資料１

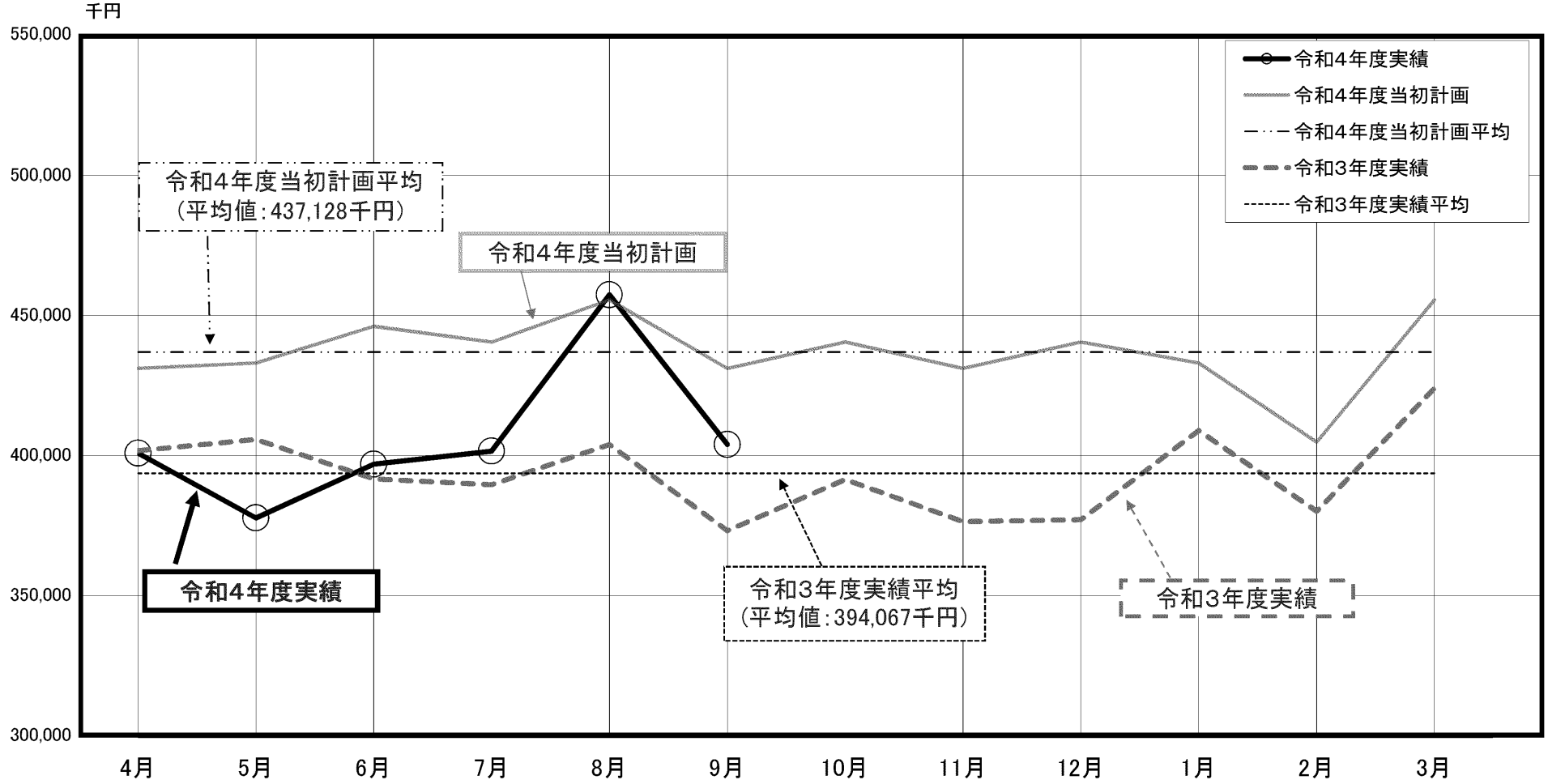
報告事項　資料

【目　次】

○令和４年度診療収益の状況・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・１
○令和４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
○損益管理簿（４～９月分）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・５
○令和４年度病院事業会計補正予算（第１号）概要・・・・・・・・・・・・・・・・・・・６
○令和４年度補正予算（第１号）増減内訳・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・７
○一般会計繰出基準の見直しについて・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・８～１２
○令和４年度新型コロナウイルス感染症に係る補助金、交付金の内訳・・・・・・・・・１３
○令和４年度予定貸借対照表（要旨）・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・１４
○キャッシュ・フロー（現金の流れ）の比較（当初ー補正）・・・・・・・・・・・・・・１５
○令和４年度収支改善の要因分析・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・１６
○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】・　１７～２３
○令和５年度病院事業会計予算編成方針・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・２４～２６
○（仮称）江別市立病院経営強化プランの策定について・・・・・・・・・・・・・２７～２９

令和４年度　診療収益の状況

（令和4年9月30日現在）



令和4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	431,358	433,240	446,322	440,720	455,684	431,358	440,720	431,358	440,720	433,240	405,158	455,654	5,245,532
実　績　額	*401,201*	*378,215*	*397,333*	*401,968*	*457,528*	*404,338*							*2,440,583*
比較　当　初	△ 30,157	△ 55,025	△ 48,989	△ 38,752	1,844	△ 27,020							△ 198,099

令和3年度

実　績　額	402,098	406,110	392,114	390,020	404,297	373,668	391,835	376,937	377,593	409,264	380,567	424,304	4,728,807

令　和　４　年　度　病　院　事　業　経　営　状　況　調

1. 患者数及び診療収益の状況

（ 4～9 月）

※（入院：183日・外来：123日）

科名		患者数（人） 入院 計画	入院 実績	入院 比較	外来 計画	外来 実績	外来 比較	計 計画	計 実績	計 比較	診療収益（千円） 入院 計画	入院 実績	入院 比較	外来 計画	外来 実績	外来 比較	計 計画	計 実績	計 比較	科名	
診療部門	内科	6,039	4,783	△1,256	9,840	9,925	85	15,879	14,708	△1,171	270,840	221,331	△49,509	177,120	189,326	12,206	447,960	410,657	△37,303	内科	診療部門
	人工透析内科	0	0	0	4,428	3,816	△612	4,428	3,816	△612	5,502	7,528	2,026	137,268	106,265	△31,003	142,770	113,793	△28,977	人工透析内科	
	呼吸器内科	0	0	0	492	444	△48	492	444	△48	0	0	0	8,856	7,452	△1,404	8,856	7,452	△1,404	呼吸器内科	
	消化器内科	1,281	986	△295	2,460	1,478	△982	3,741	2,464	△1,277	60,207	51,013	△9,194	41,820	19,914	△21,906	102,027	70,927	△31,100	消化器内科	
	循環器内科	3,477	2,548	△929	3,567	3,648	81	7,044	6,196	△848	158,205	120,542	△37,663	39,951	45,358	5,407	198,156	165,900	△32,256	循環器内科	
	小児科	1,647	1,721	74	4,428	6,126	1,698	6,075	7,847	1,772	88,116	89,718	1,602	57,564	92,300	34,736	145,680	182,018	36,338	小児科	
	外科	3,294	2,834	△460	3,075	2,782	△293	6,369	5,616	△753	205,875	177,254	△28,621	78,413	86,257	7,844	284,288	263,511	△20,777	外科	
	整形外科	7,320	7,574	254	7,380	7,503	123	14,700	15,077	377	307,440	302,883	△4,557	50,922	49,135	△1,787	358,362	352,018	△6,344	整形外科	
	産婦人科	3,294	2,715	△579	6,150	5,654	△496	9,444	8,369	△1,075	230,580	215,561	△15,019	50,430	45,516	△4,914	281,010	261,077	△19,933	産婦人科	
	皮膚科	0	0	0	2,337	2,323	△14	2,337	2,323	△14	102	137	35	7,245	7,001	△244	7,347	7,138	△209	皮膚科	
	耳鼻咽喉科	549	436	△113	3,936	3,710	△226	4,485	4,146	△339	28,275	24,703	△3,572	29,127	27,524	△1,603	57,402	52,227	△5,175	耳鼻咽喉科	
	眼科	549	467	△82	5,043	5,315	272	5,592	5,782	190	55,449	51,676	△3,773	56,987	62,918	5,931	112,436	114,594	2,158	眼科	
	泌尿器科	1,830	1,854	24	4,305	4,848	543	6,135	6,702	567	97,905	103,433	5,528	75,768	79,225	3,457	173,673	182,658	8,985	泌尿器科	
	ペイン麻酔科	915	705	△210	1,968	1,730	△238	2,883	2,435	△448	40,260	29,196	△11,064	11,808	8,168	△3,640	52,068	37,364	△14,704	ペイン麻酔科	
	脳神経外科	0	0	0	123	22	△101	123	22	△101	0	0	0	1,661	563	△1,098	1,661	563	△1,098	脳神経外科	
	小計	30,195	26,623	△3,572	59,532	59,324	△208	89,727	85,947	△3,780	1,548,756	1,394,975	△153,781	824,940	826,922	1,982	2,373,696	2,221,897	△151,799	小計	
	精神科	6,405	4,676	△1,729	10,824	11,287	463	17,229	15,963	△1,266	169,734	124,664	△45,070	95,252	94,022	△1,230	264,986	218,686	△46,300	精神科	
病理診断科		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	病理診断科	
初期研修医		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	初期研修医	
計		36,600	31,299	△5,301	70,356	70,611	255	106,956	101,910	△5,046	1,718,490	1,519,639	△198,851	920,192	920,944	752	2,638,682	2,440,583	△198,099	計	
一日平均患者数（人）		200	171	△29	572	574	2	772	745	△27	46,953	48,552	1,599	13,079	13,042	△37	24,671	23,948	△723	1人1日平均単価（円）	

