

収支計画に係る条件設定

項目		前回 (R2.8) 収支計画	今回 収支計画	変更事由																																																																																																																																																				
全体	新病院整備事業工程	■新病院稼働開始 : 2023 (R5) 年度中	■新病院稼働開始 : 2025 (R7) 年度中	事業スケジュール変更のため																																																																																																																																																				
	収支計画作成期間	■新病院建物建設に係る企業債償還期間を30年とすることを踏まえ、開院後30年間の収支計画を作成	(前回と同様)																																																																																																																																																					
	病棟構成	■現病院 : 199床 ■新病院 : 179床 (一般90床、地域包括48床、回復期41床)	■現病院 : 199床 ■新病院 : 165床 (一般76床、地域包括48床、回復期41床)	昨今の病床稼働状況を勘案した病床数見直しによる変更																																																																																																																																																				
資本的収入	新病院整備事業費・財源	■その時点での条件等を精査し設定 (下表の通り)		敷地条件、病床数見直し、移転前後の医療機器等整備状況を反映																																																																																																																																																				
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">単位:千円</th> <th colspan="4">前回</th> <th colspan="4">今回</th> <th rowspan="2">備考</th> </tr> <tr> <th>事業費</th> <th>起債</th> <th>交付金</th> <th>病院財源</th> <th>事業費</th> <th>起債</th> <th>交付金</th> <th>病院財源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用地取得費</td> <td>1,125,050</td> <td>1,073,000</td> <td>52,013</td> <td>37</td> <td>445,751</td> <td>393,723</td> <td>52,013</td> <td>15</td> <td></td> </tr> <tr> <td>設計・監理費</td> <td>286,274</td> <td>184,300</td> <td>101,700</td> <td>274</td> <td>335,181</td> <td>234,606</td> <td></td> <td>100,575</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建築工事費</td> <td>8,500,000</td> <td>7,603,400</td> <td>896,287</td> <td>313</td> <td>6,703,628</td> <td>5,807,271</td> <td>896,287</td> <td>70</td> <td></td> </tr> <tr> <td>医療機器整備費</td> <td>846,085</td> <td>846,000</td> <td></td> <td>85</td> <td>994,285</td> <td>994,200</td> <td></td> <td>85</td> <td>順次現病院で前倒し調達</td> </tr> <tr> <td>情報システム整備費</td> <td>794,857</td> <td>794,700</td> <td></td> <td>157</td> <td>790,857</td> <td>789,600</td> <td></td> <td>1,257</td> <td>順次現病院で前倒し調達</td> </tr> <tr> <td>什器購入費</td> <td>120,000</td> <td>120,000</td> <td></td> <td></td> <td>100,000</td> <td>100,000</td> <td></td> <td>0</td> <td>順次現病院で前倒し調達</td> </tr> <tr> <td>事務費等 (2021年度~)</td> <td>274,823</td> <td>109,600</td> <td></td> <td>203,948</td> <td>306,142</td> <td></td> <td></td> <td>306,142</td> <td></td> </tr> <tr> <td>移転費</td> <td>38,725</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>90,000</td> <td></td> <td></td> <td>90,000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>11,985,814</td> <td>10,731,000</td> <td>1,050,000</td> <td>204,814</td> <td>9,765,844</td> <td>8,319,400</td> <td>948,300</td> <td>498,144</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">(下段:前敷地計画分含む)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>10,925,825</td> <td>9,224,600</td> <td>1,050,000</td> <td>651,225</td> <td></td> </tr> <tr> <td>前敷地計画分</td> <td>前敷地設計費用</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>198,247</td> <td>96,520</td> <td></td> <td>101,700</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前敷地用地取得費</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>804,249</td> <td>804,200</td> <td>0</td> <td>49</td> <td>処理方法については未反映</td> </tr> <tr> <td></td> <td>事務費等 (~2020年度)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>157,484</td> <td>4,480</td> <td></td> <td>153,004</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			単位:千円	前回				今回				備考	事業費	起債	交付金	病院財源	事業費	起債	交付金	病院財源	用地取得費	1,125,050	1,073,000	52,013	37	445,751	393,723	52,013	15		設計・監理費	286,274	184,300	101,700	274	335,181	234,606		100,575		建築工事費	8,500,000	7,603,400	896,287	313	6,703,628	5,807,271	896,287	70		医療機器整備費	846,085	846,000		85	994,285	994,200		85	順次現病院で前倒し調達	情報システム整備費	794,857	794,700		157	790,857	789,600		1,257	順次現病院で前倒し調達	什器購入費	120,000	120,000			100,000	100,000		0	順次現病院で前倒し調達	事務費等 (2021年度~)	274,823	109,600		203,948	306,142			306,142		移転費	38,725				90,000			90,000		合計	11,985,814	10,731,000	1,050,000	204,814	9,765,844	8,319,400	948,300	498,144		(下段:前敷地計画分含む)					10,925,825	9,224,600	1,050,000	651,225		前敷地計画分	前敷地設計費用				198,247	96,520		101,700	27		前敷地用地取得費				804,249	804,200	0	49	処理方法については未反映		事務費等 (~2020年度)				157,484	4,480		153,004	
