**一般会計繰入金（病院事業交付金）**

平成２７年７月６日

病院局総務課

**１　概要・経過**

**（１）病院事業管理者の権限強化と経営責任の明確化（H18～）**

　　○５年間を区切りとした総額設定による交付金制度の導入

⇒中長期的なビジョンをもった経営が可能に（第１期：H18～22、第２期：H23～27）

※病院事業交付金：地方公営企業法第17条の2、17条の3に基づく一般会計からの繰入れ。

○鳥取県職員定数条例から分離して病院局企業職員定数条例を設定

⇒人員体制の充実

　※条例定数　H18：782人、H26：1,154人

**（２）交付金のフレーム（現行）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 枠内 | 運営費 | 救急医療等の不採算部門、共済追加費用看護師養成、救急医療確保、保健衛生行政事務、結核病床確保、リハビリテーション医療、周産期医療確保、院内保育所確保、感染症医療確保　等 |
| 医療機器 | 建設改良費及び企業債元利償還金※建設改良費×1/2、企業債元利償還金×1/2※医療機器購入枠は、５億円／年 |
| 枠外 | 運営費 | 児童手当 |
| 医療機器 | 例外的な建設改良費及び企業債元利償還金・電子カルテ・圏域の医療政策上必要とされるもの（地域医療再生基金等、国の経済対策交付金関連）※建設改良費×1/2、企業債元利償還金×1/2※医療機器購入費（枠外分）自体は、１件査定 |
| 施設整備 | 建設改良費及び企業債元利償還金※建設改良費×1/2、企業債元利償還金×1/2（～H14借入分は2/3）※施設整備費自体は、１件査定 |

**（３）交付金の経過**

○平成１７年度まで

単年度ごとに繰入基準の項目ごとの収支差を積算して一般会計から繰入れ

（課題）・年度ごとの変動が大きく、計画的な経営に支障

　　　　　　　　・「収支差の補てん」という性格上、経営努力へのインセンティブが低下

○平成１８年度から

５年間を区切りとした総額設定による交付金制度を導入

　　　　第１期：平成１８～２２年度、第２期：平成２３～２７年度

○交付金制度導入前より繰入額は減少したものの、予算の弾力的・計画的な執行が可能となった。

※各病院が県立病院改革プラン（現行：H23～27）を策定するとともに、改革プランに基づく取組の検証・評価機関として「県立病院運営評議会」（外部委員９名）を設置（H18～）

**２　経営状況**

**（１）両病院の経営状況**（資料１）

|  |  |
| --- | --- |
| 区　分 | 内　　　　　容 |
| 中央病院 | ・１３年連続黒字決算（経常収支）【主な経営指標】医業収支比率（％）：おおむね上昇傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 中　病 | 100.5 | 101.4 | 104.2 | 106.2 | 102.6 |
| 同規模 | 95.3 | 95.6 | 96.4 | 95.3 | - |

経常収支比率（％）：おおむね上昇傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 中　病 | 106.5 | 106.0 | 109.5 | 110.6 | 110.9 |
| 同規模 | 100.8 | 101.2 | 101.7 | 100.0 | - |

繰入金対経常収益比率（％）：下降（抑制）傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 中　病 | 8.5 | 9.1 | 8.4 | 8.0 | 7.4 |
| 同規模 | 11.2 | 10.9 | 10.4 | 9.9 | - |

決算額（億円）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 総収益 | 107.8 | 110.5 | 118.8 | 125.3 | 134.8 |
| 総費用 | 101.1 | 105.0 | 108.6 | 113.4 | 127.5 |
| 純損益 | 6.7 | 5.5 | 10.2 | 11.9 | 7.3 |

 　※建替整備に備えて資金を確保しているところ |
| 厚生病院 | ・５年連続黒字決算（経常収支）【主な経営指標】　医業収支比率：おおむね上昇傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 厚　病 | 96.3 | 96.5 | 99.1 | 99.3 | 90.8 |
| 同規模 | 91.4 | 92.5 | 92.6 | 91.9 | - |

経常収支比率：おおむね上昇傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 厚　病 | 100.5 | 101.2 | 104.0 | 104.0 | 101.2 |
| 同規模 | 98.1 | 99.1 | 99.2 | 98.4 | - |

繰入金対経常収益比率：下降（抑制）傾向

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 厚　病 | 9.1 | 9.2 | 9.0 | 8.7 | 8.7 |
| 同規模 | 12.6 | 12.4 | 12.7 | 12.2 | - |

決算額（億円）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 総収益 | 64.9 | 67.9 | 68.1 | 68.5 | 69.5 |
| 総費用 | 63.9 | 67.2 | 65.6 | 65.9 | 73.9 |
| 純損益 | 1.0 | 0.7 | 2.5 | 2.6 | △4.4 |

