



地方独立行政法人

神奈川県立病院機構

第8号議案

# (案) 令和9年度予算編成要領

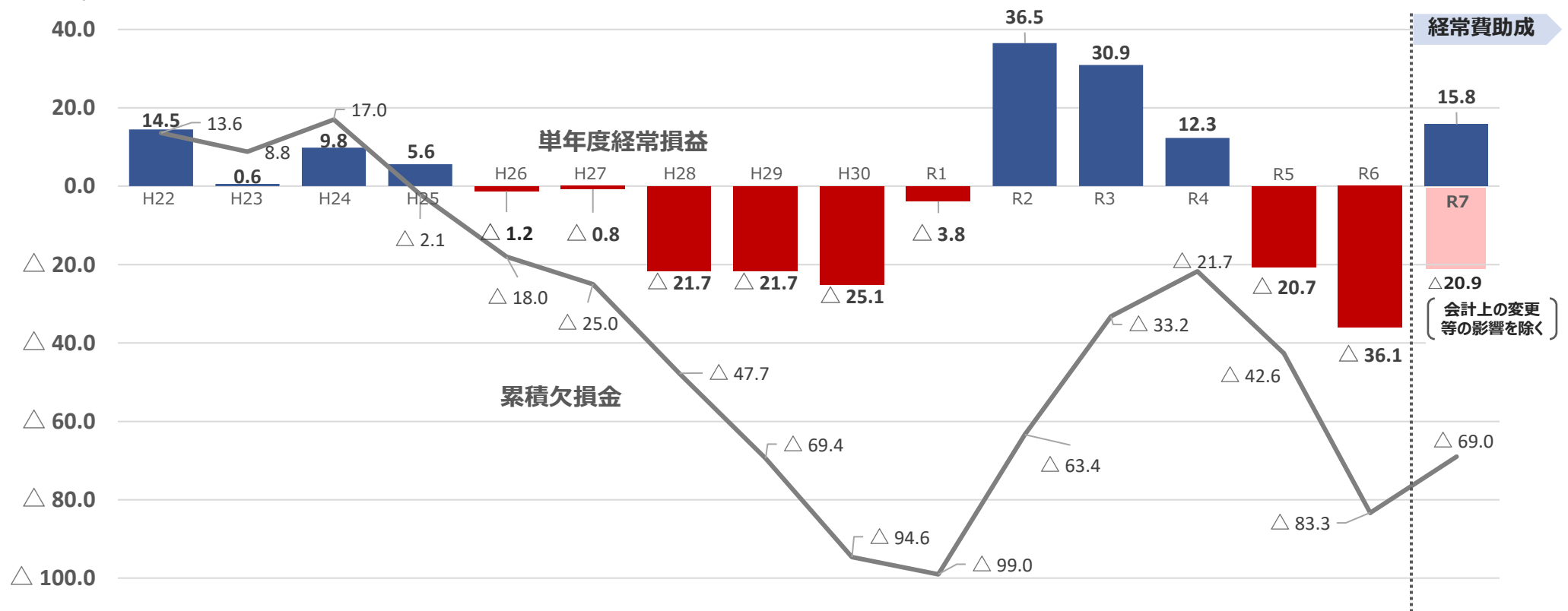
神奈川県立病院機構

2026.6.23

# 1 - 1 直近の決算状況

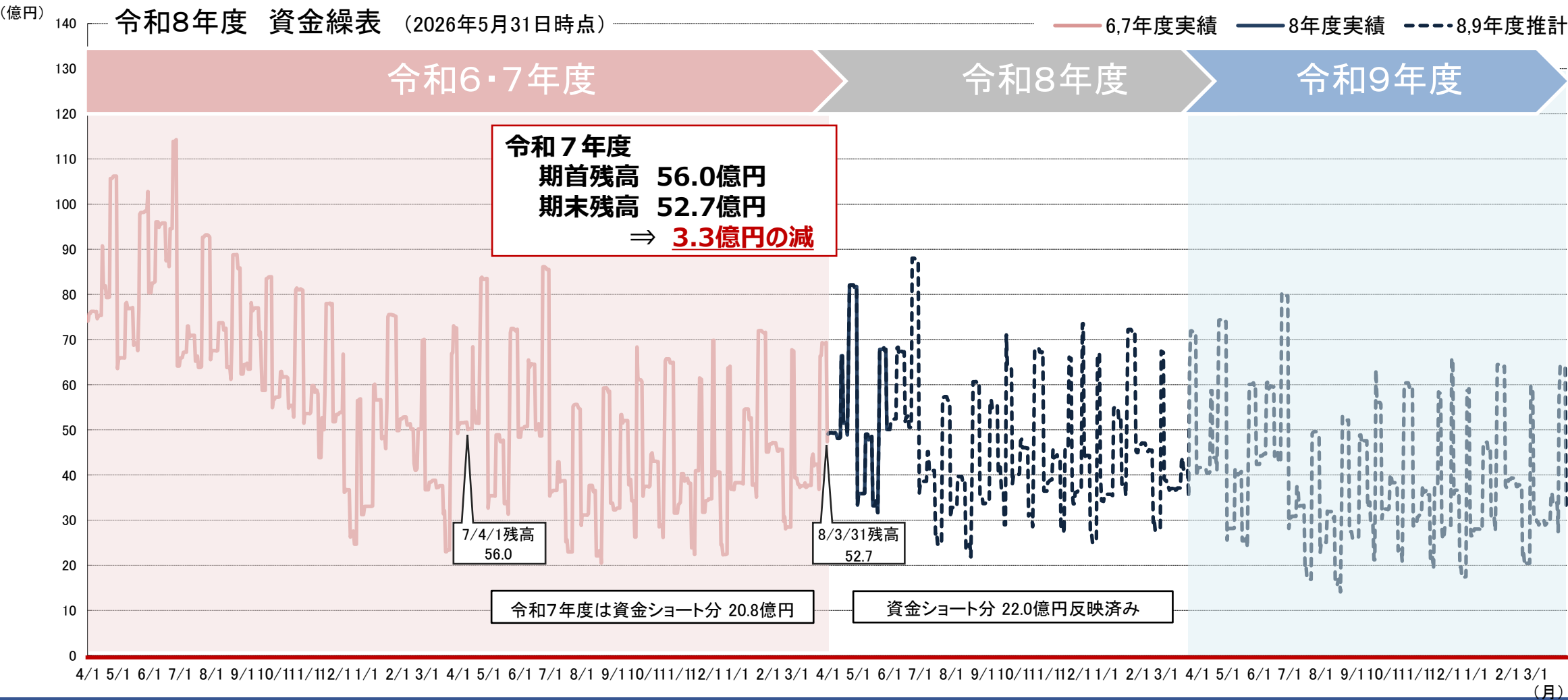
R 7 決算の経常損益は15.8億円と**改善**しましたが、物価高や中東情勢等から**厳しい経営が続くこと**が見込まれます  
(運営費負担金の経常費助成への会計上の変更等により見かけ上の収支は改善しているが、そうした影響を除いて計算するとR7経常損益△20.9億円)

(単位：億円)