		単位:千円	前回				今回				備考																																																																																																																																													
			事業費		起債	交付金	病院財源	事業費	起債	交付金		病院財源																																																																																																																																												
		用地取得費	1,125,050		1,073,000	52,013	37	445,751	393,723	52,013	15																																																																																																																																													
		設計・監理費	286,274		184,300	101,700	274	335,181	234,606		100,575																																																																																																																																													
		建築工事費	8,500,000		7,603,400	896,287	313	6,703,628	5,807,271	896,287	70																																																																																																																																													
		医療機器整備費	846,085		846,000		85	994,285	994,200		85	順次現病院で前倒し調達																																																																																																																																												
		情報システム整備費	794,857		794,700		157	790,857	789,600		1,257	順次現病院で前倒し調達																																																																																																																																												
		什器購入費	120,000		120,000			100,000	100,000		0	順次現病院で前倒し調達																																																																																																																																												
		事務費等 (2021年度~)	274,823		109,600		203,948	306,142			306,142																																																																																																																																													
		移転費	38,725					90,000			90,000																																																																																																																																													
		合計	11,985,814		10,731,000	1,050,000	204,814	9,765,844	8,319,400	948,300	498,144																																																																																																																																													
		(下段:前敷地計画分含む)						10,925,825	9,224,600	1,050,000	651,225																																																																																																																																													
		前敷地計画分	前敷地設計費用					198,247	96,520		101,700	27																																																																																																																																												
	前敷地用地取得費				804,249	804,200	0	49	処理方法については未反映																																																																																																																																															
	事務費等 (~2020年度)				157,484	4,480		153,004																																																																																																																																																
新病院での機器・システム等更新	■医療機器・システム: 毎年度200百万円を計上 (財源: 企業債)	■医療機器・システム: 毎年度160百万円を計上 (財源: 企業債)		規模・病床数見直しにより、長期投資規模を相応に見直し																																																																																																																																																				
病院設備・外構の更新	■開院15年以降にて更新相当分を計上	(前回と同様)																																																																																																																																																						
