

市立芦屋病院収支計画

一般病床	175床
緩和ケア病床	24床
合計	199床

平成 26 年 7 月

総括表

I 収益の収支

(単位：千円)

項目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
1 医業収益	4,178,705	4,419,925	4,494,264	4,613,957	4,731,563	4,818,712	4,924,111	5,030,970	5,030,970	5,030,970
2 医業費用（減価償却費除く）	4,051,036	4,292,581	4,311,912	4,413,628	4,471,195	4,531,400	4,571,370	4,634,007	4,628,821	4,650,091
3 医業損益（1-2）	127,669	127,344	182,352	200,329	260,368	287,312	352,741	396,963	402,149	380,879
4 医業外収益・特別利益	347,277	398,707	323,973	322,924	320,611	317,710	314,504	312,570	310,622	308,695
5 医業外費用・特別損失（引当金除く）	214,862	165,343	172,576	172,609	169,275	165,723	159,969	155,997	152,000	148,006
6 減価償却前損益（3+4-5）	260,084	360,708	333,749	350,644	411,704	439,299	507,276	553,536	560,771	541,568
7 減価償却費・退職給付引当金繰入額等	582,235	1,441,250	577,249	587,383	604,113	566,019	423,295	353,457	339,390	318,681
8 純損益（6-7）	△ 322,151	△ 1,080,542	△ 243,500	△ 236,739	△ 192,409	△ 126,720	83,981	200,079	221,381	222,887
9 累積損益（前年度9+8）	△ 322,151	△ 1,402,693	△ 1,646,193	△ 1,882,932	△ 2,075,341	△ 2,202,061	△ 2,118,080	△ 1,918,001	△ 1,696,620	△ 1,473,733

II 資本の収支

(単位：千円)

項目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	33年度
10 資本の収入	173,542	334,106	402,452	549,830	491,656	426,667	210,781	309,533	200,485	176,417
11 資本の支出	490,859	670,329	828,302	904,012	874,052	755,082	741,962	749,466	731,370	660,643
12 差引額（10-11）	△ 317,317	△ 336,223	△ 425,850	△ 354,182	△ 382,396	△ 328,415	△ 531,181	△ 439,933	△ 530,885	△ 484,226

III 資金余剰

項目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	33年度
13 単年度資金余剰(6+12)	△ 57,233	24,485	△ 92,101	△ 3,538	29,308	110,884	△ 23,905	113,603	29,886	57,342
14 累積資金余剰(前年度14+今年度13)	68,679	93,164	1,063	△ 2,475	26,833	137,717	113,812	227,415	257,301	314,643

I 収益的収支

(単位：千円)

項 目	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
収 医 業 収 益	4,178,705	4,419,925	4,494,264	4,613,957	4,731,563	4,818,712	4,924,111	5,030,970	5,030,970	5,030,970
入院収益（一般病床）	2,324,142	2,481,340	2,521,420	2,611,575	2,703,190	2,779,110	2,873,280	2,968,910	2,968,910	2,968,910
入院収益（緩和ケア病床）	322,245	312,075	312,075	312,075	312,075	312,075	312,075	312,075	312,075	312,075
外来収益	928,543	978,972	995,520	1,018,578	1,041,880	1,050,420	1,058,960	1,067,500	1,067,500	1,067,500
室料差額収益	222,296	233,875	239,770	244,658	247,347	250,036	252,725	255,414	255,414	255,414
一般会計負担金	235,466	241,663	251,887	251,887	251,887	251,887	251,887	251,887	251,887	251,887
その他医業収益	146,013	172,000	173,592	175,184	175,184	175,184	175,184	175,184	175,184	175,184
益 医 業 外 収 益	346,625	393,707	318,973	317,924	315,611	312,710	309,504	307,570	305,622	303,695
一般会計・他会計負担金	265,374	314,983	244,845	243,149	240,836	237,935	234,729	232,795	230,847	228,920
その他医業外収益	81,251	78,724	74,128	74,775	74,775	74,775	74,775	74,775	74,775	74,775
収益合計	4,525,330	4,813,632	4,813,237	4,931,881	5,047,174	5,131,422	5,233,615	5,338,540	5,336,592	5,334,665
費 医 業 費 用	4,051,036	4,292,581	4,311,912	4,413,628	4,471,195	4,531,400	4,571,370	4,634,007	4,628,821	4,650,091
給与費	2,629,259	2,824,235	2,823,465	2,892,616	2,926,557	2,968,058	2,984,809	3,023,882	3,018,696	3,039,966
給 料	841,121	915,593	936,547	954,400	970,256	980,638	994,102	1,008,187	1,007,077	1,009,072
手当等	850,842	888,666	899,158	910,854	919,683	925,693	934,187	943,046	942,407	943,590
賃 金	134,363	163,295	163,295	163,295	163,295	163,295	163,295	163,295	163,295	163,295
報 酬	367,248	379,131	379,131	379,131	379,131	379,131	379,131	379,131	379,131	379,131
法定福利費	319,855	384,355	390,971	394,129	397,888	401,121	404,053	407,136	406,835	407,436
退職給付費	115,830	93,195	54,363	90,807	96,304	118,180	110,041	123,087	119,951	137,442
材料費	720,273	759,480	773,153	799,230	822,856	841,560	864,779	888,343	888,343	888,343
経 費	693,609	694,238	700,666	707,154	707,154	707,154	707,154	707,154	707,154	707,154
研究研修費	7,895	14,628	14,628	14,628	14,628	14,628	14,628	14,628	14,628	14,628
用 医 業 外 費 用	185,280	135,343	142,576	142,609	139,275	135,723	129,969	125,997	122,000	118,006
借入金利息	118,429	118,714	113,151	110,451	106,592	101,587	95,799	91,795	87,798	83,804
企業債利息	116,969	117,089	111,592	108,992	105,198	100,269	94,538	90,670	86,773	82,919
長期借入金利息	1,460	1,385	1,319	1,219	1,154	1,078	1,021	885	785	645
一時借入金利息	0	240	240	240	240	240	240	240	240	240
患者外給食材料費	1,617	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880
雑損失・消費税	65,234	13,749	26,545	29,278	29,803	31,256	31,290	31,322	31,322	31,322
費用合計	4,236,316	4,427,924	4,454,488	4,556,237	4,610,470	4,667,123	4,701,339	4,760,004	4,750,821	4,768,097
減価償却前損益	289,014	385,708	358,749	375,644	436,704	464,299	532,276	578,536	585,771	566,568
却 減 価 償 却 費	580,189	579,098	575,149	585,283	602,013	563,919	421,195	351,357	337,290	316,581
費 減 価 償 却 費	2,046	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100
等 償 却 費 計	582,235	581,198	577,249	587,383	604,113	566,019	423,295	353,457	339,390	318,681
経 常 損 益	△ 293,221	△ 195,490	△ 218,500	△ 211,739	△ 167,409	△ 101,720	108,981	225,079	246,381	247,887
損 特 別 利 益	652	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
益 別 特 別 損 失	29,582	890,052	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
純 損 益	△ 322,151	△ 1,080,542	△ 243,500	△ 236,739	△ 192,409	△ 126,720	83,981	200,079	221,381	222,887

