

1、点検・評価

平成20年度作成の公立紀南病院組合改革プランでは、経営計画(収支計画)の最終年度を平成23年度と位置づけ経常収支比率、職員給与費比率、病床利用率の3つの目標を掲げておりましたが、病床利用率の目標達成が困難な状況となったことから、23年度に必要な見直しを行い、平成24年度・25年度の更なる経営効率化の計画を策定(改訂版)し取り組んでいくこととしました。

平成25年度につきましても、経営効率化に向けて外部委託の拡充など、経費節減に努め資本的な投資による収益増への試みを行うなど、経営効率化に向けた施策をいくつか講じてこともあって、決算については、計画を上回り、経常損益においても黒字を達成しました。また、こころの医療センターの患者数の減少(病床利用率の未達成)から、病床削減を実施し病床利用率を向上させ、経費節減(人件費削減)等にも取り組みました。

2、平成25年度収支実績調書

(単位:百万円、%)

項目	平成25年度改訂 改革プラン	平成25年度実績	平成25年度実績が計画より後退した場合はその理由	
医業収益	9,923	10,864		
経常収益A	11,106	12,000		
医業費用	10,562	11,229	収益増に対する材料費の増	
うち職員給与費	5,914	5,609		
うち材料費	2,614	3,040	収益増に対する材料費の増	
うち減価償却費	248	449	減価償却不足分を単年度で償却したため (10%→5%の残存に)	
経常費用B	10,993	11,746	収益増に対する材料費の増と減価償却による	
経常損益(A-B)	113	254		
不良債務解消年度	—	平成22年度	平成22年度で不良債務を解消	
単年度資金収支黒字化年度	平成22年度	平成22年度		
単年度資金収支額	253	544		
地財法施行令第19条第1項により算定した資金の不足額解消年	—	—		
地方財政法施行令第19条第1項により算定した資金の不足額	—	—		
地財法による資金不足比率	—	—		
経常収支比率	101.0	102.2		
職員給与費比率	59.6	51.6		
病床利用率	73.8	79.1		
一般会計 からの繰 入金	収益的収支	(52) 1,058	(31) 1,010	病院用地一部売却に伴う繰上償還による繰入額の減及び利益の相殺(本部経費を単年度のみ減額)
	資本的収支	(88) 372	(87) 370	病院用地一部売却に伴う繰上償還による繰入額の減
	合計	(140) 1,430	(118) 1,380	

()内はうち基準外繰入金額

公立紀南病院組合改革プラン

参考資料

団体名 (病院名)	公立紀南病院組合
--------------	----------

1. 収支計画 (収益的収支)

(単位:千円、%)