2. 医業費用の状況

（単位　千円）

科目	計画	実績	比較
給与費	1,719,043	1,668,566	△50,477
材料費	470,402	457,526	△12,876
経費	606,110	599,167	△6,943
その他	20,650	14,274	△6,376
計	2,816,205	2,739,533	△76,672

3. 収支の状況

（単位　千円）

区分	計画	実績	比較
診療収益	2,638,682	2,440,583	△198,099
その他医業収益	701,669	679,412	△22,257
医業収益計	3,340,351	3,119,995	△220,356
医業費用計	2,816,205	2,739,533	△76,672
医業収支差し引き	524,146	380,462	△143,684

4. 病床利用率

区分	当年度実績
一般+地域包括ケア	64.9%
一　般	62.5%
地域包括ケア	76.1%
精　神	59.4%
合　計	64.1%

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）

入院診療日数	183				183				183				
	令和３年度　４月～９月実績				令和４年度　４月～９月計画				令和４年度　４月～９月実績				
	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益（千円）	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益（千円）	1日当患者数	診療単価	延患者数	入院収益（千円）	計画比
内科（一般）	25.5	39,279	4,667	183,315	29.0	40,000	5,307	212,280	23.4	41,631	4,286	178,429	84.1%
内科（コロナ）	4.3	104,904	793	83,189	4.0	80,000	732	58,560	2.7	86,322	497	42,902	73.3%
呼吸器内科	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	0.0	—	0	0	—
消化器内科	8.5	47,689	1,563	74,538	7.0	47,000	1,281	60,207	5.4	51,738	986	51,013	84.7%
循環器内科	19.8	45,747	3,624	165,787	19.0	45,500	3,477	158,205	13.9	47,308	2,548	120,542	76.2%
人工透析内科	0.0	0	0	4,342	0.0	0	0	5,502	0.0	—	0	7,528	136.8%
小児科	8.6	53,211	1,574	83,754	9.0	53,500	1,647	88,116	9.4	52,132	1,721	89,718	101.8%
外科	15.9	60,772	2,916	177,211	18.0	62,500	3,294	205,875	15.5	62,546	2,834	177,254	86.1%
整形外科	39.1	41,827	7,164	299,648	40.0	42,000	7,320	307,440	41.4	39,990	7,574	302,883	98.5%
脳神経外科	0.0	0	0	0	0.0	0	0	0	0.0	—	0	0	—
産婦人科	15.0	67,904	2,750	186,736	18.0	70,000	3,294	230,580	14.8	79,396	2,715	215,561	93.5%
皮膚科	0.0	0	0	110	0.0	0	0	102	0.0	—	0	137	134.3%
耳鼻咽喉科	2.8	50,665	521	26,396	3.0	51,500	549	28,274	2.4	56,658	436	24,703	87.4%
眼科	1.9	101,630	340	34,553	3.0	101,000	549	55,449	2.6	110,655	467	51,676	93.2%
泌尿器科	8.4	53,466	1,537	82,177	10.0	53,500	1,830	97,905	10.1	55,789	1,854	103,433	105.6%
麻酔科	2.9	43,605	527	22,980	5.0	44,000	915	40,260	3.9	41,413	705	29,196	72.5%
精神科	28.9	25,534	5,292	135,126	35.0	26,500	6,405	169,734	25.6	26,660	4,676	124,664	73.4%
合計	181.8	46,888	33,268	1,559,862	200.0	46,953	36,600	1,718,490	171.0	48,552	31,299	1,519,639	88.4%

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）

外来診療日数	122				123				123				
	令和３年度　４月～９月実績				令和４年度　４月～９月計画				令和４年度　４月～９月実績				
	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益（千円）	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益（千円）	1日当患者数	診療単価	延患者数	外来収益（千円）	計画比
内科	70.0	16,914	8,542	144,480	80.0	18,000	9,840	177,120	80.7	19,076	9,925	189,326	106.9%
呼吸器内科	3.6	16,621	435	7,230	4.0	18,000	492	8,856	3.6	16,784	444	7,452	84.1%
消化器内科	17.6	14,586	2,145	31,287	20.0	17,000	2,460	41,820	12.0	13,473	1,478	19,914	47.6%
循環器内科	28.9	10,743	3,529	37,914	29.0	11,200	3,567	39,951	29.7	12,434	3,648	45,358	113.5%
人工透析内科	33.6	30,392	4,101	124,638	36.0	31,000	4,428	137,268	31.0	27,847	3,816	106,265	77.4%
小児科	33.5	12,136	4,081	49,526	36.0	13,000	4,428	57,564	49.8	15,067	6,126	92,300	160.3%
外科	23.1	26,711	2,823	75,406	25.0	25,500	3,075	78,413	22.6	31,005	2,782	86,257	110.0%
整形外科	60.4	6,422	7,368	47,317	60.0	6,900	7,380	50,922	61.0	6,549	7,503	49,135	96.5%
脳神経外科	0.3	11,703	37	433	1.0	13,500	123	1,661	0.2	25,592	22	563	33.9%
産婦人科	42.4	7,482	5,175	38,721	50.0	8,200	6,150	50,430	46.0	8,050	5,654	45,516	90.3%
皮膚科	18.4	2,928	2,243	6,567	19.0	3,100	2,337	7,245	18.9	3,014	2,323	7,001	96.6%
耳鼻咽喉科	29.9	7,058	3,647	25,740	32.0	7,400	3,936	29,127	30.2	7,419	3,710	27,524	94.5%
眼科	39.5	10,496	4,824	50,632	41.0	11,300	5,043	56,987	43.2	11,838	5,315	62,918	110.4%
泌尿器科	34.4	17,497	4,198	73,452	35.0	17,600	4,305	75,768	39.4	16,342	4,848	79,225	104.6%
麻酔科	15.7	5,650	1,921	10,854	16.0	6,000	1,968	11,808	14.1	4,721	1,730	8,168	69.2%
精神科	87.7	7,874	10,699	84,243	88.0	8,800	10,824	95,251	91.8	8,330	11,287	94,022	98.7%
合計	539.1	12,292	65,768	808,441	572.0	13,079	70,356	920,192	574.1	13,042	70,611	920,944	100.1%

令和4年度　江別市病院事業会計　損益管理簿（税込）

医業損益
【累積】

医業収益・費用　　令和4年4月　～　令和4年9月

			計画	実績	増減	進度
医業収益	入院収益		**1,718,490,000**	**1,519,639,369**	**−198,850,631**	88.4%
	外来収益	医療	824,715,606	805,283,862	−19,431,744	97.6%
		健診	65,621,895	86,938,397	21,316,503	132.5%
		訪問看護	29,854,500	28,721,414	−1,133,086	96.2%
		（計）	**920,192,000**	**920,943,673**	**751,673**	100.1%
	公衆衛生活動収益	受託検診料	5,491,500	6,648,122	1,156,622	121.1%
		予防接種料等	12,763,500	21,956,168	9,192,668	172.0%
		（計）	**18,255,000**	**28,604,290**	**10,349,290**	156.7%
	その他医業収益	繰入金	359,185,000	359,185,000	0	100.0%
		文書料	7,297,002	2,324,614	−4,972,388	31.9%
		差額病床等	5,263,500	7,403,331	2,139,831	140.7%
		その他	311,666,002	281,894,360	−29,771,642	90.4%
		（計）	**683,411,504**	**650,807,305**	**−32,604,199**	95.2%
	＜計＞ ①		**3,340,348,504**	**3,119,994,637**	**−220,353,867**	93.4%
医業費用	給与費	給料・手当	1,099,517,000	1,030,637,662	−68,879,338	93.7%
		報酬(会計年度)	177,357,504	205,134,274	27,776,770	115.7%
		報酬(出張医等)	109,425,514	113,419,400	3,993,886	103.6%
		法定福利費	332,745,120	319,375,097	−13,370,023	96.0%
		賞与引当等	0	0	0	
		（計）	**1,719,045,138**	**1,668,566,433**	**−50,478,705**	97.1%
	材料費	薬品費	223,232,492	194,267,737	−28,964,755	87.0%
		診療材料費	233,523,567	249,239,177	15,715,610	106.7%
		給食材料費	1,951,268	1,716,804	−234,464	88.0%
		医療消耗備品費	11,694,537	12,302,521	607,984	105.2%
		（計）	**470,401,864**	**457,526,239**	**−12,875,625**	97.3%
	経費	厚生福利費	9,180,504	6,803,756	−2,376,748	74.1%
		旅費交通費	7,093,014	7,658,492	565,478	108.0%
		職員被服費	5,669,502	6,030,429	360,927	106.4%
		消耗・備品費	17,471,520	18,757,966	1,286,446	107.4%
		光熱水・燃料費	75,027,410	81,849,398	6,821,988	109.1%
		修繕費	14,648,016	13,461,503	−1,186,513	91.9%
		保険料	11,531,504	11,867,257	335,753	102.9%
		賃借料	34,740,018	37,742,989	3,002,971	108.6%
		通信運搬費	4,835,508	5,214,961	379,453	107.8%
		委託料	417,768,727	401,608,079	−16,160,648	96.1%
		その他経費	8,144,550	8,171,751	27,201	100.3%
		（計）	**606,110,273**	**599,166,581**	**−6,943,692**	98.9%
	減価償却費	建物・構築物	0	0	0	
		医療器械・備品	0	0	0	
		その他有形固定資産	0	0	0	
		（計）	**0**	**0**	**0**	
	資産減耗費		**0**	**0**	**0**	
	研究研修費	図書費	9,463,000	7,471,877	−1,991,123	79.0%
		旅費交通費	6,973,506	765,062	−6,208,444	11.0%
		研究雑費	3,321,504	5,900,420	2,578,916	177.6%
		その他研究研修費	889,002	136,822	−752,180	15.4%
		（計）	**20,647,012**	**14,274,181**	**−6,372,831**	69.1%
	＜計＞ ②		**2,816,204,287**	**2,739,533,434**	**−76,670,853**	97.3%
医業損益		（①-②）	**524,144,217**	**380,461,203**	**−143,683,014**	