一般会計繰入金	■他会計負担金: 繰入基準に基づき、元金償還額の1/2を計上 ■他会計出資金: 病院整備費 (新病院整備時) に係る1/2分	(前回と同様)																																																																																																																																																						
国交付金 (社会資本総合整備交付金)	■1,050百万円を計上	(前回と同様)																																																																																																																																																						
資本的支出	建設改良費	(上表の通り)	(上表の通り)																																																																																																																																																					
	企業債償還金	■償還条件 : 建築関連 30年償還 (据置5年) 利率0.7% 機器システム関連 5年償還 (据置なし) 利率0.01% *利率は直近実績を踏まえて設定	(前回と同様)																																																																																																																																																					
	他会計借入金償還金	■一般会計からの借入金 (50百万円) の返済 (新病院移転前後10年間で分割返済)	■一般会計からの借入金 (50百万円) の返済 (R4年度に一括返済)	R4年度案にて提示している内容を反映																																																																																																																																																				
	投資 (長期貸付金)	■年間6百万円を想定	(前回と同様)																																																																																																																																																					
収益的収入 (医業)	入院診療収入	■開院初年度は移行時の影響を考慮し、△10%と設定		■直近稼働状況を踏まえて設定 ■開院初年度は移行時の影響を考慮し、△10%と設定 (前回と同様)																																																																																																																																																				
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="4">前回 (新病院)</th> <th colspan="4">今回 (新病院・2035年度)</th> </tr> <tr> <th>病床数</th> <th>診療単価</th> <th>稼働率</th> <th>患者数 (日)</th> <th>病床数</th> <th>診療単価</th> <th>稼働率</th> <th>患者数 (日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般病棟</td> <td>90</td> <td>38,000</td> <td>83.0%</td> <td>74.7</td> <td>76</td> <td>38,000</td> <td>80.0%</td> <td>60.8</td> </tr> <tr> <td>地域包括</td> <td>48</td> <td>35,000</td> <td>80.0%</td> <td>38.4</td> <td>48</td> <td>35,000</td> <td>90.0%</td> <td>43.2</td> </tr> <tr> <td>回復期リハ</td> <td>41</td> <td>35,000</td> <td>85.0%</td> <td>34.9</td> <td>41</td> <td>35,000</td> <td>90.0%</td> <td>36.9</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>179</td> <td>36,512</td> <td>82.7%</td> <td>148.0</td> <td>165</td> <td>36,295</td> <td>85.4%</td> <td>140.9</td> </tr> <tr> <td colspan="9">(参考) 直近 (2021年4~8月) コロナ受入病棟除く</td> </tr> <tr> <td></td> <td>病床数</td> <td>診療単価</td> <td>稼働率</td> <td>患者数 (日)</td> <td>55</td> <td>40,317</td> <td>69.6%</td> <td>38.3</td> </tr> <tr> <td></td> <td>地域包括</td> <td></td> <td></td> <td>43</td> <td>33,106</td> <td>81.7%</td> <td>35.1</td> </tr> <tr> <td></td> <td>回復期リハ</td> <td></td> <td></td> <td>41</td> <td>37,358</td> <td>82.7%</td> <td>33.9</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td></td> <td></td> <td>139</td> <td>37,021</td> <td>77.2%</td> <td>107.3</td> </tr> </tbody> </table>				前回 (新病院)				今回 (新病院・2035年度)				病床数	診療単価	稼働率	患者数 (日)	病床数	診療単価	稼働率	患者数 (日)	一般病棟	90	38,000	83.0%	74.7	76	38,000	80.0%	60.8	地域包括	48	35,000	80.0%	38.4	48	35,000	90.0%	43.2	回復期リハ	41	35,000	85.0%	34.9	41	35,000	90.0%	36.9	合計	179	36,512	82.7%	148.0	165	36,295	85.4%	140.9	(参考) 直近 (2021年4~8月) コロナ受入病棟除く										病床数	診療単価	稼働率	患者数 (日)	55	40,317	69.6%	38.3		地域包括			43	33,106	81.7%	35.1		回復期リハ			41	37,358	82.7%	33.9		合計			139	37,021	77.2%	107.3																																																					
			前回 (新病院)				今回 (新病院・2035年度)																																																																																																																																																	
			病床数		診療単価	稼働率	患者数 (日)	病床数	診療単価	稼働率	患者数 (日)																																																																																																																																													
		一般病棟	90		38,000	83.0%	74.7	76	38,000	80.0%	60.8																																																																																																																																													