区分	年度	24年度	24年度(実績)	差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
		収	1. 医 業 収 益 a	9,937,609	10,517,159	579,550	9,922,612
	(1) 料 金 収 入	9,348,281	9,895,460	547,179	9,325,419	10,261,750	936,331
	(2) そ の 他	589,328	621,699	32,371	597,193	602,001	4,808
	うち他会計負担金	66,392	66,389	△3	57,541	65,079	7,538
	2. 医 業 外 収 益	1,090,772	1,298,374	207,602	1,183,094	1,136,447	△46,647
	(1) 他会計負担金・補助金	910,164	1,095,336	185,172	999,994	945,233	△54,761
	(2) 国 (県) 補 助 金	75,522	87,972	12,450	74,000	77,796	3,796
	(3) そ の 他	105,086	115,066	9,980	109,100	113,418	4,318
	経 常 収 益 (A)	11,028,381	11,815,533	787,152	11,105,706	12,000,198	894,492
入	1. 医 業 費 用 b	10,582,985	10,809,380	226,395	10,561,517	11,228,829	667,312
	(1) 職 員 給 与 費 c	5,913,790	5,788,859	△124,931	5,913,790	5,608,873	△304,917
	(2) 材 料 費	2,620,402	2,823,354	202,952	2,614,009	3,039,705	425,696
	(3) 経 費	1,732,483	1,818,566	86,083	1,718,217	2,078,122	359,905
	(4) 減 価 償 却 費	248,426	251,808	3,382	248,475	449,402	200,927
	(5) そ の 他	67,884	126,793	58,909	67,026	52,727	△14,299
	2. 医 業 外 費 用	435,321	435,249	△72	431,672	517,487	85,815
	(1) 支 払 利 息	98,700	95,940	△2,760	90,692	86,583	△4,109
	(2) そ の 他	336,621	339,309	2,688	340,980	430,904	89,924
出	経 常 費 用 (B)	11,018,306	11,244,629	226,323	10,993,189	11,746,316	753,127
	経 常 損 益 (A)-(B) (C)	10,075	570,904	560,829	112,517	253,882	141,365
特別損益	1. 特 別 利 益 (D)	14,124	6,691	△7,433			
	2. 特 別 損 失 (E)						
	特別損益 (D)-(E) (F)	14,124	6,691				
	純 損 益 (C)+(F)	24,199	577,595	553,396	112,517	253,882	141,365
	累 積 欠 損 金 (G)	916,353	362,957	△553,396	803,836	109,075	△694,761
不良債	流 動 資 産 (ア)	2,199,209	3,257,704	1,058,495	2,251,948	3,365,946	1,113,998
	流 動 負 債 (イ)	1,102,000	1,400,522	298,522	902,000	965,014	63,014
	うち一時借入金	600,000	600,000		400,000		△400,000
	翌年度繰越財源 (ウ)						
	当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)						
単	年 度 資 金 収 支 額	181,528	941,501	759,973	252,739	543,750	291,011
	累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	9.2	3.5	△5.8 0.0	8.1	1.0	△7.1 0.0
	医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	93.9	97.3	3.4 0.0	94.0	96.7	2.8 0.0
	地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)	△1,097,209	△1,857,182	△759,973	△1,349,948	△2,400,932	△1,050,984
	地 方 財 政 法 に よ る $\frac{(H)}{a} \times 100$ 資 金 不 足 の 比 率						
	健全化法施行令第16条により算定 した (I)	△1,097,209	△1,857,182	△759,973	△1,349,948	△2,400,932	△1,050,984
	健全化法施行規則第6条に規定する 解消可能資金不足額 (J)						
	健全化法施行令第17条により算定 した (K)	9,937,609	10,517,159	579,550	9,922,612	10,863,751	941,139
	健全化法第22条により算 定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$						
	病 床 利 用 率	73.8	71.6	△2.2	73.8	79.1	5.3

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円、%)

区分	年度	24年度	24年度(実績)	差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
		収	1. 企業債	76,500	109,500	33,000	60,000
	2. 他会計出資金	376,799	373,389	△3,410	372,182	155,787	△216,395
	3. 他会計負担金					214,243	214,243
	4. 他会計借入金						
	5. 他会計補助金						
	6. 国(県)補助金	64,011	57,856	△6,155		41,690	41,690
	7. その他	148,040	140,899	△7,141	10,000	10,505	505
	収入計 (a)	665,350	681,644	16,294	442,182	1,667,525	1,225,343
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)						
	前年度許可債で当年度借入分 (c)						
	純計(a)-(b)+(c) (A)	665,350	681,644	16,294	442,182	1,667,525	1,225,343
支	1. 建設改良費	152,662	172,685	20,023	72,000	1,298,614	1,226,614
	2. 企業債償還金	589,683	465,533	△124,150	468,435	578,994	110,559
	3. 他会計長期借入金返還金						
	4. その他	19,200	11,100	△8,100	10,000	12,000	2,000
	支出計 (B)	761,545	649,318	△112,227	550,435	1,889,608	1,339,173
	差引不足額 (B)-(A) (C)	96,195	△32,326	△128,521	108,253	222,083	113,830
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	95,835		△95,835	108,253	218,874	110,621
	2. 利益剰余金処分額						
	3. 繰越工事資金						
	4. その他	360		△360		3,209	3,209
	計 (D)	96,195		△96,195	108,253	222,083	113,830
	補てん財源不足額 (C)-(D) (E)		△32,326	△32,326			
	当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (F)						
	実質財源不足額 (E)-(F)		△32,326	△32,326			
	他会計借入金残高 (G)						
	企業債残高 (H)	4,382,445	4,539,595	157,150	3,974,010	5,205,901	1,231,891

- 複数の病院を有する事業にあつては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	24年度 計画値	24年度(実績)	差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
収益的収支	(53,559)	(56,058)	(2,499)	(51,902)	(30,873)	(△21,029)
	976,556	1,161,725	185,169	1,057,535	1,010,312	△47,223
資本的収支	(91,972)	(91,972)	(0)	(87,976)	(87,120)	(△856)
	376,799	373,389	△3,410	372,182	370,030	△2,152
合計	(145,531)	(148,030)	(2,499)	(139,878)	(117,993)	(△21,885)
	1,353,355	1,535,114	181,759	1,429,717	1,380,342	△49,375