令和４年度　江別市病院事業会計補正予算（第１号）概要

【収益的収入及び支出】　（単位：千円、税込）

区　　分	当初予定額(A)	補正１号予定額(B)	比較(B)－(A)
Ⅰ病院事業収益	7,146,223	7,123,941	△22,282
１医業収益	6,291,180	5,896,151	△395,029
(1)診療収益	5,245,532	4,850,503	△395,029
入院収益	3,427,600	3,031,052	△396,548
外来収益	1,817,932	1,819,451	1,519
(2)公衆衛生活動収益	36,510	36,510	0
(3)その他医業収益	1,009,138	1,009,138	0
２医業外収益	718,852	1,091,599	372,747
３特別利益	136,191	136,191	0
Ⅱ病院事業費用	6,974,073	6,904,306	△69,767
１医業費用	6,719,383	6,640,456	△78,927
(1)給与費	4,067,467	4,006,065	△61,402
(2)材料費	935,129	907,930	△27,199
(3)経費	1,270,309	1,279,983	9,674
(4)その他	446,478	446,478	0
（うち減価償却費）	(389,926)	(389,926)	(0)
２医業外費用	242,071	246,031	3,960
３特別損失	7,619	12,819	5,200
４予備費	5,000	5,000	0
収益的収支差し引き	172,150	219,635	47,485

【資本的収入及び支出】　（単位：千円、税込）

Ⅰ資本的収入	1,830,736	1,549,362	△281,374
１企業債	1,347,700	1,347,700	0
２出資金	433,036	104,635	△328,401
３補助金	50,000	97,027	47,027
４固定資産売却収入	0	0	0
５寄附金ほか	0	0	0
Ⅱ資本的支出	2,213,125	2,262,136	49,011
１建設改良費	1,397,770	1,446,781	49,011
２基金積立金	134,418	134,418	0
３企業債償還金	680,937	680,937	0
４長期借入償還金	0	0	0
資本的収支差し引き	△382,389	△712,774	△330,385

【営業運転資金に充てる借入金】　（単位：千円、税込）

一般会計長期借入金	－	－	0
特別減収対策企業債	－	－	0

【欠損金及び不良債務等】　（単位：千円、税抜）

純損益	165,754	220,325	54,571
累積欠損金	11,567,032	645,805	△10,921,227
単年度資金収支額	266,214	12,833	△253,381
不良債務残高	328,881	727,191	398,310

【患者数等の状況】

区　分			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	60,225	165	53,102	145	△7,123	△20
		精神	12,775	35	9,326	26	△3,449	△9
		計	73,000	200	62,428	171	△10,572	△29
	外来		138,996	572	139,501	574	505	2
病床利用率（%）	一般		73.7		64.9		△8.8	
	精神		81.4		59.4		△22.0	
	計		74.9		64.1		△10.8	

令和4年度補正予算（第1号） 増減内訳

歳入　▲ 22,282　（単位：千円、税込み）

款	項	目	節	当初予算額	補正額	補正後予算額	内容
病院事業収益	医業収益	入院収益		3,427,600	▲ 396,548	3,031,052	▲上半期実績（1日平均患者数・診療単価）に基づく決算見込
		外来収益		1,817,932	1,519	1,819,451	上半期実績（1日平均患者数・診療単価）に基づく決算見込
	医業外収益	他会計補助金	他会計補助金	342,367	230,741	573,108	繰入金の振替による増
		補助金	国・道補助金	11,950	6,701	56,296	ワクチン接種体制支援事業支援金
					3,000		感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金
					5,727		発熱者等診療・検査医療機関設備整備事業費補助金
					2,158		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補助金
					26,035		PCR等検査無料化推進事業補助金
					117		新型コロナウイルスワクチン小児接種補助金
					608		北海道認知症疾患医療センター運営事業補助金
		負担金交付金	他会計負担金	282,915	97,660	380,575	繰入金の振替による増

歳出　▲ 69,767　（単位：千円、税込み）

款	項	目	節	当初予算額	補正額	補正後予算額	内容
病院事業費用	医業費用	給与費	給料	1,426,849	▲ 36,240	1,390,609	採用予定医師の減、会計年度任用職員への移行、看護師の退職による減
			手当等	1,074,875	▲ 25,784	1,049,091	管理職手当の減、住居手当の減
			報酬	573,566	34,594	608,160	出張医師報酬の増
			法定福利費	751,448	▲ 26,906	724,542	給料等減による
			賞与等引当金繰入額	223,362	▲ 7,066	216,296	
		材料費		935,129	▲ 27,199	907,930	▲薬品費：上半期実績（対診療収益比率）に基づく決算見込（▲58,112千円） 診療材料費：上半期実績（対診療収益比率）に基づく決算見込（30,913千円）
		経費	光熱水費	80,513	22,730	103,243	原油・LNG価格高騰による電気料金の増
			燃料費	87,051	8,850	95,901	原油・LNG価格高騰による天然ガス購入単価の増
			委託料	874,732	▲ 21,906	852,826	医事業務委託料の減
	医業外費用	その他医業外費用	その他医業外費用	170,714	4,293	175,007	資本的支出（建設改良費）の増に伴う消費税（損税）の増
			消費税及び地方消費税	4,763	▲ 333	4,430	仮払消費税の増による納付消費税額の減
	特別損失	過年度損益修正損	過年度損益修正損	6,539	5,200	11,739	決算見込みによる増額（4～5月で既に予算オーバー）

資本的収支（4条）

歳入　▲ 281,374　（単位：千円、税込み）

款	項	目	節	当初予算額	補正額	補正後予算額	内容
資本的収入	出資金	他会計出資金	他会計出資金	433,036	▲ 328,401	104,635	繰入金の振替による減
	補助金	補助金	国・道補助金	0	1,500	47,027	感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金
					21,000		感染症重点医療機関等設備整備事業補助金
					4,143		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補助金
					20,384		感染症検査機関等設備整備費補助金

歳出　49,011　（単位：千円、税込み）

款	項	目	節	当初予算額	補正額	補正後予算額	内容
資本的支出	建設改良費	有形固定資産購入費	医療器械・器具	1,233,719	2,682	1,282,730	●緊急支援補助金対応分
					21,000		●重点設備補助金対応分
					4,144		●入院設備補助金対応分
					20,385		●検査機関補助金対応分
					800		2次起債申請分

収支構造の見える化（一般会計繰出基準の見直し）

○Ｈ２６年度の会計基準見直しにより、建設改良費に充てた企業債等の元金償還金に対する繰入金は補助金等の例により長期前受金として計上し、減価償却に伴って収益化（収益的収入）することとなったが、継続性の原則や他市の状況等も鑑み、従来通り資本的収入（出資金）として計上していたため、当該金額が損益計算に適切に反映されていない。

