

報告事項 資料

【目次】

○令和2年度診療収益の状況・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1

○令和2年度病院事業経営状況調・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2

○入院実績と計画（1日当たり患者数・診療単価等）・・・・・・・・・・・・ 3

○外来実績と計画（1日当たり患者数・診療単価等）・・・・・・・・・・・・ 4

○令和2年度江別市病院事業会計決算の概要・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5～6

○令和2年度収支改善の要因分析・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7～9

○令和2年度新型コロナウイルス感染症関係補助金等一覧・・・・・・・・・・ 10

○キャッシュ・フロー（現金の流れ）の経年比較・・・・・・・・・・・・・・ 11

○令和2年度特別減収対策企業債による対応・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 12

○令和2年度江別市病院事業会計貸借対照表（要旨）・・・・・・・・・・・・ 13

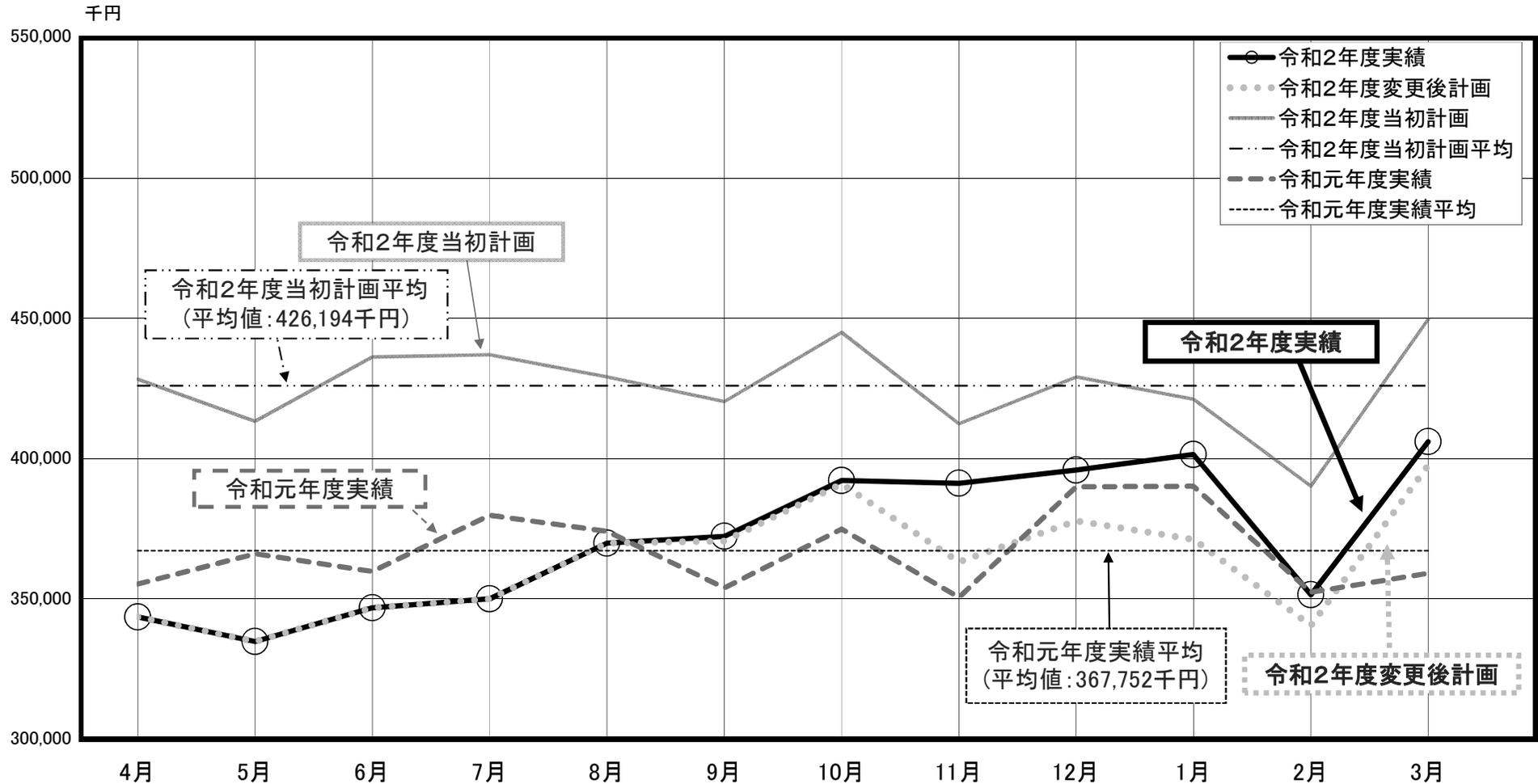
○経営分析表（貸借対照表及び収益性の分析）・・・・・・・・・・・・・・ 14～15

○市立病院の経営再建に向けたロードマップ～主要な取組項目【進捗管理表】・ 16～21

○地方公営企業法全部適用への移行スケジュール（案）・・・・・・・・・・・・ 22

# 令和2年度 診療収益の状況

(令和3年3月31日現在)



令和2年度

(単位: 千円)

月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計
当初計画額	428,470	413,560	436,342	437,186	429,310	420,592	445,061	412,717	429,310	421,436	390,592	449,749	5,114,325
変更後計画額	344,265	335,579	347,510	350,661	370,440	371,175	391,436	363,788	378,319	371,760	341,284	397,994	4,364,211
実績額	344,265	335,579	347,510	350,661	370,440	372,872	392,594	391,606	396,279	401,770	352,157	406,347	4,462,080
比当初	△ 84,205	△ 77,981	△ 88,832	△ 86,525	△ 58,870	△ 47,720	△ 52,467	△ 21,111	△ 33,031	△ 19,666	△ 38,435	△ 43,402	△ 652,245
比較 変更後	0	0	0	0	0	1,697	1,158	27,818	17,960	30,010	10,873	8,353	97,869

令和元年度

実績額	355,932	366,673	360,442	380,306	374,616	354,596	375,460	351,218	390,386	390,577	353,049	359,771	4,413,026
-----	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------

# 令和 2 年 度 病 院 事 業 経 営 状 況 調

( 4~3 月 )

## 1. 患者数及び診療収益の状況

※(入院:365日・外来:243日)

