

## 第10章 事業収支計画

### 1 概算事業費

#### (1) 事業費の考え方

新病院の建設に係る概算事業費は約247億円を見込みます。

- ・建設工事費は、直近の同規模自治体立病院の平均建設単価に、延べ床面積を乗じて算出します。

#### (2) 概算事業費

| 事業費区分  | 費用         | 備考                                    |
|--------|------------|---------------------------------------|
| 土地関連費  | 約 1.1 億円   | 敷地内水路付け替え、地質調査費、測量費等                  |
| 設計・監理費 | 約 4.3 億円   | 基本・実施設計費、工事監理費等                       |
| 建設工事費  | 約 199.0 億円 | 本体建設工事費、外構工事費、解体費<br>軟弱地盤対策費等         |
| 設備整備費  | 約 40.8 億円  | 医療機器・什器・備品費、ネットワーク工<br>事等（医療機器移設費含む。） |
| その他の経費 | 約 1.8 億円   | 移転費用及び患者移送費、新病院運用計画<br>策定費等           |
| 計      | 約247.0億円   |                                       |

※延べ床面積や建設単価は、基本設計、実施設計の各段階において、具体的な検討を進める中で、増減する可能性があります。引き続き事業費の精査に努めていきます。

#### (3) 財源内訳

| 事業費内訳               | 事業費        | 備考  |
|---------------------|------------|---|
| 企業債<br>(病院事業債)      | 約 169.0 億円 | 建設工事、医療機器整備、実施設計等の費用に対し、病院事業会計において借入れを行う地方債の金額。 |
| 一般会計繰出金<br>(合併特例債分) | 約 55.6 億円  | 市が借り入れる合併特例債を財源として、病院事業会計に繰り出す金額。               |
| 一般会計繰出金<br>(現金)     | 約 11.2 億円  | 解体費、外構工事費、移転費用等の経費の1/2を市の一般会計から病院事業会計へ繰り出す金額。   |
| 病院事業会計<br>(現金)      | 約 11.2 億円  | 解体費、外構工事費、移転費用等の経費について、病院事業会計で負担する金額。           |
| 計                   | 約247.0億円   |   |

## 2 事業収支シミュレーション

新病院開院後の病院経営の見通しについて、一定の設定条件に基づき試算を行いました。

### (1) シミュレーションにおける設定条件

#### ア 医業収益

##### (ア) 入院診療単価

- ・開院時（平成32年度）：54,500円
- ・平成38年度まで段階的に増額し、平成38年度以降は55,500円  
（参考：平成26年度実績：52,156円）

##### (イ) 外来診療単価

- ・開院時（平成32年度）：16,500円
- ・平成38年度まで段階的に増額し、平成38年度以降は18,000円  
（参考：平成26年度実績：16,117円）

##### (ウ) 1日平均入院患者数

- ・一般病床※：345人
- ・回復期リハビリテーション病床：34人

※結核病床及び感染症病床を除く。

##### (エ) 1日平均外来患者数

- ・1,050人  
（参考：平成26年度実績：1,038人）

#### イ 医業費用

##### (ア) 職員給与費

- ・新病院の病床数や医療機能に応じた職員数を基に、職種別の給与単価を用いて算定します。

##### (イ) 材料費

- ・平成26年度の実績を基に医業収益との比率を用いて算定します。

##### (ウ) その他費用

- ・平成26年度の実績を基に算定します。
- ・平成32年度は本館及び東館の解体撤去に係る費用を特別損失として計上します。

#### ウ その他

- ・平成29年度から消費税が10%となることを見込みます。
- ・看護専門学校の運営に係る収支は除きます。

## (2) 収支シミュレーションの概要

(1) の設定条件に基づき、開院後の事業収支シミュレーションを行いました。

経常利益は、平成38年度までは、新病院開院時において集中的に整備する医療機器の減価償却費（平成33年度～平成37年度）や企業債の支払利息の増加（平成32年度以降）により赤字となりますが、平成39年度以降は、黒字に転じる見込みです。

### 損益計算書

単位：百万円

|                    | 平成32年度  | 平成33年度 | 平成34年度 | 平成35年度 | 平成36年度 | 平成37年度 | 平成38年度 | 平成39年度 | 平成40年度 | 平成41年度 |
|--------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| I 病院事業収益 (a)       | 13,116  | 12,776 | 12,863 | 12,971 | 13,057 | 13,112 | 13,193 | 13,209 | 13,204 | 13,182 |
| 1 医業収益 (b)         | 11,828  | 12,039 | 12,128 | 12,237 | 12,324 | 12,382 | 12,467 | 12,487 | 12,486 | 12,467 |
| 2 医業外収益 (c)        | 765     | 737    | 735    | 734    | 733    | 730    | 726    | 722    | 718    | 714    |
| 3 特別利益             | 523     | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| II 病院事業費用 (d)      | 15,650  | 13,734 | 13,800 | 13,870 | 13,915 | 13,923 | 13,317 | 13,169 | 13,148 | 13,153 |
| 1 医業費用 (e)         | 11,674  | 12,635 | 12,718 | 12,788 | 12,850 | 12,865 | 12,344 | 12,213 | 12,208 | 12,223 |
| 2 医業外費用 (f)        | 892     | 1,099  | 1,082  | 1,083  | 1,065  | 1,058  | 973    | 955    | 940    | 930    |
| 3 特別損失             | 3,084   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 医業利益 b - e         | 154     | △ 596  | △ 590  | △ 551  | △ 526  | △ 483  | 123    | 274    | 278    | 244    |
| 経常利益 b + c - e - f | 27      | △ 958  | △ 937  | △ 899  | △ 858  | △ 810  | △ 124  | 41     | 56     | 29     |
| 当年度純利益 a - d       | △ 2,534 | △ 958  | △ 937  | △ 899  | △ 858  | △ 810  | △ 124  | 41     | 56     | 29     |

### キャッシュ・フロー計算書

単位：百万円

|                    | 平成32年度  | 平成33年度 | 平成34年度 | 平成35年度 | 平成36年度 | 平成37年度 | 平成38年度 | 平成39年度 | 平成40年度 | 平成41年度 |
|--------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | 116     | 798    | 835    | 894    | 941    | 978    | 1,007  | 1,046  | 1,053  | 1,053  |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 6,634 | △ 634  | △ 475  | △ 316  | △ 200  | △ 235  | △ 250  | △ 450  | △ 450  | △ 265  |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | 6,132   | 338    | △ 98   | △ 338  | △ 610  | △ 764  | △ 406  | △ 104  | △ 76   | △ 292  |
| 資金増減額              | △ 386   | 503    | 262    | 241    | 131    | △ 21   | 351    | 492    | 527    | 495    |
| 資金期末残高             | 5,319   | 5,822  | 6,084  | 6,325  | 6,456  | 6,434  | 6,786  | 7,278  | 7,806  | 8,301  |

※収支シミュレーションは、現時点における設定条件に基づき算定してあります。