 　※H26は主に会計基準（地方公営企業法）見直しによる特別損失あり（退職給付引当金等5.1億円） |

**（２）診療単価と患者数の推移**（資料２）

　　中央病院　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　（単位：人、円）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　　分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 1日平均患者数（入院） | 361 | 368 | 376 | 386 | 378 |
| 診療単価（入院） | 56,145 | 56,002 | 59,248 | 60,538 | 62,093 |
| 1日平均患者数（外来） | 704 | 698 | 711 | 742 | 770 |
| 診療単価（外来） | 11,263 | 11,835 | 12,506 | 13,320 | 14,443 |

厚生病院　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　（単位：人、円）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　　分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 |
| 1日平均患者数（入院） | 254 | 267 | 257 | 258 | 237 |
| 診療単価（入院） | 44,473 | 44,348 | 46,139 | 46,005 | 46,823 |
| 1日平均患者数（外来） | 538 | 562 | 556 | 542 | 513 |
| 診療単価（外来） | 11,442 | 11,473 | 11,680 | 12,166 | 12,911 |

**（３）他の同規模自治体病院との比較**（資料３）

 平成２５年度決算における比較

○中央病院

全１６病院中、経常収支比率１位、医業収支比率３位、繰入金対経常収益比率７位

○厚生病院

全２０病院中、経常収支比率４位、医業収支比率５位、繰入金対経常収益比率５位

 【参考】診療報酬改定の状況

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 区分 | 平成２２年４月 | 平成２４年４月 | 平成２６年４月 |
| 改定率 | ＋０．１９％ | ＋０．００４％ | ＋０．１％（△１．２６％） |
| （本体） | ＋１．５５％ | ＋１．３７９％ | ＋０．７３％（＋０．１０％） |
| （薬価） | △１．３６％ | △１．３７５％ | △０．６３％（△１．３６％） |

　　　※平成２６年改定の（　）書きは、消費税率改定分を除いた実質改定率

**３　交付金の成果**

**（１）繰入金総額の圧縮**

 繰入金の総額は、交付金化前の５年間の総額と比較して、１２．１億円～１８．１億円の減

 【Ｈ１３～１７：交付金化前】 （単位：億円）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　分 | Ｈ１３ | Ｈ１４ | Ｈ１５ | Ｈ１６ | Ｈ１７ | 計(A) |
| 収益的繰入 | 22.2 |  21.3 |  22.9 |  17.3 |  15.4 |  99.1 |
| 資本的繰入 |  7.6 |  6.2 |  4.6 |  4.9 |  5.6 |  28.9 |
| 計  |  29.8 |  27.5 |  27.5 |  22.2 |  21.0 |  128.0 |

 【Ｈ１８～２２：交付金第１期】 　　 　 （単位：億円）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　分 | Ｈ１８ | Ｈ１９ | Ｈ２０ | Ｈ２１ | Ｈ２２ | 計(B) | B-A |
| 収益的繰入 |  16.6 |  15.8 |  13.9 |  13.9 |  13.8 |  74.0 | △25.1 |
| 資本的繰入 |  5.1 |  6.3 |  8.1 |  8.1 |  8.3 |  35.9 | 7.0 |
| 計 |  21.7 |  22.1 |  22.0 |  22.0 |  22.1 |  109.9 | △18.1 |
|  | 交付金 | 17.9 | 17.9 | 17.9 | 17.9 | 17.9 | 89.5 | - |
| 施設整備 | 3.8 | 4.2 | 4.1 | 4.1 | 4.2 | 20.4 | - |

 【Ｈ２３～２７：交付金第２期】 　　 （単位：億円）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　分 | Ｈ２３ | Ｈ２４ | Ｈ２５ | Ｈ２６ | Ｈ２７ | 計(C) | C-A | C-B |
| 収益的繰入 | 16.2 | 16.1 | 15.4 | 15.4 | 15.3 | 78.4 | △20.7 | 4.4 |
| 資本的繰入 | 5.8 | 7.4 | 7.6 | 8.2 | 8.5 | 37.5 | 8.6 | 1.6 |
| 計 | 22.0 | 23.5 | 23.0 | 23.6 | 23.8 | 115.9 | △12.1 | 6.0 |
|  | 枠内 | 16.9 | 16.9 | 16.3 | 16.3 | 16.3 | 82.7 | - | - |
| 枠外 | 5.1 | 6.6 | 6.7 | 7.3 | 7.5 | 33.2 | - | - |

