

市立芦屋病院収支計画 (案)

一般病床	175床
緩和ケア病床	24床
合計	199床

平成 28 年 7 月

総括表

I 収益の収支

(単位：千円)

項 目	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度	36年度	37年度
1 医業収益	4,416,757	4,470,489	4,730,361	4,839,902	4,967,669	5,109,492	5,109,492	5,109,492	5,119,172	5,109,492	5,109,492
2 医業費用（減価償却費除く）	4,332,908	4,540,784	4,691,547	4,751,506	4,830,617	4,927,480	4,926,916	4,939,344	4,951,670	4,940,766	4,960,518
3 医業損益（1-2）	83,849	△ 70,295	38,814	88,396	137,052	182,012	182,576	170,148	167,502	168,726	148,974
4 医業外収益・特別利益	353,689	395,034	365,616	360,430	357,677	356,209	354,410	352,502	350,524	348,543	346,651
5 医業外費用・特別損失	154,910	187,770	182,576	181,372	177,841	181,299	177,685	173,842	170,162	166,204	162,418
6 減価償却前損益（3+4-5）	282,628	136,969	221,854	267,454	316,888	356,922	359,301	348,808	347,864	351,065	333,207
7 減価償却費等	617,530	616,681	641,865	650,371	521,375	529,054	528,377	539,195	542,603	489,901	448,020
8 純損益（6-7）	△ 334,902	△ 479,712	△ 420,011	△ 382,917	△ 204,487	△ 172,132	△ 169,076	△ 190,387	△ 194,739	△ 138,836	△ 114,813
9 累積損益（前年度9+8）	△ 334,902	△ 814,614	△ 1,234,625	△ 1,617,542	△ 1,822,029	△ 1,994,161	△ 2,163,237	△ 2,353,624	△ 2,548,363	△ 2,687,199	△ 2,802,012

II 資本の収支

項 目	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度	36年度	37年度
10 資本の収入	326,732	509,675	717,832	339,698	907,108	371,678	451,463	434,991	391,048	393,223	320,528
11 資本の支出	746,214	961,334	1,188,484	867,934	1,477,196	978,175	1,174,989	1,125,398	1,011,301	956,580	799,993
12 差引額（10-11）	△ 419,482	△ 451,659	△ 470,652	△ 528,236	△ 570,088	△ 606,497	△ 723,526	△ 690,407	△ 620,253	△ 563,357	△ 479,465

III 資金余剰

項 目	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度	36年度	37年度
13 単年度資金余剰	△ 190,623	△ 211,190	△ 185,055	△ 261,859	△ 185,514	△ 250,884	△ 345,666	△ 295,842	△ 248,917	△ 199,600	△ 95,784
14 長期借入金	350,000	200,000	260,000	220,000	230,000	270,000	310,000	300,000	210,000	160,000	100,000
15 累積資金余剰	265,716	254,526	329,471	287,612	332,098	351,214	315,548	319,706	280,789	241,189	245,405

I 収益的収支

(単位：千円)

