

平成23年度  
いわき市病院事業会計決算見込

平成24年3月22日

平成23年度・第2回いわき市病院事業経営評価委員会資料

# 平成23年度 いわき市病院事業会計決算見込(改革プラン比較)

(単位:百万円)

| 項目                                | 改革プラン・<br>23年度見込<br>① | 23年度<br>決算見込<br>② | 比較<br>②-①    |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------|
| 医業収益 ①                            | 16,076                | <b>15,655</b>     | △ 421        |
| うち入院収益                            | 12,635                | <b>12,679</b>     | 44           |
| 入院患者数                             | 260,318人              | <b>215,590人</b>   | △ 44,728人    |
| 患者1人1日あたり収益                       | 48,537円               | <b>58,811円</b>    | 10,274円      |
| うち外来収益                            | 3,006                 | <b>2,547</b>      | △ 459        |
| 外来患者数                             | 314,317人              | <b>217,499人</b>   | △ 96,818人    |
| 患者1人1日あたり収益                       | 9,562円                | <b>11,710円</b>    | 2,148円       |
| 医業費用 ②                            | 18,334                | <b>17,506</b>     | △ 828        |
| うち職員給与費                           | 10,596                | <b>9,535</b>      | △ 1,061      |
| うち退職給与金                           | 1,080                 | <b>1,488</b>      | 408          |
| うち材料費                             | 4,080                 | <b>4,149</b>      | 69           |
| 材料費比率                             | 25.4%                 | <b>26.5%</b>      | 1.1%         |
| うち減価償却費                           | 1,083                 | <b>1,070</b>      | △ 13         |
| <b>医業損益 ①-②</b>                   | <b>△ 2,258</b>        | <b>△ 1,851</b>    | <b>407</b>   |
| 医業外収益 ③                           | 1,996                 | <b>1,940</b>      | △ 56         |
| うち他会計負担金等                         | 1,841                 | <b>1,780</b>      | △ 61         |
| 医業外費用 ④                           | 453                   | <b>439</b>        | △ 14         |
| 看護学院収益 ⑤                          | 172                   | <b>153</b>        | △ 19         |
| 看護学院費用 ⑥                          | 187                   | <b>170</b>        | △ 17         |
| <b>経常損益<br/>(①+③+⑤)-(②+④+⑥) ⑦</b> | <b>△ 730</b>          | <b>△ 367</b>      | <b>363</b>   |
| 特別利益 ⑧                            | 13                    | <b>20</b>         | 7            |
| 特別損失 ⑨                            | 150                   | <b>78</b>         | △ 72         |
| <b>当年度純利益<br/>(⑦+⑧-⑨)</b>         | <b>△ 867</b>          | <b>△ 425</b>      | <b>442</b>   |
| <b>累積欠損金</b>                      | <b>7,490</b>          | <b>6,833</b>      | <b>△ 657</b> |

| 項目          | 改革プラン・<br>23年度目標値<br>① | 23年度<br>決算見込<br>② | 比較<br>②-① |
|-------------|------------------------|-------------------|-----------|
| 経常収支比率      | 95%程度                  | <b>98.0%</b>      | 3.0%程度    |
| 職員給与費比率     | 65%程度                  | <b>60.9%</b>      | △4.1%程度   |
| 退職給与金を除く    | 55%程度                  | <b>51.4%</b>      | △3.6%程度   |
| 病床利用率(一般病床) | 90%程度                  | <b>77%程度</b>      | △13%程度    |

