

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 24 年 7 月

総括表

I 収益の収支

(単位：千円)

項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
1 医業収益	3,208,019	3,747,650	3,954,985	4,091,674	4,212,637	4,298,931	4,351,977	4,421,813	4,486,613	4,505,361
2 医業費用（減価償却費除く）	3,528,208	4,087,859	4,008,999	3,981,080	4,048,717	3,927,199	3,956,155	3,982,689	4,012,043	4,015,524
3 医業損益（1-2）	△ 320,189	△ 340,209	△ 54,014	110,594	163,920	371,732	395,822	439,124	474,570	489,837
4 医業外収益・特別利益	322,289	355,489	337,290	342,037	339,914	337,653	335,103	332,156	329,369	337,217
5 医業外費用・特別損失	212,827	186,872	153,354	192,658	189,631	186,190	181,971	177,036	171,226	167,121
6 減価償却前損益(3+4-5)	△ 210,727	△ 171,592	129,922	259,973	314,203	523,195	548,954	594,244	632,713	659,933
7 減価償却費・繰延勘定償却等	223,271	381,515	452,619	549,968	536,807	520,621	508,495	548,380	347,428	342,167
8 純損益（6-7）	△ 433,998	△ 553,107	△ 322,697	△ 289,995	△ 222,604	2,574	40,459	45,864	285,285	317,766
9 累積損益（前年度9+8）	△ 433,998	△ 987,105	△ 1,309,802	△ 1,599,797	△ 1,822,401	△ 1,819,827	△ 1,779,368	△ 1,733,504	△ 1,448,219	△ 1,130,453

II 資本の収支

(単位：千円)

項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
10 資本の収入	1,408,527	3,240,341	2,049,242	212,663	214,781	224,991	247,243	153,413	147,684	149,534
11 資本の支出	1,641,132	3,622,697	2,319,140	658,801	645,092	677,936	750,609	631,174	638,367	642,068
12 差引額（10-11）	△ 232,605	△ 382,356	△ 269,898	△ 446,138	△ 430,311	△ 452,945	△ 503,366	△ 477,761	△ 490,683	△ 492,534

III 資金余剰

(単位：千円)

項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
13 単年度資金余剰(6+12)	△ 443,332	△ 553,948	△ 139,976	△ 186,165	△ 116,108	70,250	45,588	116,483	142,030	167,399
14 累積資金余剰(前年度14+今年度13)	△ 443,332	△ 997,280	△ 1,137,256	△ 1,323,421	△ 1,439,529	△ 1,369,279	△ 1,323,691	△ 1,207,208	△ 1,065,178	△ 897,779

I 収益的収支

(単位：千円)

