

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 |

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。