		地域包括	48		35,000	80.0%	38.4	48	35,000	90.0%	43.2																																																																																																																																													
		回復期リハ	41		35,000	85.0%	34.9	41	35,000	90.0%	36.9																																																																																																																																													
		合計	179		36,512	82.7%	148.0	165	36,295	85.4%	140.9																																																																																																																																													
		(参考) 直近 (2021年4~8月) コロナ受入病棟除く																																																																																																																																																						
			病床数		診療単価	稼働率	患者数 (日)	55	40,317	69.6%	38.3																																																																																																																																													
	地域包括			43	33,106	81.7%	35.1																																																																																																																																																	
	回復期リハ			41	37,358	82.7%	33.9																																																																																																																																																	
	合計			139	37,021	77.2%	107.3																																																																																																																																																	
外来診療収入	■直近稼働状況を踏まえて設定 (新病院見込係数1.05) 診療単価: 11,827円	(前回と同様)		直近稼働状況を踏まえて設定																																																																																																																																																				
室料差額	■新病院: 1室あたり5400円×23室、病床稼働率見合いで算出	■新病院: 1室あたり5400円×29床、病床稼働率見合いで算出		感染症患者受入対応のため、新病院での個室数を増加																																																																																																																																																				
介護関連・その他 (健診等)	■介護関連: R1年度実績に基づき算出 ■その他 (健診等): R1年度実績に基づき、収益増加見込係数 (1.05) を乗じて算出	(前回と同様)																																																																																																																																																						
一般会計繰入	■繰入基準に基づく繰入額を計上	(前回と同様)																																																																																																																																																						
(医業外・特別) 収益的収入	他会計負担金 他会計補助金	■繰入基準に基づく繰入額を計上	(前回と同様)																																																																																																																																																					
	補助金	■湖南広域行政組合・二次救急委託料を計上	(前回と同様)																																																																																																																																																					
	長期前受金戻入	■元金償還金のうち一般会計繰入金相当額 (償還額1/2) を計上 ■現施設の減価償却費相当額を計上 (開院後3年目に計上) ■社資交相当額の1,000百万円を新病院移転後5年間で各200百万円ずつ計上	(前回と同様)																																																																																																																																																					
	土地売却益	■現時点では計上しない	(前回と同様)																																																																																																																																																					

収支計画に係る条件設定

項目		前回 (R2.8) 収支計画	今回 収支計画	変更事由
収益的費用 (医業)	給与費	■R1年度実績をベースに、新病院での一定の増員を盛り込み	■R1年度実績をベース、増員を見込まない	病床数見直しに伴い、人員配置を見直し
	材料費	■R1年度実績をベースに、入院・外来収益対比を反映（費用増係数として現病院：1.1、新病院1.2を反映）	(前回と同様)	
	経費	■R1年度実績をベースに設定（費用増係数として現病院：1.1、新病院1.2を反映）	(前回と同様)	
	減価償却費	■定額法で算出	(前回と同様)	
	長期貸倒金繰入額	■年間6百万円を設定	(前回と同様)	
	その他費用（資産減耗損・研究研修費）	■研究研修費：研究研修に係る繰入額と同額を算出 ■資産減耗損：新病院開院2年目に残存価額相当分を一括償却	(前回と同様)	
(医業外・特別) 収益的費用	企業債利息	■30・15年償還の場合は0.7%、5年償還の場合は0.01%で想定	(前回と同様)	
	繰延勘定償却	■建築関連：新病院開院後5年間で均等償却 ■機器関連：翌年度一括償却	(前回と同様)	
	雑損失	■当年度の医業費用の消費税相当分（給与費・減価償却費除く費用×10%）	■当年度の医業費用の消費税相当分（給与費・減価償却費除く費用×10%）に加え、当年度その他医業収益に対する消費税相当分（12百万円と想定）を加算	実運営状況を踏まえて修正
	特別損失	■0とする	(前回と同様)	