○このような取扱いにより、資本金（繰入資本金）と累積欠損金の双方が過大な金額となることで、財政状況が極めて分かりにくくなっている。

↓

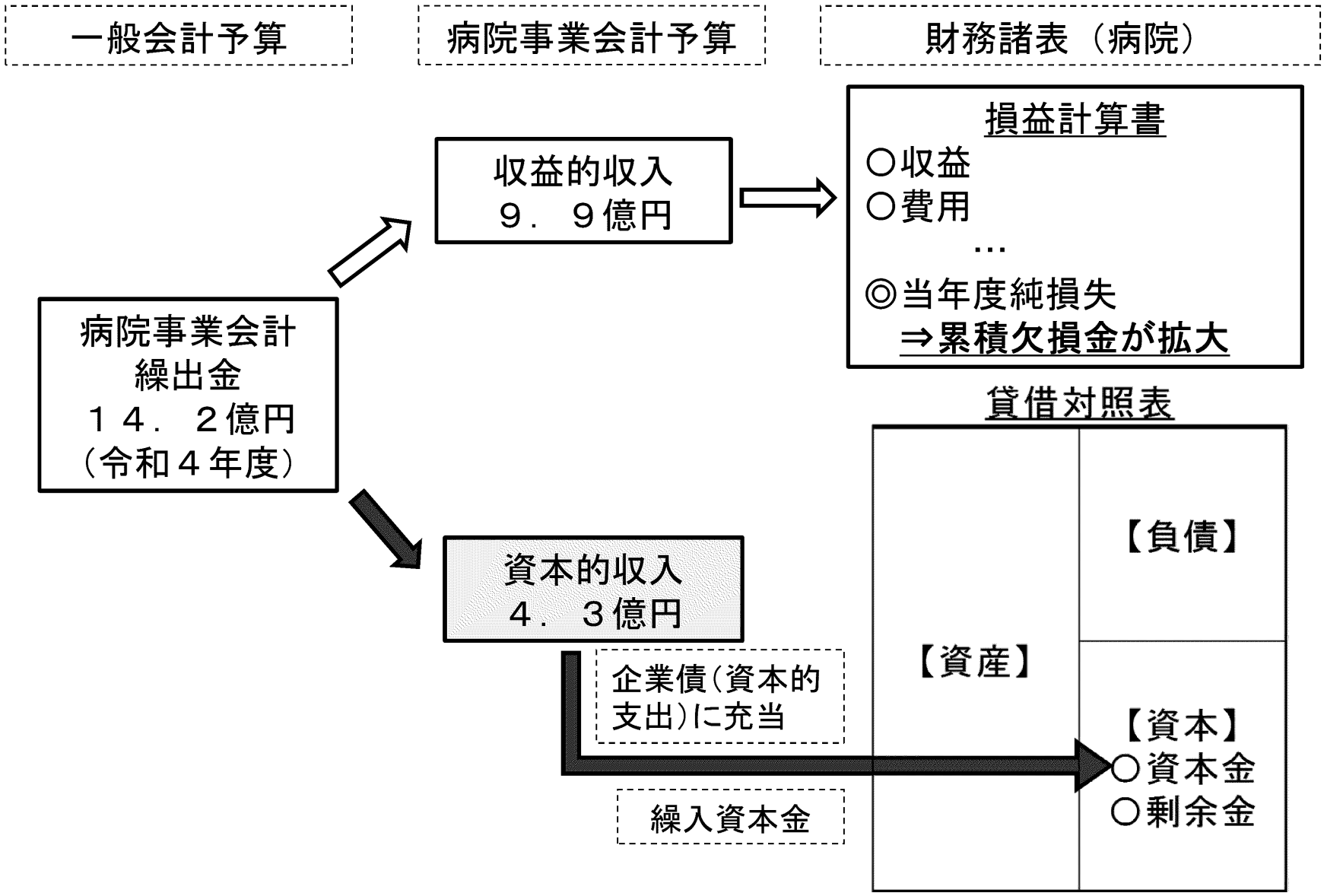
○「減資」の実施にあわせ、公費負担を含めた収支構造の明確化（見える化）を図るため、建設改良費に係る繰出金を損益に反映させるべく、所用の見直しを行う。

※建設改良に対する繰出金を出資金（資本的収入）から負担金・補助金（収益的収入）に見直す。

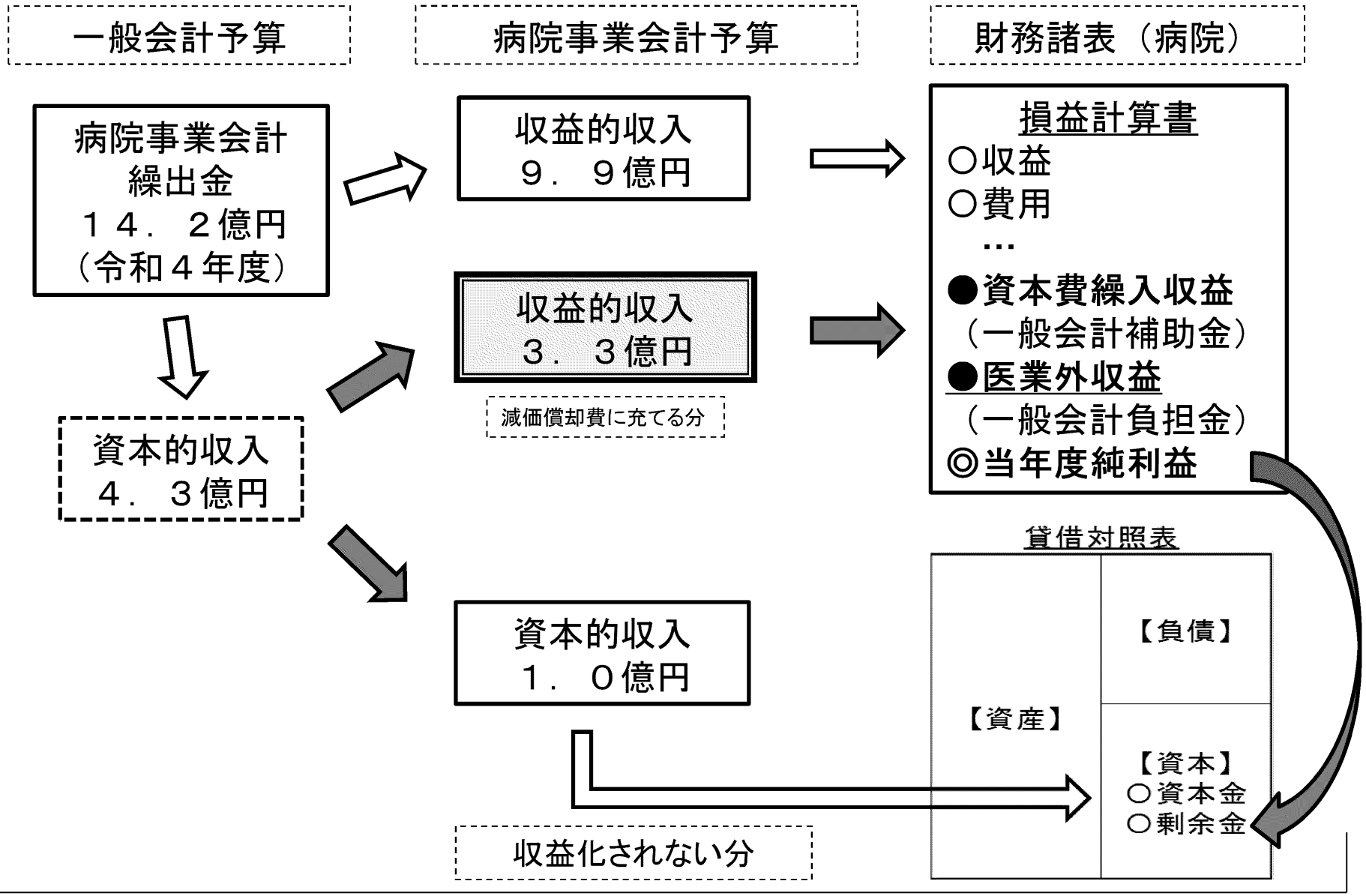
↓

○一般会計繰出金を「減価償却費」に充当させることで、損益計算書へ当該金額が適切に反映されるようになり、市立病院の経営成績をより明確にできる。

収支構造の見える化に向けた一般会計繰出基準見直しのイメージ【現状】



収支構造の見える化に向けた一般会計繰出基準見直しのイメージ【案】



令和4年度補正1号　病院事業会計繰出金　要求資料

政策	03	福祉・保健・医療
取組の基本方針	02	健康づくりの推進と地域医療の安定

（単位：千円）

科目				積算根拠	令和元年度決算額	令和2年度決算額	令和3年度当初予算額	令和4年度予算要求額	令和4年度予算要求額（補正1号）	備考	基準外（基準超過分）
収益的収入	医業収益	負担金	救急医療業務経費	運営収支不足額	349,193	373,992	347,642	359,185	359,185		
			医業収益 負担金　小計		349,193	373,992	347,642	359,185	359,185		0
		補助金	Covid-19対策経費	所要額×10/10	0	59,283	0	0	0	新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金事業	
			医業収益 補助金　小計		0	59,283	0	0	0		0
	医業収益　小計				349,193	433,275	347,642	359,185	359,185		0
	医業外収益	負担金	企業債償還利子経費	所要額×2/3（精神3/3、H15以降債1/2）	65,028	58,209	51,542	44,804	44,804	※精神1/3相当額は基準外	2,190
			ﾘﾊﾋﾞﾘﾃｰｼｮﾝ部門業務経費	運営収支不足額	27,369	40,313	34,668	43,288	43,288		
			精神病院運営経費	医業収支不足額（交付税措置基準見込額の1.25倍を上限）	108,914	123,553	118,952	127,802	127,802		
			高度医療経費	剖検所要額、高額医療機器（企業債償還元利1/4）、高度医療機器（減価償却費の1/4）又は減価償却費から収益化分を除いた額のいずれか低い方	45,146	42,390	22,038	10,695	108,355		
			小児医療経費	医業収支不足額	64,363	53,187	54,874	56,326	56,326		
			医業外収益 負担金　小計		310,820	317,652	282,074	282,915	380,575		2,190
		補助金	医師等研究研修費	所要額×1/2	15,075	14,741	14,779	19,721	19,721		
			追加費用公的負担経費	所要額全額	29,809	29,571	29,923	31,412	31,412		
			医師確保経費	勤務環境改善（医師手当10/10、出張医報酬1/4）、医師確保（研修医給与1/2）	17,929	0	91,484	107,963	107,963		
			在宅診療経費	医業収支不足額×2/3	3,803	16,581	15,349	16,692	16,692	※市独自項目のため全額基準外	16,692
			地域医療連携経費	医業収支不足額×1/3	10,971	13,968	16,975	16,004	16,004	※市独自項目のため全額基準外	16,004
			総合内科養成経費	所要額×1/3	20,453	0	0	0	0	※市独自項目のため全額基準外	0
			院内保育運営経費	運営収支不足額又は運営費用の1/2の少ない方	8,752	0	0	0	0	※R2年度から保育所休止	
			一時借入金利子補給経費	所要額×1/2	521	402	408	224	224	※市独自項目のため全額基準外	224
			産科医療経費	所要額（分娩手当医師支給分）、所要額（医師及び助産師等給与費）×1/4	50,200	75,462	89,409	43,787	43,787	※市独自項目のため全額基準外	43,787
			基礎年金拠出金公的負担経費	所要額全額	77,750	79,029	80,845	88,158	88,158		
			公立病院特例債償還利子経費	所要額全額	0	0	0	0	0		
			児童手当経費	所要額全額	21,095	20,560	18,364	17,798	17,798	※H23まで負担金（医業外）	
			公立病院改革推進経費	所要額全額×1/2	0	0	0	0	0		
			減収対策（新型コロナウイルス感染症）	利子負担額×1/2			606	608	608		
			資本費繰入収益	減価償却費（企業債償還元金経費の繰入割合を乗じた額）					230,741		
			医業収益 補助金 小計		256,358	250,314	358,142	342,367	573,108		76,707
	医業外収益　小計				567,178	567,966	640,216	625,282	953,683		78,897
	特別利益	補助金	経営再建支援補助金	補正2号：R2年度(R2.7.1～R3.3.31)管理職給与削減額相当分 補正4号：R2年度(R3.1.1～R3.3.31)5級・4級給与削減額相当分		32,026	70,790	0	0	※市独自項目のため全額基準外	0
			特別利益 補助金 小計		0	32,026	70,790	0	0		0
合計					916,371	1,033,267	1,058,648	984,467	1,312,868		78,897