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入す
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

団体名
(病院名)

紀南病院

1. 収支計画 (収益的収支)

(単位:千円、%)

年度 区分		24年度	24年度(実績)	差額	25年度	25年度	差額
		計画値			計画値	決算	
収 入	1. 医 業 収 益 a	8,746,554	9,353,760	607,206	8,735,639	9,711,632	975,993
	(1) 料 金 収 入	8,164,721	8,738,821	574,100	8,145,639	9,117,502	971,863
	(2) そ の 他	581,833	614,939	33,106	590,000	594,130	4,130
	うち他会計負担金	66,392	66,389	△3	57,541	65,079	7,538
	2. 医 業 外 収 益	612,681	756,637	143,956	693,600	641,083	△52,517
	(1) 他会計負担金・補助金	461,989	580,196	118,207	540,000	482,510	△57,490
	(2) 国 (県) 補 助 金	57,703	72,637	14,934	55,000	57,272	2,272
	(3) そ の 他	92,989	103,804	10,815	98,600	101,301	2,701
	経 常 収 益 (A)	9,359,235	10,110,397	751,162	9,429,239	10,352,715	923,476
	支 出	1. 医 業 費 用 b	8,957,817	9,171,214	213,397	8,945,647	9,697,199
(1) 職 員 給 与 費 c		4,867,759	4,771,482	△96,277	4,867,759	4,719,448	△148,311
(2) 材 料 費		2,307,624	2,502,583	194,959	2,302,230	2,719,580	417,350
(3) 経 費		1,504,864	1,556,469	51,605	1,499,537	1,803,548	304,011
(4) 減 価 償 却 費		212,822	216,205	3,383	212,118	405,379	193,261
(5) そ の 他		64,748	124,475	59,727	64,003	49,244	△14,759
2. 医 業 外 費 用		408,052	407,421	△631	406,813	487,937	81,124
(1) 支 払 利 息		96,428	93,669	△2,759	89,838	85,729	△4,109
(2) そ の 他		311,624	313,752	2,128	316,975	402,208	85,233
経 常 費 用 (B)		9,365,869	9,578,635	212,766	9,352,460	10,185,136	832,676
経 常 損 益 (A)-(B) (C)	△6,634	531,762	538,396	76,779	167,579	90,800	
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)	14,124	6,691	△7,433			
	2. 特 別 損 失 (E)						
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)	14,124	6,691				
純 損 益 (C)+(F)	7,490	538,453	530,963	76,779	167,579	90,800	
累 積 欠 損 金 (G)	653,669	122,706	△530,963	576,890	△44,873	△621,763	
不 良 債 務	流 動 資 産 (ア)	1,566,091	2,556,545	990,454	1,547,735	2,533,871	986,136
	流 動 負 債 (イ)	1,060,000	1,313,722	253,722	860,000	877,897	17,897
	うち一時借入金	600,000	600,000		400,000		△400,000
翌年度繰越財源(ウ)							
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)							
単年度資金収支額	133,121	869,853	736,732	181,644	413,151	231,507	
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$	70.1	1.3	△68.7 0.0	69.3	△0.5	△69.7 0.0	
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$	97.6	102.0	4.3 0.0	97.7	100.1	2.5 0.0	
地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)	△506,091	△1,242,823	△736,732	△687,735	△1,655,974	△968,239	
地 方 財 政 法 に よ る $\frac{(H)}{a} \times 100$ 資 金 不 足 の 比 率							
健全化法施行令第16条により算定 した (I)	△506,091	△1,242,823	△736,732	△687,735	△1,655,974	△968,239	
健全化法施行規則第6条に規定する 解消可能資金不足額 (J)							
健全化法施行令第17条により算定 した (K)	8,746,554	9,353,760	607,206	8,735,639	9,711,632	975,993	
健全化法第22条により算 定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$							
病 床 利 用 率	87.1	86.5	△0.6	87.1	89.9	2.8	

団体名
(病院名)

紀南病院

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円、%)