項 目	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度	36年度	37年度	
収	医 業 収 益	4,416,757	4,470,489	4,730,361	4,839,902	4,967,669	5,109,492	5,109,492	5,109,492	5,119,172	5,109,492	5,109,492
	入院収益（一般病床）	2,471,295	2,441,850	2,589,552	2,687,774	2,795,098	2,924,368	2,924,368	2,924,368	2,932,385	2,924,368	2,924,368
	入院収益（緩和ケア病床）	282,222	350,400	350,400	350,400	351,350	350,400	350,400	350,400	351,350	350,400	350,400
	外来収益	1,012,065	1,029,105	1,135,820	1,144,360	1,152,900	1,161,440	1,161,440	1,161,440	1,161,440	1,161,440	1,161,440
	室料差額収益	239,387	237,308	244,533	247,312	255,420	260,383	260,383	260,383	261,096	260,383	260,383
	一般会計負担金	251,485	258,167	256,397	256,397	256,397	256,397	256,397	256,397	256,397	256,397	256,397
	その他医業収益	160,303	153,659	153,659	153,659	156,504	156,504	156,504	156,504	156,504	156,504	156,504
	医 業 外 収 益	353,332	394,034	364,616	359,430	356,677	355,209	353,410	351,502	349,524	347,543	345,651
	一般会計・他会計負担金	244,845	311,247	282,513	279,543	276,509	275,041	273,242	271,356	269,470	267,589	265,697
	その他医業外収益	108,487	82,787	82,103	79,887	80,168	80,168	80,168	80,146	80,054	79,954	79,954
収 益 合 計	4,770,089	4,864,523	5,094,977	5,199,332	5,324,346	5,464,701	5,462,902	5,460,994	5,468,696	5,457,035	5,455,143	
費	医 業 費 用	4,332,908	4,540,784	4,691,547	4,751,506	4,830,617	4,927,480	4,926,916	4,939,344	4,951,670	4,940,766	4,960,518
	給 与 費	2,752,983	2,913,336	3,016,307	3,050,567	3,077,519	3,140,517	3,139,953	3,152,381	3,162,335	3,153,803	3,173,555
	給 料	881,507	918,527	953,285	964,446	978,328	997,651	999,515	1,000,187	999,864	993,272	996,203
	手 当	812,993	842,832	869,891	880,120	892,351	911,081	912,098	912,453	912,283	908,811	910,355
	賞与引当金繰入額	144,314	155,284	161,160	163,047	165,394	168,661	168,976	169,090	169,035	167,921	168,417
	賃 金	161,661	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532	167,532
	報 酬	354,186	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479	355,479
	法定福利費	344,995	387,988	402,670	407,384	413,248	421,410	422,197	422,481	422,345	419,561	420,799
	退職給付費	53,327	85,694	106,290	112,559	105,187	118,703	114,156	125,159	135,797	141,227	154,770
	材 料 費	806,518	832,564	880,356	906,055	944,246	978,111	978,111	978,111	980,483	978,111	978,111
	経 費	762,558	779,628	779,628	779,628	793,316	793,316	793,316	793,316	793,316	793,316	793,316
	研究研修費	10,849	15,256	15,256	15,256	15,536	15,536	15,536	15,536	15,536	15,536	15,536
	医 業 外 費 用	136,205	157,770	152,576	151,372	147,841	151,299	147,685	143,842	140,162	136,204	132,418
	借入金利息	112,445	110,054	104,953	99,914	94,479	91,498	87,864	84,057	80,253	76,432	72,592
	企業債利息	111,087	108,280	103,204	98,177	92,791	89,854	86,256	82,483	78,712	74,950	71,165
	長期借入金利息	1,358	1,399	1,374	1,362	1,313	1,269	1,233	1,199	1,166	1,107	1,052
	一時借入金利息	0	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375
患者外給食材料費	1,877	2,400	2,400	2,400	2,444	2,444	2,444	2,444	2,444	2,444	2,444	
雑損失・消費税	21,883	45,316	45,223	49,058	50,918	57,357	57,377	57,341	57,465	57,328	57,382	
費 用 合 計	4,469,113	4,698,554	4,844,123	4,902,878	4,978,458	5,078,779	5,074,601	5,083,186	5,091,832	5,076,970	5,092,936	
減価償却前損益	300,976	165,969	250,854	296,454	345,888	385,922	388,301	377,808	376,864	380,065	362,207	
却減 費 等 償	減価償却費	616,360	614,681	639,865	648,371	519,375	527,054	526,377	537,195	540,603	487,901	446,020
	資産減耗費	1,170	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
計	617,530	616,681	641,865	650,371	521,375	529,054	528,377	539,195	542,603	489,901	448,020	
経 常 損 益	△ 316,554	△ 450,712	△ 391,011	△ 353,917	△ 175,487	△ 143,132	△ 140,076	△ 161,387	△ 165,739	△ 109,836	△ 85,813	
損特 益別	特別利益	357	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
	特別損失	18,705	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	
純 損 益	△ 334,902	△ 479,712	△ 420,011	△ 382,917	△ 204,487	△ 172,132	△ 169,076	△ 190,387	△ 194,739	△ 138,836	△ 114,813	

II 資本的収支

(単位：千円)

項 目		27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度	35年度	36年度	37年度
収 入	企業債	124,200	313,400	530,800	143,300	687,500	135,600	133,400	137,400	137,600	138,700	132,900
	〃 (繰越)	20,000										
	他会計出資金	181,852	196,275	187,032	196,398	219,608	236,078	318,063	297,591	253,448	254,523	187,628
	寄附金	200										
	投資返還金	480										
	基金繰入金											
	計	326,732	509,675	717,832	339,698	907,108	371,678	451,463	434,991	391,048	393,223	320,528
支 出	建設改良費	149,249	318,431	535,897	148,389	692,580	140,619	138,464	142,406	142,604	143,734	137,937
	増改築工事	89,856		30,000								
	医療機器等購入	36,514	313,431	500,897	143,389	687,580	135,619	133,464	137,406	137,604	138,734	132,937
	〃 (繰越)	21,265										
	備品購入	1,614	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	企業債償還金	342,550	370,603	351,287	369,145	434,216	467,156	631,125	590,182	501,897	504,046	370,256
	長期借入金償還金	250,100	262,300	291,300	340,400	340,400	360,400	395,400	382,810	356,800	298,800	281,800
	投資 (職員貸付金)	4,115	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	基金造成費	200										
	計	746,214	961,334	1,188,484	867,934	1,477,196	978,175	1,174,989	1,125,398	1,011,301	956,580	799,993
資本的収支	△ 419,482	△ 451,659	△ 470,652	△ 528,236	△ 570,088	△ 606,497	△ 723,526	△ 690,407	△ 620,253	△ 563,357	△ 479,465	