令和4年度補正1号　病院事業会計繰出金　要求資料

政策	03	福祉・保健・医療
取組の基本方針	02	健康づくりの推進と地域医療の安定

（単位：千円）

科目			積算根拠	令和元年度決算額	令和2年度決算額	令和3年度当初予算額	令和4年度予算要求額	令和4年度予算要求額（補正1号）	備考	基準外（基準超過分）
資本的収入	出資金	企業債償還元金経費	所要額×2/3（精神3/3、H15以降債1/2）のうち、減価償却費見合い分を収益化した額を除く	489,406	489,285	453,484	431,536	103,135	※精神1/3相当額は基準外	15,805
		建設改良等経費	所要額×1/2	1,080	61	1,500	1,500	1,500		
	（4条）出資金　小計			490,486	489,346	454,984	433,036	104,635		15,805
	補助金	建設改良等経費	JRバス停車場整備費用×10/10	0	1,815	0	0	0	※1/2相当額は基準外	0
		建設改良等経費（Covid-19対策）	所要額×10/10	0	67,452	0	50,000	50,000	新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金事業	
	（4条）補助金　小計			0	69,267	0	50,000	50,000		0
合計				490,486	558,613	454,984	483,036	154,635		15,805
総合計				1,406,857	1,591,880	1,513,632	1,467,503	1,467,503		94,702
【参考】営業運転資金のための長期借入金				1,300,000	0	0	0	0		0
【参考】繰入総額－（経営再建支援＋COVID19関連）				1,406,857	1,431,304	1,442,842	1,417,503	1,417,503		
【参考】繰入総額－（共済追加費用＋基礎年金＋児童手当＋経営再建支援＋COVID19関連）				1,278,203	1,302,144	1,313,710	1,280,135	1,280,135		

新型コロナウイルス感染症に係る補助金、交付金の内訳（令和４年度補正１号予算）

（単位：円）

○収益的収入 **662,780,308**

医業収益 619,040,000

補助金名	申請先	対象経費	見込額
令和４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）	619,040,000

医業外収益 43,740,308

補助金名	申請先	対象経費	見込額
令和4年度 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	人件費	3,000,000
令和４年度　感染症医療提供体制整備事業 （発熱者等診療・検査医療機関設備整備事業費）補助金	北海道	材料費	5,727,000
令和４年度　感染症医療提供体制整備事業 （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）補助金	北海道	材料費	2,158,000
令和４年度　北海道新型コロナウイルスワクチン接種体制支援事業 （個別接種促進のための支援）支援金	北海道	人件費、経費	6,701,850
令和４年度　ＰＣＲ等検査無料化推進事業費補助金	北海道	人件費、経費、材料費	26,035,758
令和４年度　新型コロナウイルスワクチン小児接種補助金	江別市	人件費、経費	117,700

○資本的収入 **47,027,700**

補助金 47,027,700

補助金名	申請先	対象経費	見込額
令和4年度 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	医療機器等購入費	1,500,000
令和４年度　感染症医療提供体制整備事業 （新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業費）補助金	北海道	医療機器等購入費	21,000,000
令和４年度　感染症医療提供体制整備事業 （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）補助金	北海道	医療機器等購入費	4,143,700
令和４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	20,384,000

○令和４年度　江別市病院事業会計予定貸借対照表（要旨）【令和４年度補正予算（第１号）】

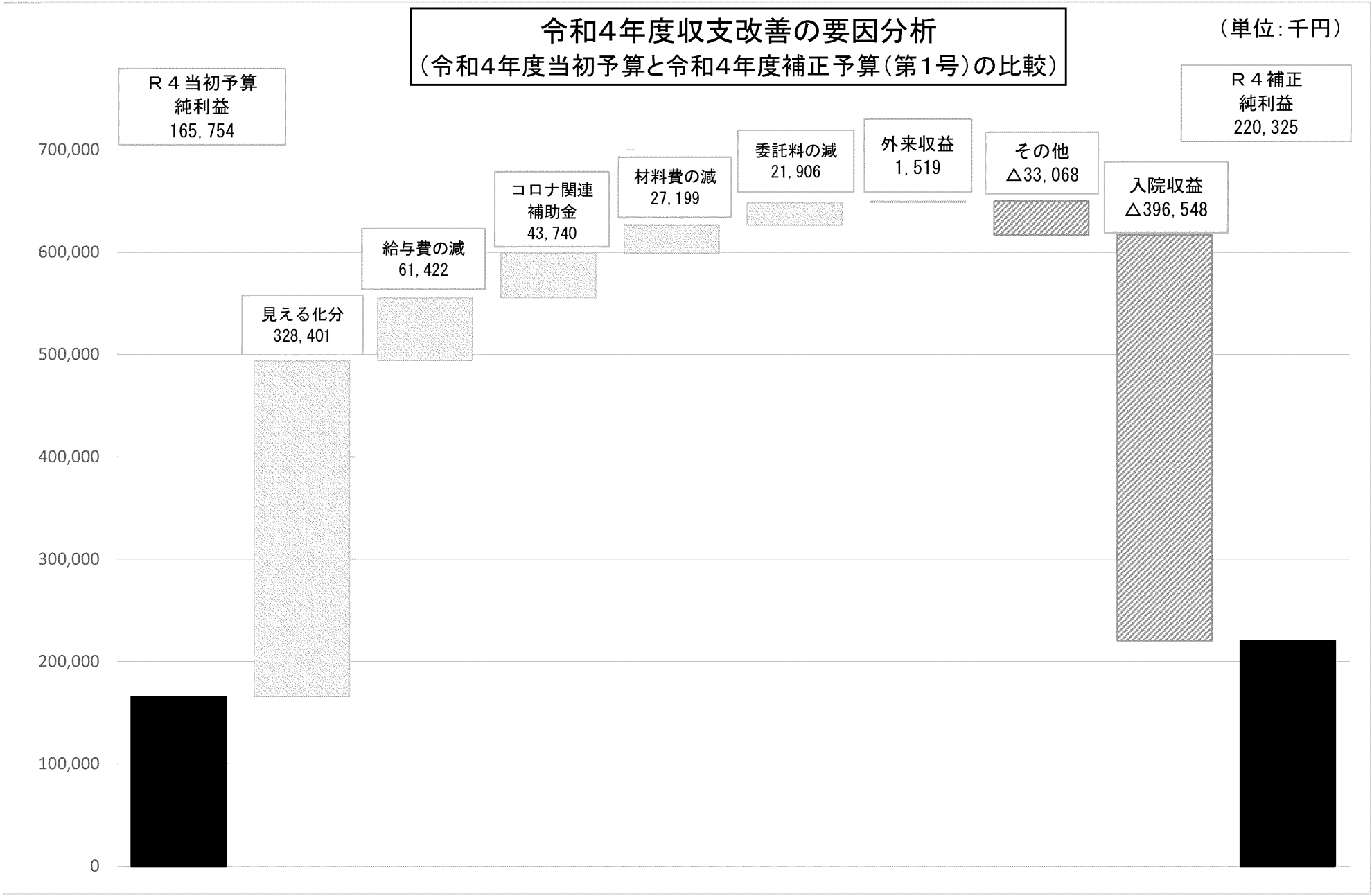
（単位：千円）

資産の部			負債の部		
１　固定資産	(1)　有形固定資産	8,022,128	３　固定負債	(1)　企業債	4,514,376
	(2)　無形固定資産	853		(2)　他会計借入金	2,150,500
	(3)　投資その他の資産	135,498		(3)　引当金	18,749
	合計	8,158,479		固定負債合計	6,683,625
２　流動資産	(1)　現金預金	368,740	４　流動負債	(1)　一時借入金	150,000
	(2)　未収金	787,154		(2)　企業債	666,410
	(3)　貯蔵品	11,011		(3)　他会計借入金	125,062
	合計	1,166,905		(4)　未払金	1,379,763
				(5)　引当金	216,297
				(6)　預り金	22,974
				流動負債合計	2,560,506
			５　繰延収益		523,265
			○負債合計		9,767,396
			資本の部		
			６　資本金		157,215
			７　剰余金	(1)　資本剰余金	46,578
				(2)　欠損金	△ 645,805
				剰余金合計	△ 599,227
			○資本合計		△ 442,012
○資産合計		9,325,384	**○資本負債合計**		9,325,384

