

別表（４） 公立置賜川西診療所

1. 経営指標

(1)収益性に関する指標	平成24年度 (実績)	平成25年度 (実績)	平成26年度 (見込み)	平成27年度	平成28年度	平成29年度
① 経常収支比率(%)	105.2	108.5	106	100	100	100
② 医業収支比率(%)	73.3	76.1	63.6	33.6	58.9	65.1
地方公営企業会計基準の変更に伴う影響度				▲ 31.4		
③ 他会計繰入金対経常収益比率(%)	28.3	28.3	28.7	17.6	37.9	33.1
④ 他会計繰入金対医業収益比率(%)	41.4	40.4	44.0	52.8	65.2	51.5
⑤ 実質収益対経常費用比率(%)	75.9	77.1	69.2	82.4	62.1	66.9

地方公営企業決算統計による数値を指標とします。

(2)費用対医業収益に関する指標	平成24年度 (実績)	平成25年度 (実績)	平成26年度 (見込み)	平成27年度	平成28年度	平成29年度
⑥ 医業収益に対する職員給与費の比率(%)	72.7	76.4	84.5	79.8	78.7	84.8
⑦ 医業収益に対する材料費の比率(%)	11.1	11.2	11.9	12.4	11.2	13.1
⑧ 医業収益に対する薬品費の比率(%)	3.0	2.2	2.4	3.4	2.2	3.0
⑨ 医業収益に対する薬品費を除いた医療材料費の比率(%)	8.1	7.9	9.5	9.0	9.0	10.1

地方公営企業決算統計による数値を指標とします。

(3)患者数、診療収入に関する指標	平成24年度 (実績)	平成25年度 (実績)	平成26年度 (見込み)	平成27年度	平成28年度	平成29年度
⑩ 入院患者数（1日あたりの数）						
⑪ 病床利用率(%)						
⑫ 外来患者数（1日あたりの数）	65.0	60.2	59.1	62.0	60.3	65.0
⑬ 入院患者単価(円)						
⑭ 外来患者単価(円)	5,887	5,818	5,675	5,710	5,780	5,950
⑮ 平均在院日数（日）（一般病床）						

病院組合決算統計による数値を指標とします。

※第3次病院改革プランで追加した経営指標

③他会計繰入金対経常収益比率(%)＝一般会計からの負担金繰入金(国・県補助金繰入金除く)÷経常収益

④他会計繰入金対医業収益比率(%)＝一般会計からの負担金繰入金(国・県補助金繰入金除く)÷医業収益

⑤実質収益対経常費用比率(%)＝(経常収益－一般会計からの繰入金(国・県補助金繰入金含む))÷経常費用

別表(4) 公立置賜川西診療所

2. 収支計画 (収益的収支)

(単位:百万円)

区分		年度	24年度 (実績)	25年度 (実績)	26年度 (見込)	27年度	28年度	29年度	備考
収 入	1. 医業収益 (a)		99	89	84	89	89	99	
	(1) 入院収益								
	(2) 外来収益		94	85	81	86	85	94	
	(3) その他医業収益		5	4	3	3	4	5	
	2. 医業外収益		46	38	45	178	64	55	
	(1) 構成団体負担金		41	36	37	47	58	51	
	(2) その他 (H26からは長期前受戻入金含み)		5	2	8	131	6	4	※1 会計ルールの変更<現金を伴わない収入の増加>みなし減価償却廃止により、H26年度以降、減価償却費用増に相当する金額を長期前受戻入金として収益化。
経常収益(1+2) (A)		145	127	129	267	153	154		
支 出	1. 医業費用 (b)		135	117	132	265	151	152	
	(1) 職員給与費 (c)		72	68	71	71	70	84	
	(2) 材料費 (d)		11	10	10	11	10	13	
	(3) 経費		47	37	47	50	65	50	
	(4) 減価償却費		5	2	4	132	5	4	※1 現金支出を伴わない費用だが、医業収支比率の低下要因となる
	(5) その他		0	0	0	1	1	1	※2 現金支出を伴わない費用だが、医業収支比率の低下要因となる
	2. 医業外費用		2	1	1	2	2	2	
	(1) 支払利息		0	0	0	1	1	1	
	(2) その他		2	1	1	1	1	1	
	経常費用(1+2) (B)		137	118	133	267	153	154	
医業損益 (a)-(b)		-36	-28	-48	-176	-62	-53		
経常損益 (A)-(B)		8	9	-4	0	0	0		

3. 収支計画（資本的収支）

(単位：百万円)

区分		年度	24年度 (実績)	25年度 (実績)	26年度 (見込)	27年度	28年度	29年度	備 考
収 入	1. 企 業 債		0	0	19	24	270	5	
	2. 他会計負担金		3	3	3	3	5	5	
	3. その他資本的収入		0	0	0	0	0	0	
	収 入 計 (A)		3	3	22	27	275	10	
支 出	1. 建設改良費		1	0	19	24	270	5	
	2. 企業債償還金		2	3	3	3	5	5	
	支 出 計 (B)		3	3	22	27	275	10	
差引不足額 (B)－(A)		(C)	0	0	0	0	0	0	

4. 一般会計等からの繰入金の見通し

(単位：百万円)

区分		年度	24年度 (実績)	25年度 (実績)	26年度 (見込)	27年度	28年度	29年度	備 考
収益的収支			41	36	37	47	58	51	
資本的収支			3	3	3	3	5	5	
合 計			44	39	40	50	63	56	