収支計画の算定にあたって

本計画は、地方公営企業法の全部を適用した平成21年3月の「市立芦屋病院 新病院収支計画（案）」を基本としたものである。

1 算定基礎

- ・平成28年4月以降の人的資源の配置から「診療機能」並び「療養環境」の充実を基本に算定する。

2 各項目の積算

(1) 収益的収支

- | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--------------|---|-------|-------|---|-------|------|---|-------|
| ① 入院収益（一般病床） | <ul style="list-style-type: none"> ・病床数については199床とする。 ・看護師配置を7:1且つ病床稼働率92%を目標とする。 ・28年4月から6月の平均入院単価を基本とし、医師確保による効果分及び平均在院日数を段階的に短縮させることにより、入院単価を32年度まで段階的に49,000円まで増加 | | | | | | | | | |
| ② 入院収益（緩和ケア病床） | <ul style="list-style-type: none"> ・病床稼働率を80%とする。 ・入院単価を50,000円とする。 | | | | | | | | | |
| ③ 外来収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・28年4月から6月の平均外来単価を基本とし、32年度まで段階的に13,600円まで増加 | | | | | | | | | |
| ④ 室料差額収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・特別室の27年度稼働状況を基本に、28年度より目標稼働率で積算 <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tbody> <tr> <td>（目標稼働率）特別室 A</td> <td>…</td> <td>28.0%</td> </tr> <tr> <td> 特別室 B</td> <td>…</td> <td>55.0%</td> </tr> <tr> <td> 個室 A</td> <td>…</td> <td>95.0%</td> </tr> </tbody> </table> | （目標稼働率）特別室 A | … | 28.0% | 特別室 B | … | 55.0% | 個室 A | … | 95.0% |
| （目標稼働率）特別室 A | … | 28.0% | | | | | | | | |
| 特別室 B | … | 55.0% | | | | | | | | |
| 個室 A | … | 95.0% | | | | | | | | |
| ⑤ 一般会計負担金 | <ul style="list-style-type: none"> ・救急医療及び医療相談等に係る一般会計負担金を積算 | | | | | | | | | |
| ⑥ その他医業収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・健診，人間ドック，文書料等を積算 | | | | | | | | | |
| ⑦ 一般会計補助金 | <ul style="list-style-type: none"> ・28年度予算を基準に積算 | | | | | | | | | |
| ⑧ その他医業外収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・レンタルテレビ使用料，駐車場使用料等（駐車場利用料40,000円/日，職員駐車場利用料6,000円/人）を積算 | | | | | | | | | |

- ⑨ 給 与 費
 - ・ 28 年度予算（管理者，医師職 32 人，看護職 154 人，医療技術職 35 人，事務職 15 人の 237 人体制）から，医師は 32 年度に 39 名体制とし，全職員数 246 名体制を維持できるように採用する。
 - ・ 給料，手当等，法定福利費は，職員数の増減に合わせて積算
 - ・ 賃金，報酬は，28 年度予算を基準とする。
- ⑩ 材 料 費
 - ・ 28 年度予算を基準に，患者数の増減に合わせて積算
- ⑪ 経 費
 - ・ 28 年度予算を基準に積算
- ⑫ 研究研修費
 - ・ 28 年度予算を基準に積算
- ⑬ 借入金利息
 - ・ 企業債及び長期借入金の償還利息及び一時借入金に係る支払利息を積算
- ⑭ 患者外給食材料費
 - ・ 28 年度予算を基準に積算
- ⑮ 雑損失・消費税
 - ・ 消費税等納税額で積算し，消費税の増税分を加算する。
- ⑯ 減価償却費等
 - ・ 減価償却費，棚卸資産減耗費，固定資産除却費を積算
- ⑰ 特別利益
 - ・ 過年度収益，28 年度予算と同額とする。
- ⑱ 特別損失
 - ・ 過年度損失，28 年度予算と同額とする。

(2) 資本的収支

- ① 企 業 債
 - ・ 建設改良に係る支払資金の借入額を積算
- ② 他会計出資金
 - ・ 建設改良に係る一般会計からの出資金を積算
- ③ 建設改良費
 - ・ 施設建設（整備）等の投資的事業及び取得価格 10 万円以上，耐用年数 1 年以上の医療機器等の購入額を積算
- ④ 企業債償還金
 - ・ 建設改良に係る借入金の償還元金を積算（借入時期・金額・利率を実績へ修正）
- ⑤ 長期借入金償還金
 - ・ 一般会計借入金の償還元金を積算
- ⑥ 投資（職員貸付金）
 - ・ 28 年度予算と同額とする。