年度		24年度 計画値	24年度(実績)	差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
区分							
収 入	1. 企業債	76,500	109,500	33,000	60,000	1,236,600	1,176,600
	2. 他会計出資金	267,647	264,354	△3,293	278,067	155,787	△122,280
	3. 他会計負担金					120,973	120,973
	4. 他会計借入金						
	5. 他会計補助金						
	6. 国(県)補助金	64,011	57,786	△6,225		41,690	41,690
	7. その他	148,040	140,899	△7,141	10,000	10,505	505
	収入計(a)	556,198	572,539	16,341	348,067	1,565,555	1,217,488
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額(b)						
	前年度許可債で当年度借入分(c)						
純計(a)-{(b)+(c)}(A)	556,198	572,539	16,341	348,067	1,565,555	1,217,488	
支 出	1. 建設改良費	148,163	168,963	20,800	70,000	1,289,605	1,219,605
	2. 企業債償還金	481,024	356,874	△124,150	375,320	485,879	110,559
	3. 他会計長期借入金返還金						
	4. その他	19,200	11,100	△8,100	10,000	12,000	2,000
	支出計(B)	648,387	536,937	△111,450	455,320	1,787,484	1,332,164
差引不足額(B)-(A)(C)	92,189	△35,602	△127,791	107,253	221,929	114,676	
補 て ん 財 源	1. 損益勘定留保資金	91,839		△91,839	107,253	218,720	111,467
	2. 利益剰余金処分量						
	3. 繰越工事資金						
	4. その他	350		△350		3,209	3,209
計(D)	92,189		△92,189	107,253	221,929	114,676	
補てん財源不足額(C)-(D)(E)		△35,602	△35,602				
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額(F)							
実質財源不足額(E)-(F)		△35,602	△35,602				
他会計借入金残高(G)							
企業債残高(H)	4,289,330	4,446,480	157,150	3,974,010	5,197,201	1,223,191	

- 複数の病院を有する事業にあつては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	24年度 計画値	24年度(実績)	差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
収益的収支	(52,802)	(55,301)	(2,499)	(51,617)	(30,588)	(△21,029)
資本的収支	528,381	646,585	118,204	597,541	547,589	△49,952
	(55,752)	(55,752)	(0)	(56,938)	(56,082)	(△856)
	267,647	264,354	△3,293	278,067	276,760	△1,307
合計	(108,554)	(111,053)	(2,499)	(108,555)	(86,670)	(△21,885)
	796,028	910,939	114,911	875,608	824,349	△51,259

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入す。
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。

1. 収支計画（収益的収支）

（単位：千円、％）

区分		年度		差額	25年度 計画値	25年度 決算	差額
		24年度 計画値	24年度(実績)				
収 入	1. 医 業 収 益 a	1,191,055	1,163,399	△27,656	1,186,973	1,152,119	△34,854
	(1) 料 金 収 入	1,183,560	1,156,639	△26,921	1,179,780	1,144,248	△35,532
	(2) そ の 他	7,495	6,760	△735	7,193	7,871	678
	うち他会計負担金						
	2. 医 業 外 収 益	478,091	541,737	63,646	489,494	495,364	5,870
	(1) 他会計負担金・補助金	448,175	515,140	66,965	459,994	462,723	2,729
	(2) 国（県）補助金	17,819	15,335	△2,484	19,000	20,524	1,524
	(3) そ の 他	12,097	11,262	△835	10,500	12,117	1,617
	経 常 収 益 (A)	1,669,146	1,705,136	35,990	1,676,467	1,647,483	△28,984
	支 出	1. 医 業 費 用 b	1,625,168	1,638,166	12,998	1,615,870	1,531,630
(1) 職 員 給 与 費 c		1,046,031	1,017,377	△28,654	1,046,031	889,425	△156,606
(2) 材 料 費		312,778	320,771	7,993	311,779	320,125	8,346
(3) 経 費		227,619	262,097	34,478	218,680	274,574	55,894
(4) 減 価 償 却 費		35,604	35,603	△1	36,357	44,023	7,666
(5) そ の 他		3,136	2,318	△818	3,023	3,483	460
2. 医 業 外 費 用		27,269	27,828	559	24,859	29,550	4,691
(1) 支 払 利 息		2,272	2,271	△1	854	854	
(2) そ の 他		24,997	25,557	560	24,005	28,696	4,691
経 常 費 用 (B)		1,652,437	1,665,994	13,557	1,640,729	1,561,180	△79,549
経 常 損 益 (A)-(B) (C)		16,709	39,142	22,433	35,738	86,303	50,565
特 別 損 益	1. 特 別 利 益 (D)						
	2. 特 別 損 失 (E)						
	特 別 損 益 (D)-(E) (F)						
純 損 益 (C)+(F)		16,709	39,142	22,433	35,738	86,303	50,565
累 積 欠 損 金 (G)		262,684	240,251	△22,433	226,946	153,948	△72,998
不 良 債 務	流 動 資 産 (ア)	633,118	701,159	68,041	704,213	832,075	127,862
	流 動 負 債 (イ)	42,000	86,800	44,800	42,000	87,117	45,117
	うち一時借入金						
	翌年度繰越財源(ウ)						
	当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (エ)						
単年度資金収支額		48,407	71,648	23,241	71,095	130,599	59,504
累 積 欠 損 金 比 率 $\frac{(G)}{a} \times 100$		1.4	20.7	19.3 0.0	△1.6	13.4	15.0 0.0
医 業 収 支 比 率 $\frac{a}{b} \times 100$		73.3	71.0	△2.3 0.0	73.5	75.2	1.8 0.0
地方財政法施行令第19条第1項 により算定した資金の不足額 (H)		△591,118	△614,359	△23,241	△662,213	△744,958	△82,745
地方財政法による 資金不足の比率 $\frac{(H)}{a} \times 100$							
健全化法施行令第16条により算定 した (I)		△591,118	△614,359	△23,241	△662,213	△744,958	△82,745
健全化法施行規則第6条に規定する 解消可能資金不足額 (J)							
健全化法施行令第17条により算定 した (K)		1,191,055	1,163,399	△27,656	1,186,973	1,152,119	△34,854
健全化法第22条により算 定した資金不足比率 $\frac{(I)}{(K)} \times 100$							
病 床 利 用 率		55.1	50.8	△4.3	55.1	59.8	4.7

