

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 27 年 7 月

総括表

I 収益の収支

(単位：千円)

項目	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	35年度	36年度
1 医業収益	4,343,617	4,445,252	4,698,149	4,809,514	4,895,731	5,011,642	5,109,638	5,109,638	5,109,638	5,119,597	5,109,638
2 医業費用（減価償却費除く）	4,278,757	4,472,940	4,562,477	4,701,045	4,764,985	4,820,646	4,890,643	4,887,879	4,902,639	4,917,561	4,921,492
3 医業損益（1-2）	64,860	△ 27,688	135,672	108,469	130,746	190,996	218,995	221,759	206,999	202,036	188,146
4 医業外収益・特別利益	417,360	334,773	399,807	356,923	352,275	348,211	347,436	345,493	343,231	340,951	338,720
5 医業外費用・特別損失	1,101,694	191,693	189,053	191,720	190,709	181,473	185,359	181,715	177,196	172,860	168,392
6 減価償却前損益（3+4-5）	△ 619,474	115,392	346,426	273,672	292,312	357,734	381,072	385,537	373,034	370,127	358,474
7 減価償却費等	579,382	578,411	594,219	626,603	604,913	472,046	506,305	518,982	526,274	506,931	467,850
8 純損益（6-7）	△ 1,198,856	△ 463,019	△ 247,793	△ 352,931	△ 312,601	△ 114,312	△ 125,233	△ 133,445	△ 153,240	△ 136,804	△ 109,376
9 累積損益（前年度9+8）	△ 1,198,856	△ 1,661,875	△ 1,909,668	△ 2,262,599	△ 2,575,200	△ 2,689,512	△ 2,814,745	△ 2,948,190	△ 3,101,430	△ 3,084,994	△ 3,057,566

II 資本の収支

(単位：千円)

項目	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	35年度	36年度
10 資本の収入	214,596	326,952	553,274	595,832	347,861	881,600	392,510	440,117	416,352	385,417	388,462
11 資本の支出	647,222	755,856	1,004,902	1,066,387	877,771	1,441,200	988,120	1,136,334	1,069,915	966,334	988,823
12 差引額（10-11）	△ 432,626	△ 428,904	△ 451,628	△ 470,555	△ 529,910	△ 559,600	△ 595,610	△ 696,217	△ 653,563	△ 580,917	△ 600,361

III 資金余剰

(単位：千円)

項目	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	35年度	36年度
13 単年度資金余剰	△ 162,340	△ 234,274	△ 76,776	△ 149,221	△ 222,329	△ 133,907	△ 205,378	△ 292,537	△ 229,939	△ 182,391	△ 219,020
14 長期借入金	200,000	200,000	100,000	100,000	200,000	200,000	200,000	300,000	200,000	200,000	200,000
15 累積資金余剰	106,339	72,065	95,289	46,068	23,739	89,832	84,454	91,917	61,978	79,587	60,567

I 収益的収支

(単位：千円)

項 目	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	35年度	36年度	
収 益	医 業 収 益	4,343,617	4,445,252	4,698,149	4,809,514	4,895,731	5,011,642	5,109,638	5,109,638	5,109,638	5,119,597	5,109,638
	入院収益（一般病床）	2,396,665	2,486,970	2,669,610	2,761,955	2,838,240	2,941,176	3,029,500	3,029,500	3,029,500	3,037,800	3,029,500
	入院収益（緩和ケア病床）	352,395	312,930	346,750	346,750	346,750	347,700	346,750	346,750	346,750	347,700	346,750
	外来収益	977,432	1,003,590	1,024,800	1,033,340	1,041,880	1,050,420	1,058,960	1,058,960	1,058,960	1,058,960	1,058,960
	室料差額収益	223,939	234,045	244,338	251,925	253,317	256,802	258,884	258,884	258,884	259,593	258,884
	一般会計負担金	241,663	251,485	256,419	256,419	256,419	256,419	256,419	256,419	256,419	256,419	256,419
	その他医業収益	151,523	156,232	156,232	159,125	159,125	159,125	159,125	159,125	159,125	159,125	159,125
	医 業 外 収 益	404,293	333,773	398,807	355,923	351,275	347,211	346,436	344,493	342,231	339,951	337,720
	一般会計・他会計負担金	314,983	244,845	311,247	267,549	265,117	262,125	261,350	259,407	257,145	254,945	252,814
	その他医業外収益	89,310	88,928	87,560	88,374	86,158	85,086	85,086	85,086	85,086	85,006	84,906
収益合計	4,747,910	4,779,025	5,096,956	5,165,437	5,247,006	5,358,853	5,456,074	5,454,131	5,451,869	5,459,548	5,447,358	
費 用	医 業 費 用	4,278,757	4,472,940	4,562,477	4,701,045	4,764,985	4,820,646	4,890,643	4,887,879	4,902,639	4,917,561	4,921,492
	給 与 費	2,852,344	2,886,675	2,921,687	3,013,668	3,058,531	3,088,182	3,136,342	3,133,578	3,148,338	3,160,935	3,167,191
	給 料	879,629	936,320	939,071	967,542	979,953	995,181	1,009,403	1,009,370	1,011,488	1,012,606	1,013,073
	手 当	799,446	808,883	824,006	846,665	857,057	868,816	880,087	880,071	881,101	881,644	881,871
	賞与引当金繰入額	146,869	151,341	151,786	156,388	158,394	160,855	163,154	163,149	163,491	163,672	163,747
	賃 金	157,874	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379	159,379
	報 酬	396,084	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876	406,876
	法定福利費	325,591	366,348	367,424	378,564	383,420	389,378	394,943	394,930	395,759	396,196	396,379
	退職給付費	146,851	57,528	73,145	98,254	113,452	107,697	122,500	119,803	130,244	140,562	145,866
	材 料 費	738,261	782,099	836,624	868,319	887,396	913,406	935,243	935,243	935,243	937,568	935,243
	経 費	679,354	789,706	789,706	804,330	804,330	804,330	804,330	804,330	804,330	804,330	804,330
	研究研修費	8,798	14,460	14,460	14,728	14,728	14,728	14,728	14,728	14,728	14,728	14,728
	医 業 外 費 用	221,811	161,693	159,053	161,720	160,709	151,473	155,359	151,715	147,196	142,860	138,392
	借入金利息	115,629	113,040	109,893	106,503	102,436	97,077	95,472	91,520	86,966	82,502	78,193
	企業債利息	114,243	111,562	108,454	105,129	101,138	95,836	94,287	90,399	85,877	81,476	77,214
	長期借入金利息	1,385	1,278	1,339	1,274	1,198	1,141	1,085	1,021	989	926	879
	一時借入金利息	1	200	100	100	100	100	100	100	100	100	100
	患者外給食材料費	2,026	2,000	2,000	2,037	2,037	2,037	2,037	2,037	2,037	2,037	2,037
	雑損失・消費税	104,156	46,653	47,160	53,180	56,236	52,359	57,850	58,158	58,193	58,321	58,162
	費用合計	4,500,568	4,634,633	4,721,530	4,862,765	4,925,694	4,972,119	5,046,002	5,039,594	5,049,835	5,060,421	5,059,884
減価償却前損益	247,342	144,392	375,426	302,672	321,312	386,734	410,072	414,537	402,034	399,127	387,474	
却 減 費 価 等 償	減価償却費	579,308	576,411	592,219	624,603	602,913	470,046	504,305	516,982	524,274	504,931	465,850
	資産減耗費	74	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
計	579,382	578,411	594,219	626,603	604,913	472,046	506,305	518,982	526,274	506,931	467,850	
経 常 損 益	△ 332,040	△ 434,019	△ 218,793	△ 323,931	△ 283,601	△ 85,312	△ 96,233	△ 104,445	△ 124,240	△ 107,804	△ 80,376	
損 特 益 別	特別利益	13,067	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
	特別損失	879,883	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	
純 損 益	△ 1,198,856	△ 463,019	△ 247,793	△ 352,931	△ 312,601	△ 114,312	△ 125,233	△ 133,445	△ 153,240	△ 136,804	△ 109,376	