### 【経常収支比率】

経常費用が、経常収益によって、どの程度賄われているかを示す指標。

$$(\text{経常収益} \div \text{経常費用}) \times 100$$

### 【職員給与費比率】

医業収益に対する職員給与費の割合から、病院の職員数等が適切か否かを判断するために使う指標。

$$(\text{職員給与費} \div \text{医業収益}) \times 100$$

### 【病床利用率】

病院の施設が有効に活用されているかどうかを判断する指標。

$$(\text{年延入院患者数} \div \text{年延病床数}) \times 100$$

## 総合磐城共立病院の決算(見込)の推移

(単位:百万円)

| 項 目                               | 20年度           | 21年度           | 22年度         | 23年度<br>見込     | 22年度<br>との差<br>(H23-H22) | 24年度<br>当初予算 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| 医業収益 ①                            | 13,938         | 14,668         | 15,525       | <b>15,655</b>  | 130                      | 16,009       |
| うち入院収益                            | 11,014         | 11,698         | 12,572       | <b>12,679</b>  | 107                      | 12,925       |
| うち外来収益                            | 2,499          | 2,547          | 2,553        | <b>2,547</b>   | △ 6                      | 2,589        |
| 医業費用 ②                            | 16,666         | 17,307         | 17,290       | <b>17,506</b>  | 216                      | 17,917       |
| うち職員給与費                           | 9,286          | 9,371          | 9,266        | <b>9,535</b>   | 269                      | 9,345        |
| うち退職給与金                           | 1,115          | 1,232          | 880          | <b>1,488</b>   | 608                      | 1,149        |
| うち材料費                             | 4,044          | 4,405          | 4,262        | <b>4,149</b>   | △ 113                    | 4,620        |
| うち減価償却費                           | 963            | 1,089          | 1,106        | <b>1,070</b>   | △ 36                     | 984          |
| 医業損益 ①-②                          | △ 2,728        | △ 2,639        | △ 1,765      | <b>△ 1,851</b> | △ 86                     | △ 1,908      |
| 医業外収益 ③                           | 1,489          | 1,604          | 1,912        | <b>1,940</b>   | 28                       | 1,918        |
| うち他会計負担金等                         | 1,348          | 1,470          | 1,761        | <b>1,780</b>   | 19                       | 1,759        |
| 医業外費用 ④                           | 445            | 451            | 474          | <b>439</b>     | △ 35                     | 128          |
| 看護学院収益 ⑤                          | 167            | 159            | 138          | <b>153</b>     | 15                       | 191          |
| 看護学院費用 ⑥                          | 180            | 173            | 154          | <b>170</b>     | 16                       | 208          |
| <b>経常損益<br/>(①+③+⑤)-(②+④+⑥) ⑦</b> | <b>△ 1,697</b> | <b>△ 1,500</b> | <b>△ 343</b> | <b>△ 367</b>   | <b>△ 24</b>              | <b>△ 135</b> |
| 特別利益 ⑧                            | 19             | 30             | 20           | <b>20</b>      | 0                        | 0            |
| 特別損失 ⑨                            | 35             | 154            | 83           | <b>78</b>      | △ 5                      | 139          |
| <b>当年度純利益<br/>(⑦+⑧-⑨)</b>         | <b>△ 1,713</b> | <b>△ 1,624</b> | <b>△ 406</b> | <b>△ 425</b>   | <b>△ 19</b>              | <b>△ 274</b> |
| 累積欠損金                             | 3,508          | 5,132          | 6,408        | <b>6,833</b>   | 425                      | 7,107        |

※ 平成22年度の累積欠損金は、常磐病院から引継いだ870百万円を含んだ額。

(単位: %)

|             |      |      |      |              |        |       |
|-------------|------|------|------|--------------|--------|-------|
| 経常収支比率      | 90.2 | 91.6 | 98.1 | <b>98.0</b>  | △ 0.1  | 99.3  |
| 職員給与費比率     | 66.6 | 63.9 | 59.7 | <b>60.9</b>  | 1.2    | 58.4  |
| 退職給与金を除く    | 58.6 | 55.5 | 54.0 | <b>51.4</b>  | △ 2.6  | 51.2  |
| 病床利用率(一般病床) | 69.7 | 69.5 | 75.7 | <b>77%程度</b> | 1.3%程度 | 81%程度 |