項 目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
収 益 業 収 益	3,208,019	3,747,650	3,954,985	4,091,674	4,212,637	4,298,931	4,351,977	4,421,813	4,486,613	4,505,361
入院収益（一般病床）	2,094,833	2,170,478	2,212,630	2,259,788	2,323,408	2,387,684	2,436,375	2,501,856	2,562,300	2,578,725
入院収益（緩和ケア病床）	0	148,920	229,611	264,935	317,922	335,585	335,585	335,585	335,585	335,585
外来収益	707,457	791,350	844,991	894,843	894,843	894,843	894,843	894,843	894,843	894,843
室料差額収益	133,038	202,013	232,864	237,219	241,575	245,930	250,285	254,640	258,996	261,319
一般会計負担金	205,710	310,311	310,311	310,311	310,311	310,311	310,311	310,311	310,311	310,311
その他医業収益	66,981	124,578	124,578	124,578	124,578	124,578	124,578	124,578	124,578	124,578
医 業 外 収 益	320,412	350,489	332,290	337,037	334,914	332,653	330,103	327,156	324,369	332,217
一般会計・他会計負担金	256,660	301,800	265,487	270,234	268,111	265,850	263,300	260,353	257,566	265,414
その他医業外収益	63,752	48,689	66,803	66,803	66,803	66,803	66,803	66,803	66,803	66,803
収益合計	3,528,431	4,098,139	4,287,275	4,428,711	4,547,551	4,631,584	4,682,080	4,748,969	4,810,982	4,837,578
費 業 費 用	3,528,208	4,087,859	4,008,999	3,981,080	4,048,717	3,927,199	3,956,155	3,982,689	4,012,043	4,015,524
給与費	2,332,234	2,662,237	2,814,559	2,793,426	2,837,580	2,699,612	2,718,881	2,732,315	2,749,522	2,749,658
給 料	759,511	900,093	891,597	891,919	899,379	898,065	904,931	908,572	911,198	911,264
手当等	892,699	1,004,879	1,160,892	1,139,304	1,172,916	1,036,805	1,046,371	1,054,660	1,068,156	1,068,199
賃 金	94,932	86,122	86,122	86,122	86,122	86,122	86,122	86,122	86,122	86,122
報 酬	299,809	307,579	307,579	307,579	307,579	307,579	307,579	307,579	307,579	307,579
法定福利費	285,283	363,564	368,369	368,502	371,584	371,041	373,878	375,382	376,467	376,494
材料費	482,038	533,992	562,229	582,436	605,919	622,369	632,056	645,156	657,303	660,648
経 費	707,657	879,630	620,211	593,218	593,218	593,218	593,218	593,218	593,218	593,218
研究研修費	6,279	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000
医 業 外 費 用	185,797	166,872	133,354	172,658	169,631	166,190	161,971	157,036	151,226	147,121
借入金利息	70,691	76,414	103,559	137,560	133,707	129,625	124,939	119,450	113,111	108,726
企業債利息	69,075	74,673	97,169	130,829	127,403	123,722	119,455	114,432	109,539	105,731
長期借入金利息	1,177	1,321	5,521	5,862	5,435	5,034	4,615	4,149	3,572	2,995
一時借入金利息	439	420	869	869	869	869	869	869	0	0
患者外給食材料費	2,747	2,907	2,907	2,907	2,907	2,907	2,907	2,907	2,907	2,907
雑損失・消費税	112,359	87,551	26,888	32,191	33,017	33,658	34,125	34,679	35,208	35,488
費用合計	3,714,005	4,254,731	4,142,353	4,153,738	4,218,348	4,093,389	4,118,126	4,139,725	4,163,269	4,162,645
減価償却前損益	△ 185,574	△ 156,592	144,922	274,973	329,203	538,195	563,954	609,244	647,713	674,933
却減 減価償却費等	198,731	366,975	452,619	549,968	536,807	520,621	508,495	548,380	347,428	342,167
費 繰延勘定償却	24,540	14,540	0	0	0	0	0	0	0	0
等 計	223,271	381,515	452,619	549,968	536,807	520,621	508,495	548,380	347,428	342,167
経 常 損 益	△ 408,845	△ 538,107	△ 307,697	△ 274,995	△ 207,604	17,574	55,459	60,864	300,285	332,766
損 特 特別利益	1,877	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
益 別 特別損失	27,030	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
純 損 益	△ 433,998	△ 553,107	△ 322,697	△ 289,995	△ 222,604	2,574	40,459	45,864	285,285	317,766

Ⅱ 資本的収支

(単位：千円)

項 目		23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度	32年度
収 入	企業債	1,273,100	2,794,000	1,963,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000
	他会計出資金	113,612	431,022	86,242	182,663	184,781	194,991	217,243	123,413	117,684	119,534
	寄附金	21,815									
	国・県助成金		15,319								
	固定資産売却代金										
	計	1,408,527	3,240,341	2,049,242	212,663	214,781	224,991	247,243	153,413	147,684	149,534
支 出	建設改良費	1,318,921	2,799,000	1,968,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000	35,000
	病棟建替	1,285,021	1,747,900	1,918,000							
	病棟建替 (医療機器等)	3,900	486,100								
	外来棟空調設備等改修										
	外来棟電気設備改修		30,000								
	外来棟医療機器改修			15,000							
	電子カルテ		500,000								
	医療機器	30,000	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	0	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
	企業債償還金	196,349	676,407	151,840	343,901	347,392	368,036	411,709	223,174	230,367	234,068
	長期借入金償還金	116,700	134,690	186,700	267,300	250,100	262,300	291,300	360,400	360,400	360,400
	投資 (職員貸付金)	8,347	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600	12,600
	基金造成費	815									
計	1,641,132	3,622,697	2,319,140	658,801	645,092	677,936	750,609	631,174	638,367	642,068	
資本的収支	△ 232,605	△ 382,356	△ 269,898	△ 446,138	△ 430,311	△ 452,945	△ 503,366	△ 477,761	△ 490,683	△ 492,534	