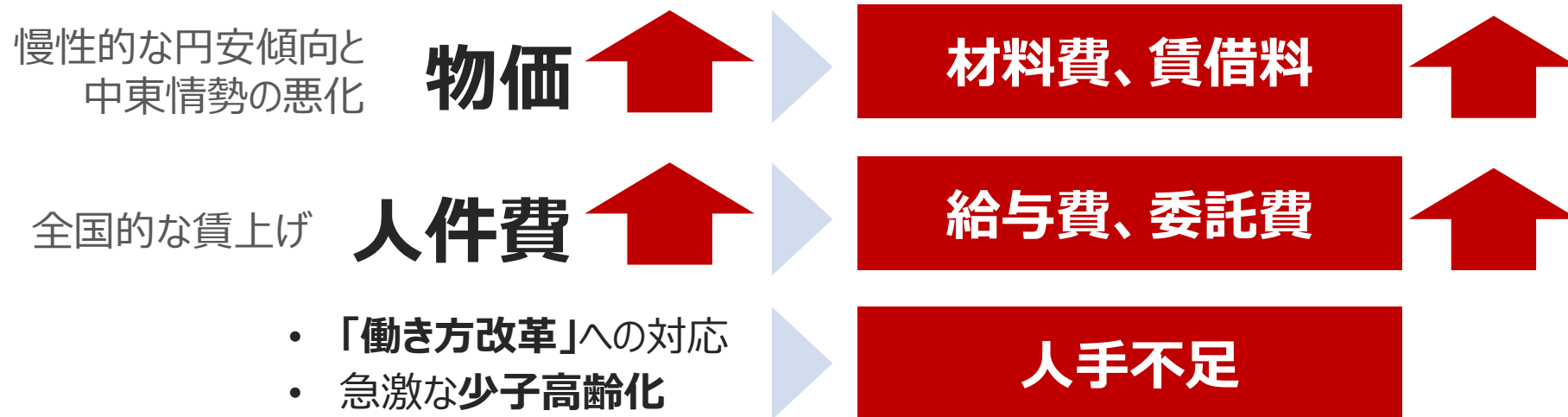


# 1-2 資金繰表

R7に資金ショート対応分の運営費負担金を約20.8億円を計上し、なんとか資金を維持している状況です



## 2 決算の分析



**医療提供に必要な一定の費用・投資は不可欠**

- ・県立病院として医療を提供していくための高額医薬品・設備整備等
- ・業務改善や医療安全対策等を抜本的に進めて行くための医療DX

# 3-1 予算編成に当たっての考え方

## 基本方針

- ・ 第四期中期計画では、期間中に単年度決算の赤字解消を図り、繰越欠損金減少を図ることとしている
- ・ 令和7年度決算は黒字となったが、運営費負担金の経常費助成への変更や増額等がなければ依然として赤字であった
- ・ 安定した経営基盤の確立のため、令和7年度決算の医業損益(△118億円)の改善を目指す
- ・ 予実管理の徹底のため、根拠を持って見込まれる収入と真に必要な費用の計上に努める
- ・ 令和7年度に県が設置した県立病院機能のあり方検討会を踏まえた対応は、今後策定される県の方針に合わせ、順次反映していくこととする



診療報酬の加算や患者増等につながる  
具体的な取組に基づいて積算

例：地域医療機関との連携強化による  
集患対策等



- ・ 収益性がない
  - ・ 費用対効果が少ない
- 原則 ▶ **新規事業は認めない**

政策的な課題への対応等で新規事業・人員配置を検討する場合、優先順位を定め、費用対効果の明示、スクラップ・アンド・ビルドを実施。

補足

事業実施に際しては、積極的な寄附金、補助金等の確保に努めること

## 3 - 2 予算編成に当たっての考え方②



### 給与費

#### 増員

原則、**増員しない**

必要な場合は、①②のいずれかを基に人事部と調整

- ① 増員分の給与費等を賄うために  
**減員する職員数・非常勤数等**
- ② 増員により確実に達成できる**収益増**

#### 減員

- ・ **非常勤職員等**の必要性を精査し適宜**減員**
- ・ 病床・病棟の見直しを検討している場合には、**病院運営に真に必要な定員**を精査し適宜**減員**
- ・ 前年度予算で増員したもののについて、**増員効果が認められない場合**は、翌年度予算から**減員**



### 材料費等

#### 材料費

- ・ **材料費比率**や**実績**を加味した  
単価・数量の検討（適正な在庫管理による廃棄品の削減）
- ・ **同一用途物品**や**共同購入対象品目**の拡大の推進
- ・ **後発医薬品**の積極採用

#### 光熱水費

- ・ 物価の高騰に伴う価格上昇の恐れ  
増額時は**収支バランス**に留意

#### 委託料 賃借料

- ・ 仕様見直し等、前年度実績や今年度契約額から**増額とならないよう努力**

#### 保守・修繕

- ・ 施設修繕等アクションプランを基に  
長寿命化と経営状況等を**総合的に勘案**



### 資本的支出

原則、アクションプランに基づいて実施

(実施に際しては、経営状況等も加味し総合的に判断)



### 医療機器

#### 新規

- 原則、収益確保が見込めるもののみを要求すること
- 法定耐用年数の範囲内で、早期に費用回収する実現可能な稼働目標を策定

#### 更新

- 利用実績を踏まえ、真に必要な機器のみを要求すること
- 収益性の確保が困難なものは、仕様の変更等を検討する



費用の圧縮が見込まれるため、積極的に  
複数病院での共同購入を検討する

| 日程        | 内容                   |
|-----------|----------------------|
| 6月下旬      | 予算編成要領及び取扱通知 発出      |
| 7月3日（金）   | 予算編成に係る病院説明会         |
| 8月7日（金）   | 予算資料提出期限             |
| 8月下旬      | 経営管財課長ヒアリング          |
| 9月上旬      | <b>理事長調整（1回目）</b>    |
| 9月中旬      | 本部事務局長ヒアリング          |
| 9月下旬      | <b>理事長調整（2回目）</b>    |
| 10月20日（火） | <b>理事会 予算調整状況の報告</b> |
| 12月下旬     | 運営費負担金知事査定           |
| 2月24日（火）  | <b>理事会 予算調整状況の報告</b> |
| 3月23日（火）  | <b>理事会 予算案提出</b>     |