　　 ※第１期→第２期：

項目追加により＋4.3億円（周産期医療確保経費、院内保育所運営経費、感染症医療確保経費）

項目削除により△10.5億円（高密度看護経費）

継続項目は、実績により＋12.2億円（救急救命センター運営費、看護師養成事業経費　等）

枠外に移行0.1億円（児童手当）

中央病院耐震改修工事をH22～23実施

※Ｈ２７は予算額

**（２）両病院における経営の効率化**

　①増収に向けた取組み

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 区分 | 内　　容 | 成果（H22→H26） |
| 共　　通 | 7対1看護体制の継続（H22.6～）に向けた看護師の確保※7対1一般病棟入院基本料の届出 | 看護師数：【中病】396人→436人【厚病】236人→274人※導入前後で3.6億円／年（中病）、2.2億円（厚病）増収 |
| 中央病院 | 手術件数の増 | 手術件数：　2,656件→3,507件 |
| 地域の医療機関との連携強化（病々連携、病診連携）等 | 新入院患者数：　8,794人→9,169人 |
| 施設基準の新規届出※50対1急性期看護補助体制加算、DPCⅡ群　等 | 主な新規届出等による増収額H24：1.3億円（50対1急性期看護補助体制加算等）H26：3.1億円（DPCⅡ群） |
| 厚生病院 | 施設基準の新規届出※25対1急性期看護補助体制加算、総合入院体制加算等 | 主な新規届出等による増収額H24：2.4億円（25対1急性期看護補助体制加算、総合入院体制加算等）H25：0.6億円（25対1医師事務作業補助体制加算）H26：1.2億円（ハイケアユニット入院医療管理料） |

　②費用削減に向けた取組み

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 区分 | 内　　容 | 成果（H23→H26） |
| 共　　通 | 医薬品の一括購入（中病：H18.10～、厚病：H24.1～） | 削減額（H23～26計：概算）【中病】11.9億円【厚病】 6.4億円 |
| 診療材料の一括購入（中病：H21.10～、厚病：H20.4～） | 削減額（H23～26計：概算）【中病】5.0億円【厚病】1.6億円 |
| 後発医薬品の使用促進 | 採用率（品目ベース）【中病】12.7％→19.4％【厚病】17.2％→22.7％ |
| 各種委託業務の複数年契約の締結 |  |

**（３）医療機能の充実**

【中央病院】

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 項　　目 | 充　実　内　容　等 | 成　　果 |
| 救命救急センター | ・救急（ＥＲ）専用病床14床を整備し、医療機能（二次救急、三次救急）を強化（H25） | 救命救急センター新入院患者数（外部からの新規入院）H23～26：2,617人（年平均654人）　※H22：598人 |
| 救急医療体制 | ・心臓疾患に対応するため、高性能ＣＴ（320列）を整備（H24）・急性期の脳血管疾患に対応するため、高性能ＭＲＩ（3.0テスラ）を整備（H25） | 救命救急センター以外も含めた救急搬送受入数H23～26：10,964人（年平均2,741人）　※H22：2,385人脳梗塞に対応した血栓溶解療法（t-PA治療）件数H26：25件　※H22：13件 |
| リハビリテーション医療 | ・理学療法士、作業療法士、言語聴覚士を増員し、土日も含めたリハビリ体制の充実により、リハビリ実施件数の増　※土日リハの実施（H26～） | リハビリ件数H23～26：175,010件（年平均43,753件）※H22：29,583件 |
| 未熟児診療 | ・NICU(新生児集中治療室12床)を拡張し機能向上（H24） | 分娩数H23～26：2,059件（年平均515件）※H22：476人 |
| 感染症医療 | ・感染症病床（4床）の確保 | 感染管理認定看護師H26現在：3人※H22：1人 |
| 骨髄移植 | ・難治性がん（主に血液がん）に対応するため、既存の無菌病室3室（個室×3室）に加え、新たに2室（4床×2室）を整備（H24） | 患者数H23～26：20人（年平均5人）※H22：1人 |
| 研究研修 | ・各種研修への参加、各種認定資格の取得を奨励し、医師、看護師の専門性を高めることにより、人材育成を促進 | H26：学会指導医59人、臨床研修指導医61人、認定看護師等11人※医師の2/3以上が指導医 |
| 看護師養成 | ・県立看護専門学校の学生対して高度な看護技術を習得する機会を提供 | 実習生数H23～26：556人（年平均139人）※H22：135人 |