収支計画の算定にあたって

※ アンダーライン部分が昨年度からの変更箇所

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、実績を踏まえた平成24年度予算編成を反映したものである。

◎ 主な見直し事項

- ・ 平成23年度決算見込みを反映したこと。
- ・ 平成24年度予算を反映し、実績に応じた計画の見直しを行ったこと。

1 算定基礎

- ・ 新病棟における診療開始後の平成24年4月以降に「診療機能」並びに「療養環境」に加えるとともに、駐車場棟工事に伴う影響額を反映させる。

2 各項目の積算

(1) 収益的収支

- ① 入院収益（一般病床）
 - ・ 病床数については175床とする。
 - ・ 24年度は予算から一般病棟稼働率を78.7%とし、25年度以降の病床稼働率を毎年1.5%増とする。
 - ・ 24年度は予算から入院単価を設定し、入院単価を31年度まで段階的に引き上げ45,000円とした。
- ② 入院収益（緩和ケア病床）
 - ・ 24床の緩和ケア病棟を設置し、24年度の病床稼働率を45%とし、27年度まで10%増とする。
 - ・ 緩和ケア病棟の入院単価を25年度以降48,390円とする。
- ③ 外来収益
 - ・ 24年度は予算から一日あたり外来患者数を323人とし、26年度まで5%増とする。
 - ・ 診療情報管理士等の採用による医事部門の強化を図り適切な診療報酬の請求を行うことなどにより、25年度以降の外来診療単価を、10,300円とする。
- ④ 室料差額収益
 - ・ 療養環境の整備に伴い病室使用料を改定する。

特別室A	29,600円	→	50,000円
特別室B	23,200円	→	30,000円
個室A～E	7,700～5,500円	→	10,000円

市外利用者の病室使用料を20%増とする。

特別室Bの部屋数を3→4へ変更する。

- ⑤ 一般会計負担金
 - ・救急医療及び医療相談等に係る一般会計負担金を積算
 - ・24年4月から外科救急に係る一般会計負担金を追加 (実負担分に修正)
- ⑥ その他医業収益
 - ・健診, 人間ドック, 文書料等を積算
 - ・健診及び人間ドックを充実することにより, 24年度は前年度から1.5倍とし、以降同額と見込む。
- ⑦ 一般会計・他会計負担金
 - ・従前の一般会計負担分に加え、こども手当、バス運行、医師派遣に要する経費、医師環境改善経費等を加算する。
- ⑧ その他医業外収益
 - ・レンタルテレビ使用料, 駐車場使用料等(24年度は6月より使用制限、8月より南病棟駐車場が稼動しなくなったため、前年比30%とし、駐車場棟完成の25年は患者利用の駐車台数が従前の台数以上確保できるため、対前年度400%とする)を積算
- ⑨ 給 与 費
 - ・平成23年度実績(管理者, 医師職28人, 看護職115人, 医療技術職28人, 事務職15人の186人体制)から、医師は26年度に30名体制、看護師は28年度に163名体制を目標に段階的に採用する。
 - ・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, 24年度と同額とする。
 - ・退職引当金を23年度から27年度の5カ年間に分割して計上し, 28年度以降は前年度からの増額分を計上する。
- ⑩ 材 料 費
- ⑪ 経 費
 - ・患者数の増減に合わせて積算
 - ・23年度の経費から新病棟建設に伴う経費を調整する。
 - ・23年度の医業費用から高度医療機器のリース期間終了に伴うリース料を減額する。
 - ・緩和ケア病棟増にかかる委託料の増(15%)、電カル稼動による印刷製本費の減(10%)、駐車場棟稼動による職員駐車場整理により借・損料の減(10%)を反映する。
- ⑫ 研究研修費
 - ・24年度と同額とする。
- 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
 - ・24年度と同額とする。
- ⑮ 雑損失・消費税
 - ・室料差額等の課税対象収入に係る消費税から委託料等の課税対象支出に係る消費税(課税売上割合による調整後の額)を差し引きした額に棚卸し資産に掛かる消費税を加算
- 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 繰延勘定償却 ・ 勸奨退職者に係る退職金のうち繰延勘定に計上した退職給与金を積算
- ⑱ 特別利益 ・ 過年度収益, 24年度と同額とする。
- ⑲ 特別損失 ・ 過年度損失, 24年度と同額とする。

(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（23 実績額と 24 見込み額を計上）
- ⑥ 投資（職員貸付金） ・ 24年度と同額とする。

以上