○キャッシュ・フロー（現金の流れ）の比較

（単位：千円）

項目		令和４年度 当初予算 （①）	令和４年度 補正予算（第１号） （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	165,754	220,325	54,571
	減価償却費	389,926	389,926	0
	引当金の増減等	△ 58,925	1,005,338	1,064,263
	合計	496,755	1,615,589	1,118,834
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	△ 1,270,700	△ 1,315,256	△ 44,556
	有形固定資産の売却による収入	0	0	0
	補助金による収入	50,000	97,027	47,027
	基金の積立による支出	△ 134,418	△ 134,418	0
	合計	△ 1,355,118	△ 1,352,647	2,471
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	一時借入れによる収入	1,200,000	1,350,000	150,000
	一時借入金の返済による支出	△ 1,500,000	△ 2,400,000	△ 900,000
	建設改良企業債による収入	1,347,700	1,347,700	0
	建設改良企業債の償還による支出	△ 680,937	△ 680,937	0
	特別減収対策企業債による収入	0	0	0
	一般会計借入金による収入	0	0	0
	一般会計借入金の返済による支出	0	0	0
	他会計からの出資による収入	433,036	104,635	△ 328,401
	合計	799,799	△ 278,602	△ 1,078,401
4　資金増減額		△ 58,564	△ 15,660	42,904
5　資金期首残高		369,266	384,400	15,134
6　資金期末残高		310,702	368,740	58,038


令和4年度収支改善の要因分析
（令和4年度当初予算と令和4年度補正予算（第1号）の比較）
（単位：千円）
Ｒ４当初予算
純利益
165,754
見える化分
328,401
給与費の減
61,422
コロナ関連
補助金
43,740
材料費の減
27,199
委託料の減
21,906
外来収益
1,519
その他
△33,068
入院収益
△396,548
Ｒ４補正
純利益
220,325
700,000
600,000
500,000
400,000
300,000
200,000
100,000
0

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）。

【○印は、追加・変更した項目】

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 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（人）	173.1	181.5	179.9	200	R4.4～R4.9月　一般145.4人　精神25.6人　計171.0人 （計画　一般165.0人　精神35.0人　計200.0人） ※計画値、昨年度実績とも下回っている。 ※重点医療機関の指定により、陽性患者用の病床を確保（26床（うち稼働9床）） ※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	C	C
・外来患者数（人）	560.3	504.0	545.9	572	R4.4～R4.9月　一般482.3人　精神91.8人　計574.1人 （計画　一般484.0人　精神88.0人　計572.0人） ※計画値とほぼ同様で、昨年度実績を上回っている。 ※新型コロナ対策の徹底により、外来患者が回復している。	C	B	B
◆目標診療単価（患者１人当たり）								
・入院単価（円）	43,047	43,810	47,008	46,953	R4.4～R4.9月　一般52,397円　精神26,660円　計48,552円 （計画　一般51,292円　精神26,500円　計46,953円） ※計画値、昨年度実績とも上回っている。 ※ＤＰＣ運用の最適化等に取り組み、単価向上を図る。	C	B	B
・外来単価（円）	12,487	12,738	12,425	13,079	R4.4～R4.9月　一般13,939円　精神 8,330円　計13,042円 （計画　一般13,857円　精神 8,800円　計13,079円） ※計画値とほぼ同様で、昨年度実績を上回っている。 ※健診業務の強化、ＤＰＣ運用の最適化等に取り組み、単価向上を図る。	C	C	B

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
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	⇒	⇒	・札幌医療圏の他病院から回復期の患者受入を継続	B	B	B
・≪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」導入に向けた関係機関(医師会)との調整を実施済み ※内科診療体制が整い次第、受け入れを開始する予定	C	B	B
○≪外来≫医療資源を地域で共有・活用する取組 （地域医療連携の強化）	－	連携強化	⇒	⇒	・「重点医療機関」として、地域の関係機関と連携し、コロナ感染症に対応 ・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 ・「江別市医療介護連携推進協議会」へ関係機関として参画 ・「初診時選定療養費」の適正化（内科系：400円→1,500円） ※外来機能の重点化に向けて、更なる適正化を検討 ・医療機関訪問を積極的に実施（認知症疾患医療センター、外科、耳鼻いんこう科） ◆令和４年10月に「地域医療連携を考える会」を開催（江別医師会との共催）	C	B	B
・≪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と精神科訪問看護を統合（令和４年４月～） ※６名体制から８名体制へ体制強化	B	B	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	⇒	⇒	・「緩和ケア認定看護師」の養成（令和４年12月に資格取得見込み） ・「緩和ケアチーム」設置に向けた準備 ・「院内がん登録」の実施に向けた体制整備を検討	B	B	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	⇒	⇒	・「重点医療機関」として、地域の医療機関と連携して感染症対応を強化 ・輪番制構築に向けた課題について、関係機関と情報交換を実施 ⇒輪番制導入に向けて、引き続き、医師会や民間医療機関と意見交換を進める。	C	B	B
④診療科の方向性								
・精神科の機能分化・連携強化 （関係機関との連携、大学医局との調整）	59床	病床縮小	⇒	⇒	・稼働病床を縮小を継続（59床→R2:37床→R4:43床） ・精神デイケア部門について、施設利用の最適化のための改修を実施 ・認知症疾患医療センター（連携型）の指定（令和４年４月～） ・「もの忘れ外来」の拡大（R2年度:77人→R3年度:66人→R4年度上半期:53人） ※令和３年度まで：隔週実施→令和４年度：毎週実施 ※高度医療機器を活用した多職種連携による認知症への取り組みを継続	A	A	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	B	B

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
⑤病床規模の方向性								
・一般病床の適正化 （稼働病床の縮小）	237床	224床	⇒	⇒	・稼働病床の縮小を継続（237床→224床）	B	B	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 ・休止病棟を感染症対応に有効活用	B	B	B
・精神病床の適正化 （稼働病床の縮小）	59床	37床	⇒	43床	・稼働病床を縮小（59床→R2:37床→R4:43床） ・病床の効率的な運用（令和４年度：病床利用率59.5%） ※多床室の個室的利用等など、病床運用の効率化を継続して進める。	A	B	B
(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	282人	279人	・職員定数の削減目標（282人⇒279人）（△3人） 【人件費削減効果額：△24,333千円】 ・令和４年９月末現在：275人（4人）（年度途中退職者の不補充等） 【人件費削減効果見込額：△32,444千円】 ・今後の配置計画を継続的に検討	B	B	B
・臨床研修医の採用	２人	０人	１人	２人	・令和４年度は２名採用（令和３年度臨床研修医マッチングによる採用） ※目標値はＲ４当初予算での見込み数	C	B	B
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	４人	５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４年９月現在：５人体制（R4.7月＋1人） ※目標値はＲ４当初予算での見込み数	B	B	B
・消化器内科医の招聘	１人	２人	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４年９月現在：１人体制 ◆札幌医科大学消化器内科学講座から出張医の派遣を受入れ（令和４年10月～） ※目標値はＲ４当初予算での見込み数	B	C	B
・循環器内科医の招聘	１人	１人	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４年９月現在：２人体制（事業管理者を含む。） ※目標値はＲ４当初予算での見込み数	B	B	B

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
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	継続配置	⇒
・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	⇒	⇒	⇒	・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の増加 （救急受入れの増加及び常勤医師の負担軽減に貢献） ・耳鼻いんこう科（１人→２人）、精神科（３人→４人）の体制充実	継続実施	⇒	⇒
・民間医療機関への派遣要請や人材紹介会社の活用	－	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	継続実施	⇒	⇒
・民間医療機関への派遣要請や人材紹介会社の活用	－	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	継続実施	⇒	⇒
○研修医の育成支援や先進的な共同研究の実施	－	検討	協議	⇒	・未来医療創造基金の設置（令和４年４月） ・共同研究の実現に向け、大学医局と継続的に協議	検討	協議	⇒
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	⇒	⇒	・12人体制を維持（25対1医師事務作業補助体制加算） ・医師事務作業補助者の対応業務拡大（外来部門での活用等） ・人材育成を行いつつ、今後の配置計画を継続的に検討	B	B	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）で、一部導入開始。 ・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	B	B
・夜勤体制の最適化 （２人夜勤の実施など）	－	実施	⇒	⇒	・夜間看護管理当直の導入（緊急対応時の応援等） ・夜勤専従看護補助者の導入（夜間看護体制の体制強化） ・地域包括ケア病棟において看護職員２人夜勤体制を試行 ・令和４年10月に「救急内視鏡室」を設置（夜間入院患者の円滑な受入れ等）	B	B	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	⇒	⇒	・看護職員（新卒者）の確保に向けた採用試験を実施 ・看護実習を継続的に受入れ ・「認定看護管理者教育課程（サードレベル）」への派遣（R3:1人、R4:1人） ・認定看護師の計画的な育成（R4取得予定:感染管理1人、緩和ケア1人）	B	B	B