II 資本的収支

(単位：千円)

項 目		25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度	33年度	34年度
収 入	企業債	30,000	60,000	220,600	251,100	192,800	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
	他会計出資金	141,324	174,106	181,852	198,730	198,856	196,667	180,781	179,533	170,485	146,417
	長期借入金		100,000	0	100,000	100,000	200,000	0	100,000	0	0
	寄附金	1,390									
	国・県助成金等										
	固定資産売却代金										
	基金繰入金										
	投資返還金	828									
	計	173,542	334,106	402,452	549,830	491,656	426,667	210,781	309,533	200,485	176,417
支 出	建設改良費	34,972	65,000	225,652	256,199	197,817	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	外来棟外壁改良工事			50,652							
	院内保育所増設工事			10,000							
	外来棟高圧電気設備			30,000							
	増改築工事				15,000	15,000					
	医療機器（1件審査分）		30,000	100,000	206,199	147,817					
	その他医療機器	34,972	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
	器械備品購入費		5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	企業債償還金	263,177	328,029	342,550	375,513	374,935	369,682	356,562	354,066	335,970	287,833
	長期借入金償還金	186,700	267,300	250,100	262,300	291,300	340,400	340,400	350,400	350,400	327,810
	投資（職員貸付金）	4,620	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
	基金造成費	1,390									
	計	490,859	670,329	828,302	904,012	874,052	755,082	741,962	749,466	731,370	660,643
資本的収支	△ 317,317	△ 336,223	△ 425,850	△ 354,182	△ 382,396	△ 328,415	△ 531,181	△ 439,933	△ 530,885	△ 484,226	

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26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95%を目標とする。 ・26年度予算における入院単価を基本とし、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45,000円とする。 | | | | | | | | | |
| ③ 外来収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・26年度予算の患者数等（一日平均患者数：334.8人・単価：11,935円）をベースに積算 | | | | | | | | | |
| ④ 室料差額収益 | <ul style="list-style-type: none"> ・特別室の25年度稼働状況を基本に、26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>15.0%</td> </tr> <tr> <td>特別室 B</td> <td>…</td> <td>67.0%</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 | … | 15.0% | 特別室 B | … | 67.0% | 個室 A | … | 95.0% |
| （目標稼働率）特別室 A | … | 15.0% | | | | | | | | |
| 特別室 B | … | 67.0% | | | | | | | | |
| 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 ・26年4月から内視鏡救急に係る一般会計負担金を追加 | | | | | | | | | |
| 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"> ・26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
 - ・ 26 年度予算（管理者，医師職 32 人，看護職 154 人，医療技術職 32 人，事務職 17 人の 236 人体制）から，医師は 32 年度に 38 名体制，看護師は 28 年度に 155 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，26 年度予算を基準とする。
- ⑩ 材 料 費
 - ・ 26 年度予算を基準に，患者数の増減に合わせて積算
- ⑪ 経 費
 - ・ 26 年度予算を基準に積算
- ⑫ 研究研修費
 - ・ 26 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
 - ・ 26 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，26 年度予算と同額とする。
- ⑱ 特別損失
 - ・ 過年度損失，26 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）
 - ・ 26 年度予算と同額とする。