科 名	患 者 数 (人)									診 療 収 益 (千円)									科 名	
	入 院			外 来			計			入 院			外 来			計				
	変更後計画	実績	比較	変更後計画	実績	比較	変更後計画	実績	比較	変更後計画	実績	比較	変更後計画	実績	比較	変更後計画	実績	比較		
診 療 部 門	内科	10,305	10,873	568	14,582	14,788	206	24,887	25,661	774	393,341	448,357	55,016	244,423	244,130	△293	637,764	692,487	54,723	内科
	人工透析内科	0	0	0	7,455	7,906	451	7,455	7,906	451	10,460	8,658	△1,802	227,275	240,084	12,809	237,735	248,742	11,007	人工透析内科
	呼吸器内科	0	0	0	843	856	13	843	856	13	0	0	0	16,893	15,244	△1,649	16,893	15,244	△1,649	呼吸器内科
	消化器内科	3,206	3,146	△60	4,142	4,297	155	7,348	7,443	95	143,540	140,064	△3,476	65,784	65,627	△157	209,324	205,691	△3,633	消化器内科
	循環器内科	6,346	6,723	377	6,300	6,516	216	12,646	13,239	593	301,553	298,464	△3,089	66,648	71,929	5,281	368,201	370,393	2,192	循環器内科
	小児科	2,851	2,658	△193	6,281	6,108	△173	9,132	8,766	△366	140,086	133,030	△7,056	78,187	82,119	3,932	218,273	215,149	△3,124	小児科
	外科	5,144	5,897	753	5,040	5,312	272	10,184	11,209	1,025	284,647	327,667	43,020	161,825	154,771	△7,054	446,472	482,438	35,966	外科
	整形外科	14,874	14,929	55	13,275	13,459	184	28,149	28,388	239	593,370	598,770	5,400	86,158	88,049	1,891	679,528	686,819	7,291	整形外科
	産婦人科	4,825	4,870	45	10,431	10,192	△239	15,256	15,062	△194	331,548	326,580	△4,968	74,525	77,885	3,360	406,073	404,465	△1,608	産婦人科
	皮膚科	0	0	0	4,700	4,555	△145	4,700	4,555	△145	94	226	132	13,648	12,839	△809	13,742	13,065	△677	皮膚科
	耳鼻咽喉科	733	823	90	6,803	6,811	8	7,536	7,634	98	37,393	41,787	4,394	50,979	49,295	△1,684	88,372	91,082	2,710	耳鼻咽喉科
	眼科	694	780	86	8,556	9,121	565	9,250	9,901	651	69,752	77,329	7,577	86,961	92,759	5,798	156,713	170,088	13,375	眼科
	泌尿器科	3,003	2,847	△156	8,006	8,006	0	11,009	10,853	△156	159,451	156,520	△2,931	158,192	151,860	△6,332	317,643	308,380	△9,263	泌尿器科
	ペイン麻酔科	1,924	1,962	38	3,624	3,680	56	5,548	5,642	94	75,519	78,546	3,027	42,066	35,987	△6,079	117,585	114,533	△3,052	ペイン麻酔科
	脳神経外科	0	0	0	89	78	△11	89	78	△11	0	0	0	941	1,119	178	941	1,119	178	脳神経外科
小計	53,905	55,508	1,603	100,127	101,685	1,558	154,032	157,193	3,161	2,540,754	2,635,998	95,244	1,374,505	1,383,697	9,192	3,915,259	4,019,695	104,436	小計	
精神科	10,675	10,733	58	21,006	20,789	△217	31,681	31,522	△159	267,939	265,997	△1,942	181,013	176,388	△4,625	448,952	442,385	△6,567	精神科	
初期研修医	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	初期研修医
計	64,580	66,241	1,661	121,133	122,474	1,341	185,713	188,715	3,002	2,808,693	2,901,995	93,302	1,555,518	1,560,085	4,567	4,364,211	4,462,080	97,869	計	
一日平均患者数(人)	177	181	4	498	504	6	675	685	10	43,492	43,810	318	12,841	12,738	△103	23,500	23,645	145	1人1日平均単価(円)	

## 2. 医業費用の状況

(単位 千円)

科 目	変更後計画	実績	比較
給与費	3,760,837	3,656,314	△104,523
材料費	1,087,924	874,877	△213,047
経費	1,212,042	1,215,660	3,618
その他	531,802	522,320	△9,482
計	6,592,605	6,269,171	△323,434

## 3. 収支の状況

(単位 千円)

区 分	変更後計画	実績	比較
診療収益	4,364,211	4,462,080	97,869
その他医業収益	646,554	647,122	568
医業収益計	5,010,765	5,109,202	98,437
医業費用計	6,592,605	6,269,171	△323,434
医業収支差し引き	△1,581,840	△1,159,969	421,871

## 4. 病床利用率

区 分	当年度実績
一般+地域包括ケア	67.9%
一般	68.5%
地域包括ケア	65.3%
精 神	79.5%
合 計	69.5%

入院実績と計画（1日当たり患者数・診療単価・延患者数・入院収益）【4月～3月分比較】

入院診療日数	366				365				365				
	令和元年度 実績				令和2年度 計画				令和2年度 実績				
	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益	計画比
内 科	29.3	36,840	10,730	395,291,482	37.0	37,500	13,505	506,437,500	29.8	40,928	10,873	445,008,868	87.9%
呼 吸 器 内 科	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	—
消 化 器 内 科	4.0	44,550	1,471	65,532,414	10.0	44,000	3,650	160,600,000	8.6	42,581	3,146	133,959,036	83.4%
循 環 器 内 科	11.9	46,985	4,360	204,853,906	15.0	51,000	5,475	279,225,000	18.4	45,343	6,723	304,841,522	109.2%
人 工 透 析 内 科	0.0	0	0	14,994,282	0.0	0	0	18,000,000	0.0	0	0	8,152,545	45.3%
小 児 科	9.7	45,450	3,566	162,076,154	10.0	45,000	3,650	164,250,000	7.3	51,437	2,658	136,719,428	83.2%
外 科	15.0	58,134	5,493	319,331,628	17.0	61,000	6,205	378,505,000	16.2	56,606	5,897	333,805,148	88.2%
整 形 外 科	42.5	39,044	15,553	607,249,394	43.0	40,000	15,695	627,800,000	40.9	39,447	14,929	588,905,813	93.8%
脳 神 経 外 科	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	—
産 婦 人 科	15.1	63,552	5,509	350,107,966	17.0	62,500	6,205	387,812,500	13.3	66,946	4,870	326,029,208	84.1%
皮 膚 科	0.0	0	0	314,357	0.0	0	0	290,000	0.0	0	0	189,835	65.5%
耳 鼻 咽 喉 科	2.5	50,774	898	45,595,478	3.0	51,000	1,095	55,845,000	2.3	50,569	823	41,618,141	74.5%
眼 科	3.0	92,770	1,082	100,377,112	4.0	95,100	1,460	138,846,000	2.1	100,162	780	78,126,376	56.3%
泌 尿 器 科	8.1	51,291	2,956	151,616,659	9.0	53,400	3,285	175,419,000	7.8	55,566	2,847	158,195,819	90.2%
麻 酔 科	5.8	40,129	2,131	85,515,587	6.0	40,500	2,190	88,695,000	5.4	40,390	1,962	79,245,156	89.3%
精 神 科	26.2	23,346	9,601	224,141,675	25.0	24,000	9,125	219,000,000	29.4	24,896	10,733	267,209,614	122.0%
合 計	173.1	43,047	63,350	2,726,998,094	196.0	44,740	71,540	3,200,725,000	181.5	43,810	66,241	2,902,006,509	90.7%

外来実績と計画（1日当たり患者数・診療単価・延患者数・外来収益）【4月～3月分比較】

外来診療日数	241				243				243				
	令和元年度 実績				令和2年度 計画				令和2年度 実績				
	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益	計画比
内科	72.7	17,157	17,517	300,538,944	85.0	17,300	20,655	357,331,500	60.9	16,714	14,788	247,160,246	69.2%
呼吸器内科	4.0	22,322	971	21,674,677	5.0	22,500	1,215	27,337,500	3.5	17,866	856	15,292,966	55.9%
消化器内科	7.2	16,311	1,735	28,298,905	20.0	17,600	4,860	85,536,000	17.7	15,138	4,297	65,047,065	76.0%
循環器内科	27.6	10,714	6,658	71,333,500	28.0	10,900	6,804	74,163,600	26.8	11,277	6,516	73,480,878	99.1%
人工透析内科	34.8	30,362	8,379	254,401,170	36.0	31,000	8,748	271,188,000	32.5	30,247	7,906	239,134,923	88.2%
小児科	37.5	12,112	9,045	109,555,770	41.0	12,300	9,963	122,544,900	25.1	13,384	6,108	81,746,703	66.7%
外科	21.0	27,936	5,070	141,637,416	23.0	28,000	5,589	156,492,000	21.9	29,094	5,312	154,546,748	98.8%
整形外科	67.1	6,639	16,173	107,376,197	68.0	6,900	16,524	114,015,600	55.4	6,433	13,459	86,583,736	75.9%
脳神経外科	0.2	19,965	43	858,510	1.0	19,500	243	4,738,500	0.3	14,412	78	1,124,152	23.7%
産婦人科	46.6	7,529	11,231	84,558,082	48.0	7,800	11,664	90,979,200	41.9	7,637	10,192	77,835,588	85.6%
皮膚科	25.4	2,993	6,114	18,298,311	27.0	3,100	6,561	20,339,100	18.7	2,843	4,555	12,949,306	63.7%
耳鼻咽喉科	33.2	7,327	8,013	58,709,026	35.0	7,400	8,505	62,937,000	28.0	7,107	6,811	48,405,357	76.9%
眼科	44.6	10,688	10,749	114,880,592	47.0	11,400	11,421	130,199,400	37.5	10,246	9,121	93,458,039	71.8%
泌尿器科	34.2	20,979	8,249	173,058,767	35.0	21,300	8,505	181,156,500	32.9	18,918	8,006	151,459,005	83.6%
麻酔科	14.4	13,725	3,475	47,695,061	15.0	14,600	3,645	53,217,000	15.1	9,715	3,680	35,750,700	67.2%
精神科	89.6	7,089	21,603	153,152,825	91.0	7,300	22,113	161,424,900	85.6	8,471	20,789	176,109,797	109.1%
合計	560.3	12,487	135,025	1,686,027,753	605.0	13,016	147,015	1,913,600,700	504.0	12,738	122,474	1,560,085,209	81.5%