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
(3) 経営体制の構築								
①ガバナンス強化								
・地方公営企業法全部適用への移行		検討	移行準備	移行	・令和４年４月１日に全部適用へ移行し、事業管理者を設置 ・令和４年４月に「病院経営会議」を設置、管理者もとガバナンスを強化 ・「Genki Up Project」など新たな取り組みを実施		A	A
・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	⇒	⇒	・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 毎月の診療科別の診療収益の状況を各科主任部長と情報共有、協議を実施 ・部門別収支計算（原価計算）の導入準備	B	B	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	⇒	⇒	・配置済み（令和元年10月）	B	B	B
・事務職員のプロパー化の推進	５人	６人	８人	11人	・令和４年４月現在：９人体制 ◆医事業務委託の見直しとあわせ、Ｒ５に向けてさらにプロパー化を推進	B	A	B
・看護職員や診療技術職の経営部門への配置	－	検討	⇒	実施	・「市立病院職員研修計画」に基づく計画的な人材育成 ・「病院経営会議」（令和４年４月設置）への看護職員（看護部長）の参画 ・「健診センター」へ診療技術職を配置（事業企画等を担当）（令和４年度～） ・「患者支援センター」へ看護職員を課長職（管理職）で配置（令和４年度～）	C	B	B
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	⇒	⇒	○各種プロジェクトによる経営改善の推進 ・「ＤＰＣ最適化」プロジェクト【増収目標：108,600千円】 ≪一般病棟入院単価：Ｒ２実績：47,467円⇒目標49,252円（＋1,785円）≫ ・「外来機能重点化」プロジェクト【増収目標：182,000千円】 ≪外来単価：Ｒ２実績12,738円⇒目標13,992円（＋1,254円）≫ ・「乳腺外科集患」プロジェクト ～乳がんの正しい知識を広め、早期発見・早期治療の大切さを呼びかける。 （ピンクリボン運動） ～乳がん患者獲得を目的とした当院乳腺外科のＰＲを行う。 ・未来医療創造基金の活用等に関するアイデアを募集（「ミライのタネ」） ※経営改善に向けた重要テーマを設定し、ボトムアップ型で取り組み実施	A	A	A

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
③収益増加策と費用削減策								
・ＤＰＣ運用の最適化 （コーディング精度の向上等）	－	改善実施	⇒	⇒	・レセプト精度分析結果を踏まえた改善の実施 ・ＤＰＣ分析を行う経営支援システムを導入（令和３年３月） ・ＤＰＣ最適化に向けたプロジェクトチームの立上げ（令和３年５月） ⇒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 （令和４年度も病院全体で引き続き推進）	B	B	B
・委託料の削減 （Ｒ元年度を基準とし、Ｒ２～Ｒ３で実施）	－	△1.6%	△4.4%	0.3%	・委託料の増加抑制に向けた交渉の実施 ※委託料対医業収益比率 令和元年度実績：16.4%⇒令和４年度目標：12.7% ・交渉結果に基づく変更契約の締結 ・令和５年度以降の削減に向けた交渉（情報システム保守料削減など） ※感染症対策に配慮しつつ、仕様の見直し等を実施	C	B	B
・材料費の増加抑制 （材料費率の適正管理）	19.2%	17.1%	15.1%	14.9%	・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 ・ＦＭＳ方式（臨床検査部門）や院外処方推進の継続 ※院外処方率～令和元年度実績：83.4%⇒令和４年９月実績：90.6% ・薬品購入方法の見直しを継続【想定効果額：42,600千円／年】 ・外注検査の見直しを継続【想定効果額：4,000千円／年】	A	A	A
(4) 一般会計による公費負担の適正化及び財務基盤の強化								
・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	⇒	返済準備	・令和４年度予算書の予定貸借対照表に、令和５年度返済予定額を計上済み （流動負債に125,062千円を計上） ※返済予定額を見込んだ上で資金管理を実施			B
・「減資」及び収支構造の見える化	－	-	研究	実施	・「収支構造の見える化」を進めるため、「減資」を実施（令和４年９月）		B	B
(5)広報活動の充実								
・診療体制や経営再建の取組についての分かりすい情報提供	－	実施	⇒	⇒	・経営再建についての意見募集を継続的に実施　（令和４年１月～） ・広報えべつによる情報発信（令和４年６月号からコラム掲載） ◆ホームページのリニューアル（令和４年11月） ◆市長との対話集会で「経営改善の取組」について説明（令和４年10月～11月） ◆出前講座の実施（令和４年10月～）		C	B

主要な取組項目	Ｒ１ 実績	Ｒ２ 実績	Ｒ３ 実績	Ｒ４ 目標	令和４年度 第２四半期までの取組状況	Ｒ２ 自己 評価	Ｒ３ 自己 評価	Ｒ４ 自己 評価
◎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）	364,313	892,455	△ 9,806	・令和３年度【実績】　：純損益　175,560千円（①） ・令和４年度【当初計画】：純損益　165,754千円 ・令和４年度【見込】　：純損益　220,325千円（②） ○収支改善額【実績】　：②－①　44,765千円	C	B	
	（累計）	364,313	1,256,768	1,246,962	・令和２年度【実績】　：改善額　364,313千円（③） ・令和３年度【実績】　：改善額　892,455千円（④） ・令和４年度【見込】　：改善額　44,765千円（⑤） ○改善額合計【見込】　：③＋④＋⑤　1,301,533千円	C	B	

４病管第１４６号
令和４年１０月５日

所　属　長　　各位

病院事業管理者

令和５年度病院事業会計予算編成方針について

令和５年度病院事業会計予算編成方針を以下のとおり定めたので、所属長各位においては趣旨を理解のうえ職員周知を徹底し、各部署における果たすべき役割を明確にした上で、令和５年度の部門目標の策定および予算要求を行うよう依頼します。

１　基本方針

(1) 令和４年度のまでの取組

・令和４年度は、令和５年度を最終年度とする「経営再建計画」に基づき、病院自主自立の安定化を目指すため、地方公営企業法の全部適用へと経営形態を移行し、新たに設置した病院事業管理者のもとで事業運営を開始しました。

・経営形態の移行に際し、新たな組織としての財務諸表を明確にするため、従来までの累積欠損金約１１７億円について資本金との相殺（減資）を実施し、約８．７億円を新たに病院の解消すべき欠損金として明確化を図りました。

・令和４年度８月末実績ベースでは、年度末での診療収益は計画を約４億円下回る決算見込みが想定されています。

・令和５年度収支予算策定に向けてはこの４億円の差を解消し、少なくとも令和４年度計画と同程度あるいはそれ以上の収益確保が必要となります。
（令和２年度から令和３年度にかけては約７億円の医業収益増収を実現。）

(2) 令和５年度予算の位置付け

令和５年度には後継計画「経営強化プラン（仮称）」の策定が予定されており、更なる医療の質、経営の質の向上とともに、累積欠損金の早期解消や一般会計長期借入金の返済を果たすための中長期的な展望を立てる上で、基礎年度となる令和５年度の事業運営は極めて重要なものとなります。

(3) 令和５年度予算編成にかかる基本方針

・これらを背景に、令和５年度は経営再建計画の最終年度としてロードマップに基づく取組強化を進めるものとし、単年度「収支均衡」を基本とする事業計画とします。
・その計画の柱となる診療収益については以下のとおり取組みを進めます。
・入院収益は課題となっている入院患者確保対策とＤＰＣ制度に対応した診療単価増加対策の更なる推進による収益確保を目指します。
・外来収益は外来機能の重点化を進め、診療単価増加対策による収益確保を目指

します。

・また、令和５年度予算の実効性を担保するためにも、令和４年度決算額の改善は重要です。予算編成に際し、上期実績の検証と下期に向けた諸対策を講じるよう努めてください。

(4) まとめ

目標を達成するためには、職員全員が同じ目標を共有して、連携協力する機運をさらに高めることが不可欠です。このため、各部署においても十分な協議を踏まえ、意欲ある職員のアイデアや新たな取組みなどを反映させた積極的な部門活動目標を策定し、取組みを実現するためのプロジェクト等の提案を期待します。

令和５年度の事業計画は引き続き高いレベルでの策定が想定されますが、決して実現不可能な目標ではありません。計画達成に向けた職員の頑張りに報いる方策を検討しています。計画は達成可能であることを病院内外に示していきましょう。

予算編成の具体的な取り進めについては、次の「重点項目」及び「予算要求基準」に従ってください。

２　重点項目

(1) 入院収益：ＤＰＣ対象病院として急性期医療の充実、制度に対応した収益性の高いマネジメントの実施
(2) 外来収益：多職種によるチーム医療や医療機器などの医療資源の効果的な活用による外来機能の高度化と専門化
(3) 他の医療機関との連携強化による紹介患者の積極的受入れと逆紹介の推進
(4) 業務の標準化・効率化による「働き方改革」と「医療安全」の推進
(5) 市民や医療関係者、求職者等に対する広報活動の充実
(6) ガバナンス強化と人材育成に貢献する組織づくり及び院内プロジェクトの推進
(7) 感染症対応の推進