II 資本的収支

(単位：千円)

項 目		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	35年度	36年度
収 入	企業債	40,000	125,100	357,000	408,800	149,700	672,400	167,300	134,300	130,600	130,300	133,900
	〃 (繰越)		20,000									
	他会計出資金	174,106	181,852	196,274	187,032	198,161	209,200	225,210	305,817	285,752	255,117	254,562
	寄附金	50										
	投資返還金	440										
	基金繰入金											
	計	214,596	326,952	553,274	595,832	347,861	881,600	392,510	440,117	416,352	385,417	388,462
支 出	建設改良費	44,850	153,205	362,000	413,800	154,700	677,400	172,300	139,300	135,600	135,300	138,900
	増改築工事		90,652	15,000	15,000	0	0	0	0	0	0	0
	医療機器等購入	40,000	34,500	342,000	393,800	149,700	672,400	167,300	134,300	130,600	130,300	133,900
	〃 (繰越)		23,053									
	備品購入	4,850	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	328,028	342,551	370,602	351,287	372,671	413,400	445,420	606,634	566,505	505,234	504,123
	長期借入金償還金	267,300	250,100	262,300	291,300	340,400	340,400	360,400	380,400	357,810	315,800	335,800
	投資(職員貸付金)	6,994	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	50										
	計	647,222	755,856	1,004,902	1,066,387	877,771	1,441,200	988,120	1,136,334	1,069,915	966,334	988,823
資本的収支		△ 432,626	△ 428,904	△ 451,628	△ 470,555	△ 529,910	△ 559,600	△ 595,610	△ 696,217	△ 653,563	△ 580,917	△ 600,361

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27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。 ・27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50,000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"> ・27年度予算の患者数等（一日平均患者数：350人・単価：11,800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26年度稼働状況を基本に、27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>50.0%</td> </tr> <tr> <td>個室 A</td> <td>…</td> <td>98.0%</td> </tr> </tbody> </table> | （目標稼働率）特別室 A | … | 15.0% | 特別室 B | … | 50.0% | 個室 A | … | 98.0% |
| （目標稼働率）特別室 A | … | 15.0% | | | | | | | | |
| 特別室 B | … | 50.0% | | | | | | | | |
| 個室 A | … | 98.0% | | | | | | | | |
| 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"> ・27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 | <ul style="list-style-type: none"> ・27年度予算（管理者，医師職30人，看護職157人，医療技術職34人，事務職16人の238人体制）から，医師 | | | | | | | | | |

は 32 年度に 40 名体制とし、全職員数 251 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，27 年度予算を基準とする。
 - ⑩ 材 料 費
 - ・27 年度予算を基準に，患者数の増減に合わせて積算
 - ⑪ 経 費
 - ・27 年度予算を基準に積算
 - ⑫ 研究研修費
 - ・27 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
 - ・27 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，27 年度予算と同額とする。
 - ⑱ 特別損失
 - ・過年度損失，27 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）
 - ・27 年度予算と同額とする。