## 令和2年度江別市病院事業会計決算の概要

区 分	当初予定額	最終予定額(A)	決算額(B)	比較(B)-(A)
<b>【収益的収入及び支出】</b> (単位:千円、税込)				
I 病院事業収益	6,182,506	5,701,779	5,767,160	65,381
1 医業収益	5,533,817	5,010,765	5,109,201	98,436
(1) 診療収益	5,114,325	4,364,211	4,462,080	97,869
入院収益	3,200,725	2,808,693	2,901,995	93,302
外来収益	1,913,600	1,555,518	1,560,085	4,567
(2) 公衆衛生活動収益	29,954	29,954	46,208	16,254
(3) その他医業収益	389,538	616,600	600,913	△15,687
2 医業外収益	648,589	658,750	625,933	△32,817
3 特別利益	100	32,264	32,026	△238
II 病院事業費用	6,706,118	6,827,182	6,481,527	△345,655
1 医業費用	6,518,378	6,592,605	6,269,171	△323,434
(1) 給与費	3,750,180	3,760,837	3,656,315	△104,522
(2) 材料費	1,060,212	1,087,924	874,877	△213,047
(3) 経費	1,176,184	1,212,042	1,215,660	3,618
(4) その他 (うち減価償却費)	531,802 (497,807)	531,802 (497,807)	522,319 (498,385)	△9,483 (578.0)
2 医業外費用	172,770	181,437	163,443	△17,994
3 特別損失	9,970	48,140	48,913	773
4 予備費	5,000	5,000	0	△5,000
収益的収支差し引き	△523,612	△1,125,403	△714,367	411,036

<b>【資本的収入及び支出】</b> (単位:千円、税込)				
I 資本的収入	676,569	759,081	779,537	20,456
1 企業債	183,000	183,000	183,200	200
2 出資金	490,786	490,786	489,346	△1,440
3 補助金	2,673	85,185	106,991	21,806
4 固定資産売却収入	110	110	0	△110
5 寄附金ほか	0	0	0	0
II 資本的支出	990,243	1,094,730	1,086,826	△7,904
1 建設改良費	186,083	290,570	282,667	△7,903
2 投資	0	0	0	0
3 企業債償還金	804,160	804,160	804,159	△1
4 長期借入金償還金	0	0	0	0
資本的収支差し引き	△313,674	△335,649	△307,289	28,360

<b>【営業運転資金に充てる借入金】</b> (単位:千円、税込)				
一般会計長期借入金	260,000	-	-	0
特別減収対策企業債	0	650,000	607,500	△42,500

<b>【欠損金及び不良債務等】</b> (単位:千円、税抜)				
純損益	△526,201	△1,128,311	△716,895	411,416
累積欠損金	11,890,543	12,319,760	11,908,344	△411,416
単年度資金収支額	5,342	△181,370	166,634	348,004
不良債務残高	1,209,183	1,873,790	886,951	△986,839

患者数 (人)	入院	【患者数等の状況】							
		区 分		1日平均					
		年間	年間	年間	年間				
一般	一般	62,415	171	53,905	148	55,508	152	1,603	4
	精神	9,125	25	10,675	29	10,733	29	58	0
計	計	71,540	196	64,580	177	66,241	181	1,661	4
	外来	147,015	605	121,133	498	122,474	504	1,341	6
病床 利用率 (%)	一般	76.3		65.9		67.9		2.0	
	精神	67.6		79.0		79.5		0.5	
計	計	75.1		67.8		69.5		1.7	

江別市病院事業会計予算決算等の推移

区	分	28年度決算額	29年度決算額	30年度決算額	R1年度決算額	R2年度決算額	R3年度当初予算
【収益的収入及び支出】							
(単位：千円、税込)							
I	病院事業収益	6,927,840	6,519,662	5,807,518	5,455,224	5,767,160	6,555,497
	1 医業収益	6,273,166	5,899,703	5,182,804	4,836,613	5,109,201	5,801,640
	(1) 診療収益	5,801,916	5,440,079	4,742,978	4,413,027	4,462,080	5,152,335
	入院収益	3,729,679	3,441,752	2,923,782	2,726,998	2,901,995	3,333,148
	外来収益	2,072,237	1,998,327	1,819,196	1,686,029	1,560,085	1,819,187
	(2) 公衆衛生活動収益	24,440	24,570	26,552	24,583	46,208	172,015
	(3) その他医業収益	446,810	435,054	413,274	399,003	600,913	477,290
	2 医業外収益	654,674	619,959	624,714	618,611	625,933	682,967
	3 特別利益	0	0	0	0	32,026	70,890
II	病院事業費用	7,387,961	7,212,727	6,946,639	6,534,311	6,481,527	6,677,479
	1 医業費用	7,111,643	6,965,265	6,723,353	6,347,576	6,269,171	6,389,120
	(1) 給与費	3,986,642	3,963,590	3,877,627	3,648,866	3,656,315	3,770,540
	(2) 材料費	1,266,317	1,146,973	1,013,639	927,978	874,877	975,028
	(3) 経費	1,308,396	1,294,373	1,275,754	1,227,561	1,215,660	1,187,510
	(4) その他 (うち減価償却費)	550,288 (507,862)	560,329 (526,547)	556,333 (523,843)	543,171 (512,908)	522,319 (498,385)	456,042 (419,481)
	2 医業外費用	258,144	231,605	215,514	177,639	163,443	182,422
	3 特別損失	18,174	15,857	7,772	9,096	48,913	100,937
	4 予備費	0	0	0	0	0	5,000
	収益的収支差し引き	△460,121	△693,065	△1,139,121	△1,079,087	△714,367	△121,982

【資本的収入及び支出】							
(単位：千円)							
I	資本的収入	706,309	694,131	650,220	599,486	779,537	777,684
	1 企業債	255,100	211,000	159,000	109,000	183,200	322,700
	2 出資金	449,452	477,318	491,220	490,486	489,346	454,984
	3 補助金	0	5,283	0	0	106,991	0
	4 固定資産売却収入	1,207	0	0	0	0	0
	5 寄附金ほか	550	530	0	0	0	0
II	資本的支出	997,065	1,137,089	1,104,704	1,044,287	1,086,826	1,054,994
	1 建設改良費	257,683	223,268	166,521	111,215	282,667	326,258
	2 投資	2,820	1,800	360	0	0	0
	3 企業債償還金	736,562	787,333	813,010	808,135	804,159	728,736
	4 長期借入償還金	0	124,688	124,813	124,937	0	0
	資本的収支差し引き	△290,756	△442,958	△454,484	△444,801	△307,289	△277,310
【営業運転資金に充てる借入金】							
(単位：千円)							
	一般会計長期借入金	0	0	600,000	1,300,000	0	0
	特別減収対策企業債	0	0	0	0	607,500	0