３　予算要求基準

(1) 令和４年度決算見込みや取組みの進捗状況、新たな制度改正等を反映すること。
(2) 令和５年度に新たに生じる見込みの課題事項や取組み事項について、見落とすことのないよう十分に留意すること。
(3) 収支改善の効果が期待できるものについては積極的に検討し、予算要求に反映させること。
(4) 医療機器の効率的な稼動や指導料・技術料拡充の取組み強化等による付加価値確保のアイデアを提案すること。
(5) 抜本的な支出の抑制・削減策について検討すること。
(6) 要求書等の提出後であっても、状況に変化が生じた場合には財務係に報告すること。
(7) 各診療科：新たな設備投資や人員増の提案については、収支計画を添えて提案すること。
(8) 診療技術部、看護部：目標患者数や診療単価の増につながる取組みのため、

収益予算を編成する医事課と十分協議すること。

(9) 事務局：前年度予算を踏襲することなく要不要の判断を行うとともに、編成方針の重点項目及び別に示す留意事項により必要な予算計上を行うこと。

４　予算編成日程

(1) 令和５年度予算編成等日程計画　　別紙１のとおり

(2) 令和５年度予算要求提出資料確認表　　別紙２のとおり

(3) 提出期限

・各診療科（医局）：令和４年１０月２８日（金）

・上記以外　　：令和４年１０月２１日（金）

５　参　考

(1) 令和４年度診療収益実績（見込）

４８億３７００万円　※令和４年８月末までの計画達成率で算出

当初計画　５２億４６００万円（－４億９００万円）

(2) 「診療収益１０％増」のために～収益１０％　４億８０００万円

→各診療科の入院が１日１人増えると、　２億円

→入院単価が２５００円増えると、　１億５０００万円

→外来患者が１日３０人増えると、　１億円

→外来単価が１０００円増えると、　１億４０００万円

（仮称）江別市立病院経営強化プランの策定について

１　趣旨

江別市と近隣市町村を含む地域において、持続可能な地域医療提供体制を確保しつつ、市立病院の経営強化を着実に推進するため、（仮称）「江別市立病院経営強化プラン」（以下「強化プラン」という。）を策定する。

２　策定方針

国が定めるガイドラインを参考に、「ロードマップ」に基づく経営再建の進捗状況や、地域医療構想、医師の働き方改革、医師偏在対策といった医療提供体制の改革の動向を踏まえ、策定するものとする。

３　内容等

（１）主な内容

① 役割・機能の最適化と連携の強化
② 医師・看護師等の確保と働き方改革
③ 経営形態の見直し
④ 新興感染症の感染拡大時等に備えた平時からの取組
⑤ 施設・設備の最適化
⑥ 経営の効率化等

（２）計画期間

令和６年度～令和１０年度（５年間）

４　策定体制

（１）策定主体

「経営強化プラン策定委員会」で議論・検討するとともに、庁内関係部署と連携し、強化プラン（案）を策定する。

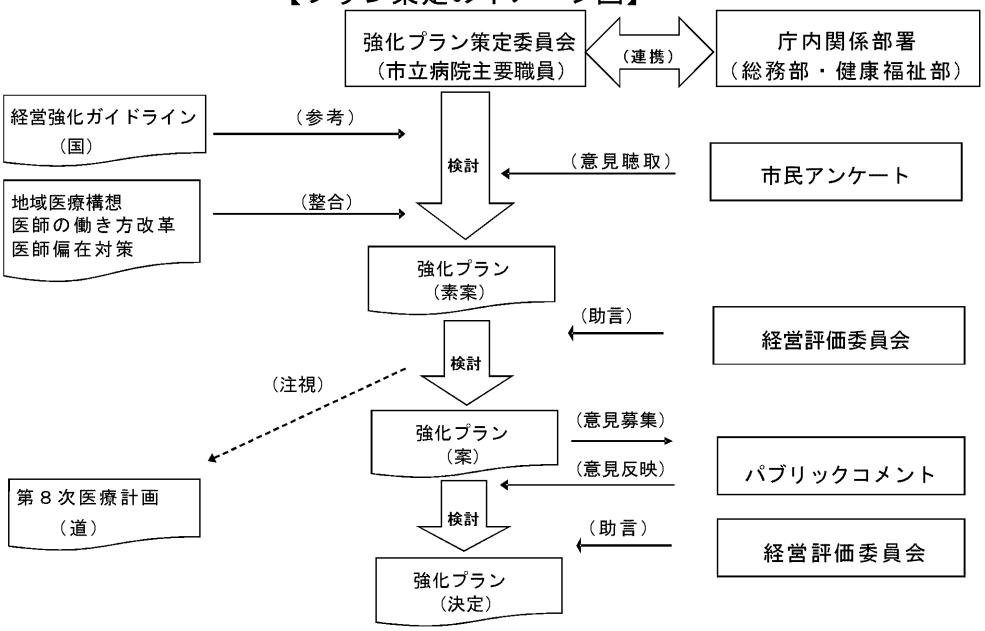
（２）経営評価委員会による助言等

経営評価委員会から、強化プラン策定にあたっての助言等を求める。

（３）市民参加

市民アンケート、パブリックコメントを実施する。

【プラン策定のイメージ図】



経営強化プラン策定スケジュール（予定）

	院内検討	市民意見 （パブリックコメント等）	経営評価委員会	市議会 （生活福祉常任委員会）
R4.11月	策定方針決定		策定方針報告 （策定方針への助言等）	策定方針報告
R4.12月				
R5.1月				
R5.2月			「ロードマップ」の 進捗状況報告	「ローマップ」の 進捗状況報告
R5.3月				
R5.4月	市民アンケート 内容検討			
R5.5月	市民アンケート 内容決定		「ロードマップ」の 進捗状況報告	
R5.6月		市民アンケート 実施		「ローマップ」の 進捗状況報告
R5.7月	市民アンケート 結果分析		Ｒ４年度点検・評価	
R5.8月	強化プラン素案 検討			Ｒ４年度点検・評価 結果報告
R5.9月				
R5.10月	強化プラン素案 確定			
R5.11月	パブリックコメント案 決定		強化プラン素案報告 （素案への助言等）	パブリックコメント案 報告
R5.12月		パブリックコメント 実施		
R6.1月	パブリックコメント 結果整理			
R6.2月			強化プラン案報告 （決定案への助言等）	パブリックコメント 結果報告
R6.3月	強化プランの決定	パブリックコメント 結果公表		策定報告

「持続可能な地域医療提供体制を確保するための公立病院経営強化ガイドライン」の概要

第１　公立病院経営強化の必要性

○　公立病院は、これまで**再編・ネットワーク化、経営形態の見直しなど**に取り組んできたが、**医師・看護師等の不足**、人口減少・少子高齢化に伴う医療需要の変化等により、依然として、**持続可能な経営を確保しきれない病院も多い**のが実態。

○　また、コロナ対応に公立病院が中核的な役割を果たし、**感染症拡大時の対応における公立病院の果たす役割**の重要性が改めて認識されるとともに、病院間の役割分担の明確化・最適化や医師・看護師等の確保などの取組を平時から進めておく必要性が浮き彫りとなった。

○　今後、**医師の時間外労働規制への対応**も迫られるなど、さらに厳しい状況が見込まれる。

○　持続可能な地域医療提供体制を確保するため、**限られた医師・看護師等の医療資源を地域全体で最大限効率的に活用するという視点**を最も重視し、新興感染症の感染拡大時等の対応という視点も持って、**公立病院の経営を強化していくことが重要**。

第２　地方公共団体における公立病院経営強化プランの策定

○ 策定時期　　令和４年度又は令和５年度中に策定

○ プランの期間　策定年度又はその次年度～令和９年度を標準

○ プランの内容　**持続可能な地域医療提供体制を確保**するため、地域の実情を踏まえつつ、必要な**経営強化の取組**を記載

公立病院経営強化プランの内容

(1) 役割・機能の最適化と連携の強化

- 地域医療構想等を踏まえた当該病院の果たすべき役割・機能
- 地域包括ケアシステムの構築に向けて果たすべき役割・機能
- **機能分化・連携強化**

（各公立病院の役割・機能を明確化・最適化し、連携を強化。
特に、地域において中核的医療を行う基幹病院に急性期機能を集約して医師・看護師等を確保し、基幹病院以外の病院等は回復期機能・初期救急等を担うなど、双方の間の役割分担を明確化するとともに、連携を強化することが重要。）

(2) 医師・看護師等の確保と働き方改革

- **医師・看護師等の確保**（特に、不採算地区病院等への医師派遣を強化）
- 医師の**働き方改革**への対応

(3) 経営形態の見直し

(4) 新興感染症の感染拡大時等に備えた平時からの取組

(5) 施設・設備の最適化

- 施設・設備の適正管理と整備費の抑制
- デジタル化への対応

(6) 経営の効率化等

- 経営指標に係る数値目標

第３　都道府県の役割・責任の強化

○　都道府県が、市町村のプラン策定や公立病院の施設の新設・建替等にあたり、地域医療構想との整合性等について積極的に助言。

○　医療資源が比較的充実した**都道府県立病院等が、中小規模の公立病院等との連携・支援を強化**していくことが重要。

第４　経営強化プランの策定・点検・評価・公表

○　病院事業担当部局だけでなく、企画・財政担当部局や医療政策担当部局など関係部局が連携して策定。関係者と丁寧に意見交換するとともに、策定段階から議会、住民に適切に説明。

○　概ね年１回以上点検・評価を行い、その結果を公表するとともに、必要に応じ、プランを改定。

第５ 財政措置

○　**機能分化・連携強化**に伴う施設整備等に係る病院事業債（特別分）や**医師派遣**に係る特別交付税措置を**拡充**。