【厚生病院】

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 項　　目 | 充　実　内　容　等 | 成　　果 |
| 救急医療体制 | ・心臓疾患に対応するため、高性能ＣＴ（160列）を整備（H23） | 救急搬送受入数H23～26：7,941人（年平均1,985人）※H22：1,939人 |
| 放射線治療 | ・高度なライナック（放射線治療装置）を整備（H24） | 圏域外の医療機関へ紹介していた患者の治療を自院で実施（前立腺がん、食道がん、子宮がん等） |
| リハビリテーション医療 | ・理学療法士、作業療法士、言語聴覚士を増員し、リハビリ体制を充実させることにより、リハビリ実施件数の増 | リハビリ件数H23～26：80,837件（年平均20,209件）※H22：17,454件 |
| 未熟児診療 | ・小児科医の1人増員（H25～：5人） | 低出生体重児収容人数H23～26：1,852件（年平均463件）※H22：199件 |
| 研究研修 | ・各種研修への参加、各種認定資格の取得を奨励し、医師、看護師の専門性を高めることにより、人材育成を促進 | H26：学会指導医9人、臨床研修指導医23人、認定看護師等10人 |
| 看護師養成 | ・県立看護専門学校の学生対して高度な看護技術を習得する機会を提供 | 実習生数H23～26：627人（年平均157人）※H22：141人 |

（４）人員体制の充実

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 区　　分 | H22 | H23 | H24 | H25 | H26 | H27 |
| 中央病院 | 医師 | 77人 | 77人 | 79人 | 81人 | 85人 | 92人 |
| 看護師 | 396人 | 402人 | 421人 | 419人 | 436人 | 480人 |
| 医療技術員 | 75人 | 78人 | 82人 | 86人 | 92人 | 102人 |
| 厚生病院 | 医師 | 46人 | 44人 | 42人 | 46人 | 47人 | 49人 |
| 看護師 | 236人 | 259人 | 266人 | 266人 | 274人 | 267人 |
| 医療技術員 | 44人 | 47人 | 51人 | 52人 | 56人 | 57人 |

　　※6月1日現在の現員数

※両病院とも、平成22年6月に7対1看護体制を取得

**４　次期交付金の見直し案**

|  |
| --- |
| **○現行の交付金フレームは維持しながら、繰出項目・金額の精査****・期間：H28～32（5年間）****・繰出項目の追加等：【新】医師確保経費、【改】救急医療確保経費、【改】研究研修経費****・各繰出項目の額：直近実績（単価・人数等）を用いて算出****・中央病院建替整備（再編・ネットワーク化）：総務省繰出基準に基づく繰出割合の引き上げ****○中央病院の規模拡大（H30～）を踏まえ、H32中に交付金の見直し（再計算）** |

**（１）現行の交付金のフレームは維持。総枠（枠内）は、繰出項目・繰出金額の精査を行いながら設定。**

①運営費

　　　ア　繰出項目の追加等（主なもの）

|  |  |
| --- | --- |
| 項　目 | 内　　　　容 |
| 【新】医師確保経費 | 医師の勤務環境改善に係る費用－収益【給与費】平均給与（医師事務作業補助者、厚病のみ）、分べん手当【経　費】医師公舎に係る維持管理費等（敷地内除草経費、火災保険料等）【収　益】医師事務作業補助体制加算収入（厚病のみ）、補助金（地域医療介護総合確保基金事業） |
| 【改】救急医療確保経費 | 実態に合わせて医療技術員の平日の時間外勤務手当・宿日直手当を計上（厚病）※中病は現交付金で対応済 |
| 【改】研究研修経費 | 臨床研修医の指導経費を追加 |

　　　イ　繰出金額

　　　　　　上記繰出項目の追加のほか、既存の各繰出項目を直近実績（H23～25平均による暫定値）に置き換えることよる増減等により、＋約１．３億円／年の見込（別紙４）

⇒枠内医療機器分も含めた枠内総額（５年間）は、８９．２億円（＋６．５億円）の見込

　　②医療機器（枠内）

　　　・基本的には、現行の購入枠5億円を維持。

・中央病院建替整備（H30新病院オープン）による病院規模拡大後は、購入（新規・更新）する医療機器の規模も大きくなるため、第４期（H33～37）以降は購入枠の拡大が必要。

　　　　※建替整備に向けては、H29の購入規模を総額60億円と見込む。

　　③医療機器（枠外）＋施設整備

　　　・医療機器は（枠外）は、引き続き、電子カルテ及び圏域の医療政策上必要とされるものを対象とする（１件査定）。

　　　・施設整備のうち、中央病院建替整備に要する経費について、H27に新設された病院事業債（特別分：再編・ネットワーク化）として認められれば、交付金積算方法（繰出割合）の見直し。

※総務省繰出基準による繰出割合：通常分1/2（従来と同じ）、特別分2/3（新規）

　　　

**（２）次期交付金の期間中において病院規模の拡大が見込まれ、H27時点で次期交付金の額（枠内）を適切に算出することが困難であるため、期間中に交付金の額の見直しを行う。**

⇒中央病院の建替整備（H30.10～：431床→518床）

　・増床後の実績がない時点では、交付金項目ごとの収支不足額を適切に試算することが困難。

　・期間中に増床後の実績（H30～31）を踏まえて再算定し、H32交付金に反映させる。