【欠損金及び不良債務等】							
(単位：千円)							
	純損益	△462,811	△695,413	△1,141,339	△1,081,208	△716,895	△125,179
	累積欠損金	8,273,489	8,968,902	10,110,241	11,191,449	11,908,344	12,033,523
	単年度資金収支額	△203,724	△560,123	△372,760	249,316	166,634	99,561
	不良債務残高	472,594	1,037,578	1,416,548	1,038,323	886,951	1,056,094

※令和3年度予算における経営再建支援補助金合計額(病院分含む)は、95,363千円(一般会計+上下水道事業分70,790千円、病院事業分24,573千円)

【一般会計繰入金の状況】		28年度実績	29年度実績	30年度決算額	R1年度決算額	R2年度決算額	R3年度当初予算
区	分	28年度実績 年間 1日平均	29年度実績 年間 1日平均	30年度決算額 年間 1日平均	R1年度決算額 年間 1日平均	R2年度決算額 年間 1日平均	R3年度当初予算 年間 1日平均
	一般会計繰入金合計	1,396,245	1,394,790	1,385,997	1,406,857	1,591,880	1,513,632
	収益的収入	946,793	917,901	894,777	916,371	1,033,267	1,058,648
	医業収益	355,015	356,057	329,591	349,193	433,275	347,642
	医業外収益	591,778	561,844	565,186	567,178	567,966	640,216
	特別利益	0	0	0	0	32,026	70,790
	資本的収入	449,452	476,889	491,220	490,486	558,613	454,984
	参考)繰入金通常分	1,396,245	1,394,790	1,385,997	1,406,857	1,433,119	1,442,842

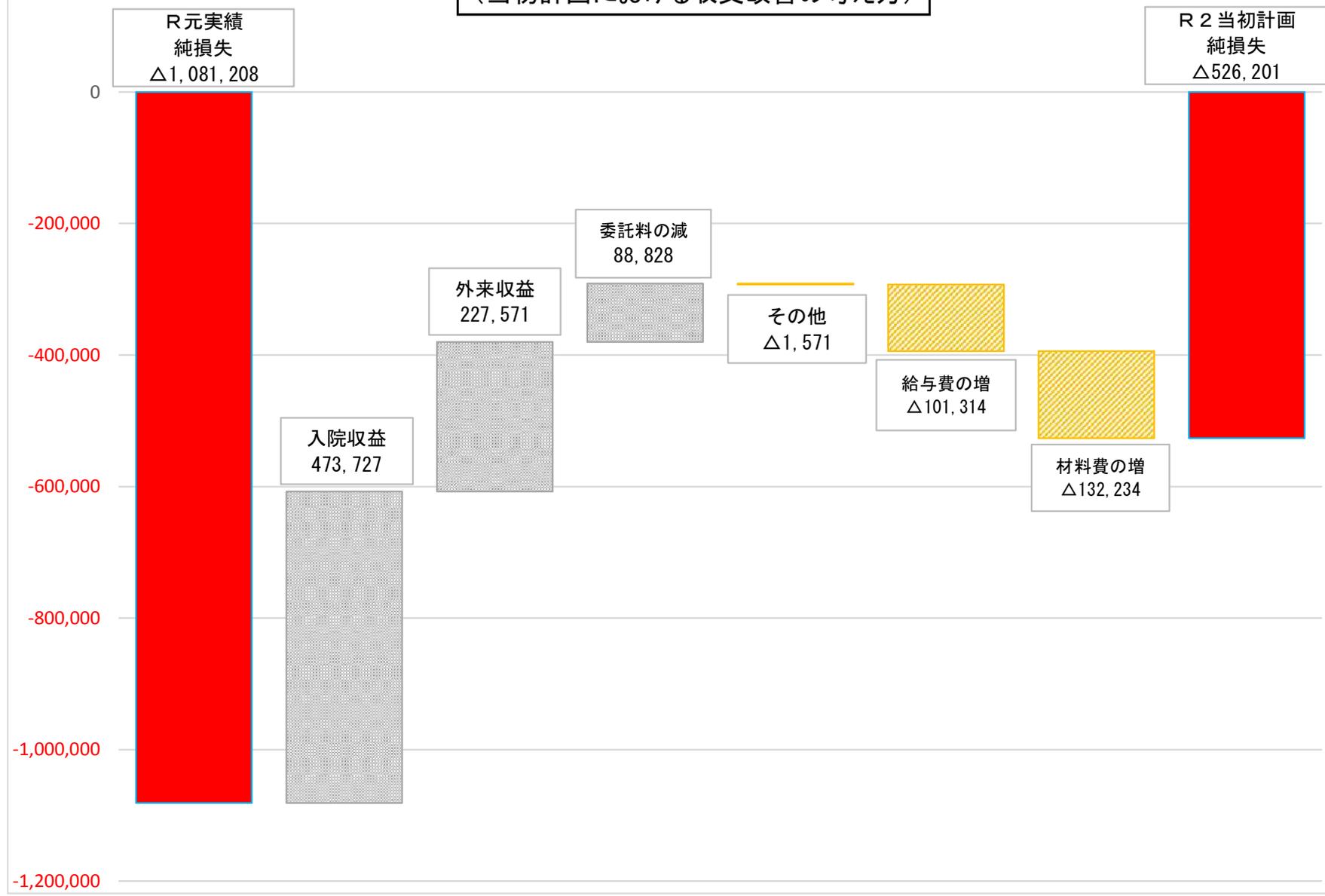
【患者数等の状況】

区	分	28年度実績		29年度実績		30年度実績		R1年度決算額		R2年度決算額		R3年度当初予算		
		年間	1日平均	年間	1日平均	年間	1日平均	年間	1日平均	年間	1日平均	年間	1日平均	
患者数 (人)	入院	一般	77,964	214	71,139	195	58,066	159	53,749	147	55,508	152	62,050	170
		精神	12,405	34	9,074	25	8,518	23	9,601	26	10,733	29	10,950	30
		計	90,369	248	80,213	220	66,584	182	63,350	173	66,241	181	73,000	200
病床利 用率 (%)	外	来	170,725	703	164,483	674	149,033	611	135,025	560	122,474	504	134,552	556
		一般	76.8		70.1		63.1		63.4		67.9		75.9	
		精神	57.6		42.1		39.6		44.5		79.5		81.1	
	計	73.5		65.2		58.5		59.5		69.5		76.6		