2. 収支計画(資本的収支)

(単位:千円、%)

年度		24年度	24年度(実績)	差額	25年度	25年度	差額
区分		計画値			計画値	決算	
収 入	1. 企 業 債					8,700	8,700
	2. 他 会 計 出 資 金	109,152	109,035	△117	94,115		△94,115
	3. 他 会 計 負 担 金					93,270	93,270
	4. 他 会 計 借 入 金						
	5. 他 会 計 補 助 金						
	6. 国 (県) 補 助 金		70	70			
	7. そ の 他						
	収入計 (a)	109,152	109,105	△47	94,115	101,970	7,855
	うち翌年度へ繰り越される 支出の財源充当額 (b)						
	前年度許可債で当年度借入分 (c)						
純計(a)-(b)+(c) (A)	109,152	109,105	△47	94,115	101,970	7,855	
支 出	1. 建 設 改 良 費	4,499	3,722	△777	2,000	9,009	7,009
	2. 企 業 債 償 還 金	108,659	108,659		93,115	93,115	
	3. 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金						
	4. そ の 他						
	支出計 (B)	113,158	112,381	△777	95,115	102,124	7,009
差引不足額 (B)-(A) (C)	4,006	3,276	△730	1,000	154	△846	
補 て ん 財 源	1. 損 益 勘 定 留 保 資 金	3,996		△3,996	1,000	154	△846
	2. 利 益 剰 余 金 処 分 額						
	3. 繰 越 工 事 資 金						
	4. そ の 他	10		△10			
計 (D)	4,006		△4,006	1,000	154	△846	
補てん財源不足額 (C)-(D) (E)		3,276	3,276				
当年度同意等債で未借入 又は未発行の額 (F)							
実質財源不足額 (E)-(F)		3,276	3,276				
他 会 計 借 入 金 残 高 (G)							
企 業 債 残 高 (H)	93,115	93,115			8,700	8,700	

- 複数の病院を有する事業にあっては、合計表のほか、別途、病院ごとの計画を作成すること。
- 金額の単位は適宜変更することも可能。(例)千円単位。

3. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位:千円)

	24年度	24年度(実績)	差額	25年度	25年度	差額
	計画値			計画値	決算	
収 益 的 収 支	(757)	(757)	(0)	(285)	(285)	(0)
資 本 的 収 支	448,175	515,140	66,965	459,994	462,723	2,729
	(36,220)	(36,220)	(0)	(31,038)	(31,038)	(0)
	109,152	109,035	△117	94,115	93,270	△845
合 計	(36,977)	(36,977)	(0)	(31,323)	(31,323)	(0)
	557,327	624,175	66,848	554,109	555,993	1,884

(注)

- ()内はうち基準外繰入金額を記入
- 「基準外繰入金」とは、「地方公営企業繰入金について」(総務省自治財政局長通知)に基づき他会計から公営企業会計へ繰り入れられる繰入金以外の繰入金をいうものであること。