※病床利用率は病床を除いて計算【H30年10月～R1.10：一般228床】⇒【R1年11月～：一般237床】⇒【R2年4月～：一般224床、精神57床】

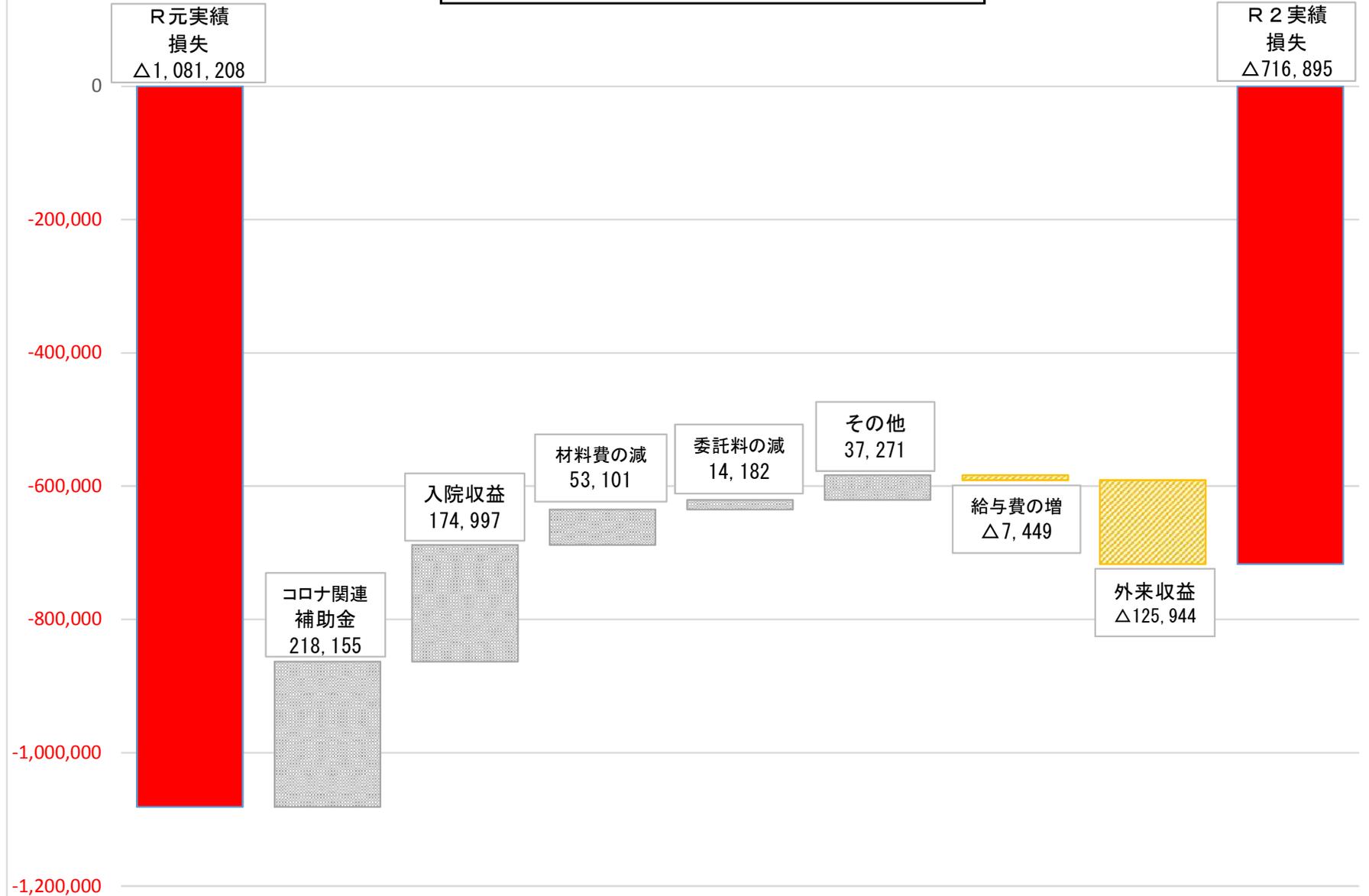
令和2年度収支改善の要因分析①  
(当初計画における収支改善の考え方)

(単位:千円)



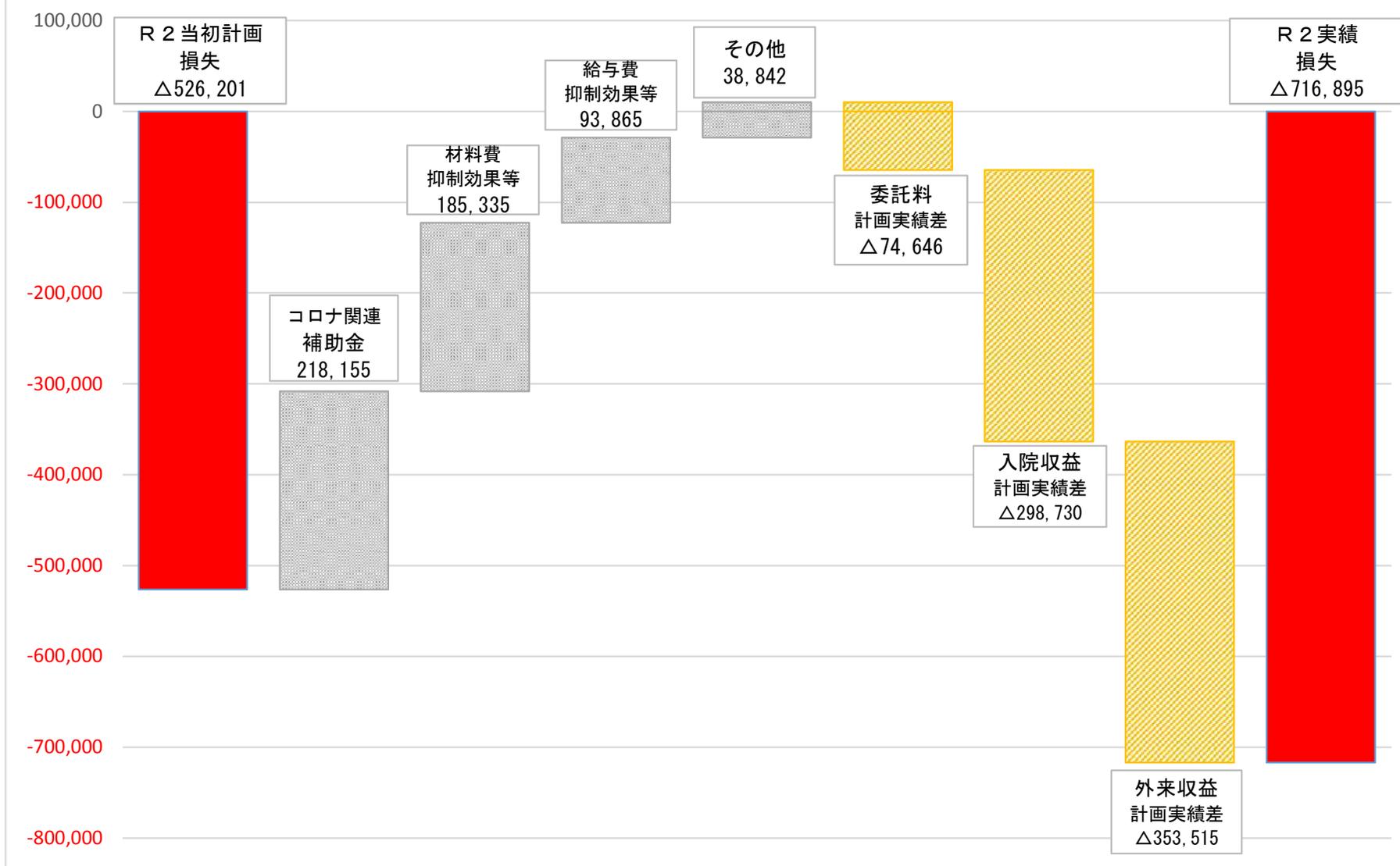
令和2年度収支改善の要因分析②  
 (令和元年度実績と令和2年度実績との比較)

(単位:千円)



令和2年度収支改善の要因分析③  
 (令和2年度当初計画と実績の比較)

(単位:千円)



## 令和2年度 新型コロナウイルス感染症（COVID-19）関係補助金等一覧

（単位：円）

### ○収益的収入

218,155,049

#### 医業収益

205,443,000

補助金名	申請先	対象経費	実績額
令和2年度 感染症病床確保促進事業費補助金	北海道	人件費（病床体制）	125,323,000
令和2年度インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援補助金 （インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業）	厚生労働省	人件費（外来体制）	20,837,000
一般会計繰入金（新型コロナウイルス感染症対応地域創生臨時交付金事業）	江別市財政課	材料費・経費	59,283,000

#### 医業外収益

12,712,049

補助金名	申請先	対象経費	実績額
令和2年度 感染症医療提供体制整備事業補助金 （帰国者・接触者外来等設備整備事業費）	北海道	材料費	6,827,000
令和2年度 感染症医療提供体制整備事業補助金 （新型コロナウイルス感染症患者入院医療機関設備整備事業費）	北海道	材料費	848,000
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	厚生労働省	経費	3,000,000
新型コロナウイルス感染症による小学校休業等対応助成金	厚生労働省	人件費	537,049
令和2年度医療機関等勤務環境改善支援事業補助金	北海道	経費	1,500,000

### ○資本的収入

105,176,000

#### 補助金

105,176,000

補助金名	申請先	対象経費	実績額
令和2年度 感染症医療提供体制整備事業補助金 （帰国者・接触者外来等設備整備事業費）	北海道	医療機器等購入費	2,475,000
令和2年度 感染症検査機関等設備整備費補助金	北海道	医療機器等購入費	16,603,000
令和2年度 医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業支援金	北海道国保連 （北海道）	什器備品購入費	18,646,000
一般会計繰入金（新型コロナウイルス感染症対応地域創生臨時交付金事業）	江別市財政課	医療機器等購入費	67,452,000

○キャッシュ・フロー（現金の流れ）の経年比較

（単位：千円）

項目		令和元年度 (①)	令和2年度 (②)	比較 (②-①)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	当年度純損益	△ 1,081,208	△ 716,895	364,313
	減価償却費	512,908	498,385	△ 14,523
	引当金の増減等	△ 93,512	143,240	236,752
	合計	△ 661,812	△ 75,270	586,542
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	有形固定資産の取得	△ 102,515	△ 256,969	△ 154,454
	補助金による収入	0	97,964	97,964
	合計	△ 102,515	△ 159,005	△ 56,490
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	一時借入れ	4,010,000	3,250,000	△ 760,000
	一時借入金の返済	△ 4,010,000	△ 3,400,000	610,000
	建設改良企業債による収入	109,000	183,200	74,200
	建設改良企業債の償還	△ 808,135	△ 804,159	3,976
	特別減収対策企業債による収入	0	607,500	607,500
	一般会計借入金による収入	1,300,000	0	△ 1,300,000
	一般会計借入金の返済	△ 124,937	0	124,937
	他会計からの出資	490,486	489,346	△ 1,140
	合計	966,414	325,887	△ 640,527
4 資金増減額	202,087	91,612	△ 110,475	
5 資金期首残高	108,500	310,587	202,087	
6 資金期末残高	310,587	402,199	91,612	

# 令和2年度 特別減収対策企業債による対応

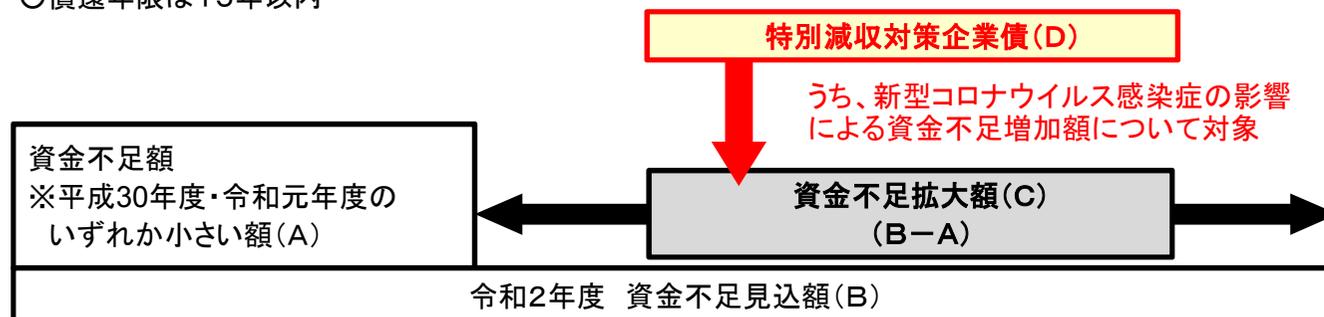
## 【特別減収対策企業債の概要】

### <総務省資料>

新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止のための取組に伴う利用者の減少等により、公営企業において大幅な収入減が発生していることから、交通・病院など住民生活に不可欠な公営企業の資金繰りを円滑にするため、平成28年熊本地震と同様の資金手当措置を講じる。

### <措置の内容>

- 新型コロナウイルス感染症により資金不足が発生又は拡大する公営企業が発行できる。
- 償還利子の1/2の額を一般会計から繰出すことができる。
- 繰出額の80%を特別交付税により措置する。
- 償還年限は15年以内



(単位:千円)

(A) 令和元年度 資金不足額	1,038,323 千円
(B) 令和2年度 資金不足見込額	1,831,290 千円
(C) 資金不足増加額(B-A)	792,967 千円
(D) 特別減収対策企業債申請額	607,500 千円

※特別減収対策企業債による対応後の資金不足見込額(B-D)  
1,223,790 千円

	R2年度 当初予算	R2年度見込み(10月時点)
医業収益	5,533,817	5,000,538
医業費用	6,518,378	6,592,605
医業収支	▲ 984,561	▲ 1,592,067

(見込み-当初予算) ▲ 607,506

※(C)のうち、新型コロナウイルス感染症の影響による資金不足増加額

○令和2年度 江別市病院事業会計貸借対照表（要旨）

（単位：千円）

資産の部			負債の部		
1 固定資産	(1) 有形固定資産	7,038,127	3 固定負債	(1) 企業債	4,259,423
	(2) 無形固定資産	853		(2) 他会計借入金	2,275,562
	(3) 投資その他の資産	1,080		(3) 引当金	51,168
	合計	7,040,060		固定負債合計	6,586,153
2 流動資産	(1) 現金預金	402,199	4 流動負債	(1) 一時借入金	1,250,000
	(2) 未収金	785,068		(2) 企業債	728,736
	(3) 貯蔵品	12,349		(3) 未払金	593,590
	合計	1,199,616		(4) 引当金	220,111
		(5) 預り金		22,867	
		流動負債合計		2,815,304	
		5 繰延収益		235,539	
		○負債合計		9,636,996	
		<b>資本の部</b>			
		6 資本金		10,464,446	
		7 剰余金	(1) 資本剰余金	46,578	
			(2) 欠損金	△ 11,908,344	
			剰余金合計	△ 11,861,766	
		○資本合計		△ 1,397,320	
○資産合計		8,239,676	○資本負債合計		8,239,676

## ○経営分析表（貸借対照表及び収益性の分析）

分析項目		比率(%)					算式	説明
		令和2年度	令和元年度	平成30年度	平成29年度	平成28年度		
構成比率	固定資産構成比率	85.4	87.7	90.0	89.0	88.1	$\frac{\text{固定資産}}{\text{総資産}} \times 100$	総資産のうち固定資産が占める割合を示す。固定資産の増大は固定費の増加並びに資金の固定化をもたらす。この比率の大きいことは公営企業の特徴であるが、小さい方が望ましい。
	固定負債構成比率	79.9	77.9	69.1	66.3	70.4	$\frac{\text{固定負債}}{\text{総資本}} \times 100$	総資本のうち長期負債が占める割合を示す。企業の長期的安定性を測定するために用い、この比率の小さい方が望ましい。
	自己資本構成比率	△ 14.1	△ 12.3	△ 5.0	2.5	4.6	$\frac{\text{自己資本}}{\text{総資本}} \times 100$	総資本のうち自己資本が占める割合を示す。この比率が高いほど企業の安定を増すことを示す。50%以上が望ましい。
財務比率	固定資産対長期資本比率 (固定長期適合率)	129.8	133.8	140.5	129.5	117.5	$\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本} + \text{固定負債}} \times 100$	固定資産の調達自己資本と固定負債（企業債等）の範囲で行われるべきであるとの立場から100%以下が望ましい。
	固定比率	△ 606.0	△ 710.0	△ 1,789.9	3,610.5	1,912.2	$\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本}} \times 100$	固定資産は自己資本によって賄われるべきであるとする企業財政上の原則から100%以下が望ましいが、公益事業の場合100%以上であっても財政的に不安であるとはいえない。

※算式欄における用語は次のとおりである。

総資産＝固定資産＋流動資産      総資本＝資本＋負債      自己資本＝資本金＋剰余金＋繰延収益

分析項目		比率(%)					算式	説明
		令和 2年度	令和 元年度	平成 30年度	平成 29年度	平成 28年度		
財務 比率	流動比率	42.6	35.8	27.8	35.1	47.7	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	1年以内に現金化できる資産と1年以内に支払わねばならない負債との対比で、支払能力をみる。 一般的には200%以上が望ましい。
	酸性試験比率 (当座比率)	42.2	35.3	27.0	33.9	46.2	$\frac{\text{現金預金} + \text{未収金} - \text{貸倒引当金}}{\text{流動負債}} \times 100$	当座資産(現金・預金・未収金)と流動負債との対比で支払能力をみる。 100%以上が望ましい。
	現金比率	14.3	10.8	3.5	5.4	6.0	$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	流動負債に対する現金預金の割合で、即時支払能力をみる。 20%以上が望ましい。
収益 率	総収支比率 (総収益対総費用比率)	88.9	83.4	83.5	90.3	93.7	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	収益と費用の相対的な関連性を示す。 この比率が高いほど企業の効率性を示す。 100%以上の場合、純利益を計上していることを表す。
	医業収支比率 (医業収益対医業費用比率)	83.2	77.6	78.4	86.2	89.7	$\frac{\text{医業収益}}{\text{医業費用}} \times 100$	医業収益の医業費用に対する割合で医業活動の能率を示す。 100%以上が望ましい。

市立病院の経営再建に向けたロードマップ～主要な取組項目～ 【進捗管理表】

○自己評価について  
 「A」・・・予定以上に進捗している（目標以上の成果が上がっている）。  
 「B」・・・概ね予定通り進捗している（目標どおりの成果が上がっている）。  
 「C」・・・予定より進捗がやや遅れている（目標をやや下回っている）。  
 「D」・・・予定より進捗が遅れている（目標を下回っている）。

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)	R 1 実績	R 2 目標	第 4 四半期までの取組状況	自己 評価
(1) 市立病院が担うべき医療の重点化				
◆目標患者数（1日平均）				
○入院患者数	173.1	196人	R2.4～R3.3月 一般152.1人 精神29.4人 計181.5人 (計画 一般171.0人 精神25.0人 計196.0人) ※計画値を下回っているが、昨年度実績を上回っている。 ※引き続き、救急患者の受入れ等を進め、患者数の増加を図る。	C
○外来患者数	560.3	605人	R2.4～R3.3月 一般418.4人 精神85.6人 計504.0人 (計画 一般514.0人 精神91.0人 計605.0人) ※計画値、昨年度実績とも下回っている。 ※検温トリアージの実施、発熱者専用スペース、健診センター設置など、新型コロナ対策の徹底により、外来患者が徐々に回復しつつある。 ※R2上半期 492.6人 ⇒ R2下半期 515.5人	C
◆目標診療単価（患者1人当たり）				
○入院単価（円）	43,047	44,740	R2.4～R3.3月 一般47,467円 精神24,896円 計43,810円 (計画 一般47,773円 精神24,000円 計44,740円) ※計画値を下回っているが、昨年度実績を上回っている。 ※D P C運用の最適化等に取り組み、単価向上を図る。	C
○外来単価（円）	12,487	13,016	R2.4～R3.3月 一般13,610円 精神 8,471円 計12,738円 (計画 一般14,028円 精神 7,300円 計13,016円) ※計画値を下回っているが、昨年度実績を上回っている。 ※健診業務の強化、D P C運用の最適化等に取り組み、単価向上を図る。	C
①医療機能の方向性				
○◀入院▶札幌医療圏の病院と連携し、回復期の患者を受入れ	-	実施	・回復期の患者受入を継続（1日当たり入院患者10人程度）	B

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)		R1 実績	R2 目標	第4四半期までの取組状況	自己 評価
	・「外来」 「開放型病床」の導入（地域全体の医療の質の向上）	-	準備	・「開放型病床」導入に向けての枠組みを検討中 ⇒コロナ感染症への対応状況を考慮しながら、今後、江別医師会ほか関係機関との調整を進める。	C
	○「外来」医療資源を地域で共有・活用する取組（看護師等の派遣など）	-	連携強化	・高度医療機器（CTやMRI等）を地域の医療機関に紹介、利用を推進 ⇒R3.2 新しいCT機器を導入。地域医療連携室を通じたPRを強化する。 ・看護師等の派遣に関する枠組みを検討中 ⇒コロナ感染症対応のための院内全体の看護体制を踏まえて、引き続き検討を進める。	C
	○「在宅医療」訪問看護ステーションの体制強化	-	体制強化	・訪問看護ステーションの体制強化（訪問看護師7人→8人） ※コロナ感染症対応のため、11月以降は7人体制へ変更 ⇒コロナ感染症対応のための院内全体の看護体制を踏まえて、今後の配置計画の検討を引き続き進める。	B
②5 疾病の方向性					
	・「がん」 「北海道がん診療連携指定病院」の指定	-	検討	・「緩和ケアチーム」の設置に向けた検討を実施 ・「緩和ケア認定看護師」の養成を計画 ⇒令和3年8月から、養成学校に看護師1名を派遣（4月からE-learning）	B
③5 事業の方向性					
	○「救急医療」輪番制構築に向けた関係機関との連携強化	-	連携強化	・輪番制構築に向けた課題を整理中 ⇒コロナ感染症への対応状況を考慮しながら、今後、江別医師会ほか関係機関との調整を進める。	C
④診療科の方向性					
	○精神科の縮小（関係機関との連携、大学医局との調整）	59床	病床縮小	・稼働病床を縮小（59床→37床） ・「作業療法室3」（精神デイケア）を「健診センター」へ転用 ※施設利用の最適化を進め、感染症対策を強化 ・「もの忘れ外来」の開設（R2.7～R3.3までの受診者数：実患者77人） ※高度医療機器を活用し、多職種連携による認知症への取り組みを強化	A
	○皮膚科の縮小又は廃止（市内医療機関との連携、大学医局と調整）	週3日 診療	縮小	・皮膚科の外来診療日数を縮小（週3日→週2日）し、人件費を縮減 【削減効果額：5,000千円/年】	B

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)	R 1 実績	R 2 目標	第 4 四半期までの取組状況	自己 評価
⑤病床規模の方向性				
○一般病床の縮小（稼働病床の縮小）	237床	224床	・稼働病床を縮小（237床→224床）	B
○病床運営の弾力化（R元年度：出産件数増に対応し、西3病棟を拡張）	38⇒47床	実施	・西3病棟の拡張を継続して実施（休止病棟の有効活用）	B
○精神病床の段階的縮小・廃止	59床	37床	・稼働病床を縮小（59床→37床） ・病床の効率的な運用（病床利用率79.5%） ※病床室の個室の利用等による病床運用の効率化により、病床利用率が向上 【増収額：患者数増分26,429千円、単価増分16,638千円、合計43,067千円】	A
(2) 診療体制の確立				
①診療体制の明確化				
○職員定数の適正化（医療技術職及び看護職）	291人	288人	・職員定数の削減（291人⇒288人）（△3人） 【人件費削減効果額：△23,010千円】 ・令和3年3月現在：283人（△5人）（年度途中退職者の不補充等） 【人件費削減効果見込み額：△38,350千円】 ・今後の配置計画を継続的に検討	B
・臨床研修医の採用（募集活動は継続的に実施）	2人	0人	・令和3年度の採用に向け、募集活動を継続的に実施 ◆令和3年4月に1人を新規採用	C
②市立病院が担うべき医療の重点化を踏まえた内科診療体制の構築				
○総合内科医の招聘	4人	4人	・医師招聘に向けた取り組みの実施 （医育大学、民間医療機関、人材紹介会社等への働きかけ） （R2.4月△1人：他院派遣の常勤医師の退職） （R3.3月+1人） ・令和3年3月現在：4人体制	B

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)		R1 実績	R2 目標	第4四半期までの取組状況	自己 評価
○消化器内科医の招聘	1人	2人	・医師招聘に向けた取り組みの実施 (医育大学、民間医療機関、人材紹介会社等への働きかけ) (R2.4月+1人) ・令和3年3月現在：2人体制	B	
○循環器内科医の招聘	1人	1人	・医師招聘に向けた取り組みの実施 (医育大学、民間医療機関、人材紹介会社等への働きかけ) ・令和3年3月現在：1人体制	B	
③医師招聘に向けた体制の強化					
○医師招聘を担う専任部門の設置	-	設置	・顧問及び経営推進監を設置	設置済み	
○専門医招聘に向けた複数の大学医局への派遣要請の実施	実施	実施	・大学医局を複数回訪問し、派遣要請を継続的に実施 ⇒夜間・休日における日当直の出張応援回数増加 (救急受入れの増加及び常勤医師の負担軽減に貢献)	継続実施	
○民間医療機関への派遣要請や人材派遣会社の活用	-	実施	・民間医療機関への派遣要請や人材紹介会社の活用等の継続 ⇒R2.4 消化器内科医1人増 ⇒R3.3 総合内科医1人増	継続実施	
④「医師の働き方改革」への対応					
○医師事務作業補助者の体制充実	10人	12人	・体制強化(10人⇒12人) ・医師事務作業補助者の対応業務拡大 ・今後の配置計画を継続的に検討	B	
⑤看護体制の抜本的見直し					
○2交代制の全面実施	一部	実施	・令和2年10月から2交代制を全面実施(段階的移行) ※4病棟で実施済み。2病棟(西4病棟及び西5病棟)は移行準備中。 ・各種業務改善や多職種連携によるタスク・シフティングを実施	A	

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)		R1 実績	R2 目標	第4四半期までの取組状況	自己 評価
○夜勤体制の最適化(2人夜勤の実施など)	-	実施	<ul style="list-style-type: none"> <li>救急診療室の業務見直し(夜間に入院する患者の円滑な受入れ準備等)</li> <li>夜間看護管理当直の導入(緊急対応時の応援等) (看護職員2人夜勤については体制が整い次第実施)</li> <li>夜勤専従看護補助者の導入(夜間看護体制の体制強化) ⇒看護補助体制加算の取得(令和3年5月)【想定効果額 47,500千円/年】</li> </ul>	B	
○意欲・能力の高い人材の確保・育成(看護協会・看護学校との連携)	-	連携強化	<ul style="list-style-type: none"> <li>看護職員(新卒者)の確保に向けた採用試験を実施</li> <li>看護実習を継続的に受入れ ※看護学校訪問等による働きかけの強化は未実施</li> </ul>	B	
(3) 経営体制の構築					
①ガバナンス強化					
○院長を中心とするガバナンス強化(明確な目標設定と進捗管理)	-	進捗管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>診療実績の分析による各診療科等への働きかけの継続 ⇒次年度の目標設定に向けた各診療科・部門ヒアリングを実施</li> </ul>	B	
○事務局参与(非常勤職員)の配置(他の医療機関での事務長経験者)	1名	継続配置	<ul style="list-style-type: none"> <li>配置済み(令和元年10月)</li> </ul>	B	
○事務職員のプロパー化の推進(R2年度:1人増、以後段階的に実施)	5人	6人	<ul style="list-style-type: none"> <li>病院事務職(経験者)の採用試験を実施</li> <li>令和3年3月現在:6人体制 (R3.1月+1人) ◆令和3年4月から8人体制へ強化</li> </ul>	B	
・看護職員や診療技術職の経営部門への配置	-	検討	<ul style="list-style-type: none"> <li>職員定数の適正化の状況を踏まえつつ対応</li> </ul>	C	
②ボトムアップの組織文化の醸成					
○現場レベルでの改善活動・提案の実施	一部	実施	<ul style="list-style-type: none"> <li>各種プロジェクトによる経営改善の推進 「看護部経営改革大作戦」による経営改善提案(令和2年6月) 「看護相談室」の設置(令和2年6月)【在宅療養指導の強化】 「もの忘れ外来」開設(令和2年9月)【増収目標 11,600千円/年】 「院外処方」推進(令和2年10月~)【薬剤師配置・指導業務の最適化】 「健診センター」開設(令和2年12月)【増収目標 15,600千円/年】</li> </ul>	A	

江別市立病院の役割とあり方を検討する委員会 答申項目 (○はR元年度に着手済みの項目)	R1 実績	R2 目標	第4四半期までの取組状況	自己 評価
③収益増加策と費用削減策				
○コーディング精度の向上	-	改善実施	<ul style="list-style-type: none"> <li>レセプト精度分析結果を踏まえた改善の実施</li> <li>DPC最適化に向けた講演会を実施(令和2年11月)</li> <li>DPC分析を行う経営支援システムを導入(令和3年3月)</li> <li>⇒ベンチマーキングを活用し、コーディング精度、指導料等の算定率を向上</li> <li>DPC最適化に向けたプロジェクトの立ち上げ</li> <li>⇒Project-E<sup>+</sup>(イー・フォース)【増収目標:108,600千円】</li> </ul>	B
○委託料の削減(R元年度を基準とし、R2~R3で実施)	-	△10.7%	<ul style="list-style-type: none"> <li>委託料の削減に向けた交渉の実施</li> <li>交渉結果に基づく変更契約の締結</li> <li>令和3年度以降の削減に向けた交渉</li> <li>※感染症対策に配慮しつつ、仕様の見直し等を実施</li> <li>令和2年度委託料削減額 △14,182千円(△1.6%)</li> </ul>	C
○材料費の増加抑制(材料費率の適正管理)	19.2%	19.2%	<ul style="list-style-type: none"> <li>ジェネリック医薬品・低額同等品への切替、診療材料の価格交渉の継続</li> <li>FMS方式の導入(臨床検査部門)【想定効果額 23,165千円/年】</li> <li>薬品購入額削減率△3.927%【想定効果額 19,078千円/年】</li> <li>院外処方推進による薬品費の削減【想定効果額 80,000千円/年】</li> <li>※院外処方率~令和元年度実績:83.4%⇒令和3年3月実績:92.9%</li> <li>令和2年度実績:材料費率17.1%(△2.1%)【抑制効果額:107,293千円/年】</li> </ul>	A
(4) 一般会計による公費負担の適正化				
○過去に生じた資金不足に対する支援(集中改革期間中の返済猶予)	-	返済猶予		

◎収支改善額(千円) 【上段:前年度比、下段:累計】 (令和元年度:純損益 △1,081,208千円)	(前年度比)	555,007	<ul style="list-style-type: none"> <li>令和元年度【実績】:純損益 △1,081,208千円(①)</li> <li>令和2年度【当初計画】:純損益 △526,201千円</li> <li>令和2年度【実績】:純損益 △716,895千円(②)</li> <li>○収支改善額:②-① 364,313千円</li> </ul>	C
	(累計)	555,007	・同上	C

# ○地方公営企業法全部適用への移行スケジュール（案）

