

## 介護老人保健施設 老健たっこ事業経営戦略

団 体 名	: 青森県田子町
事 業 名	: 田子町介護老人保健施設 老健たっこ(介護サービス事業)
策 定 日	: 令和 3 年 2 月 (改定 令和8年3月)
計 画 期 間	: 令和 3 年度 ~ 令和 12 年度 (10年間)
改 定	: 令和 8 年度 ~ 令和 17 年度 (10年間)

### 1 経営の基本方針

田子町介護老人保健施設老健たっこでは、介護を必要とする高齢者の自立を支援し、医学的管理の下、看護・介護ケア、作業療法士等によるリハビリテーション、栄養管理、食事、入浴などの日常サービスを統合的に行う医療・介護・地域そして家庭を結ぶ施設です。公立の施設であることから、利益重視のみの事業展開を図ることはなじみませんが、公営企業の目的である、公の福祉向上のため、最小の経費で最大の効果を上げ、かつ、自立した運営を図り事業の継続運営を行うためには必要な利益を求めていかなければなりません。老健たっこでは、家庭への復帰を、または住み慣れた地域で最後を過ごす「看取り」など様々な環境における方のニーズに応えられるよう、たくさんの方々から利用していただきその結果、安定した施設経営ができるよう取り組みます。

### 2 効率化・経営健全化の取り組み

この事業は、特別会計で財政運営しているが、総収入の約4割が一般会計からの繰入金によるものとなっています。また、歳出の大部分が人件費、その他として委託料・車輛維持費等です。繰入金を減少させるためには、利用者の増加につながる早急な対応が課題となっています。

老健たっこは、田子町国民健康保険町立田子診療所の2階にあり、資産としては患者送迎用の福祉車輛を3台(ワゴン車2台、軽ワゴン車1台)保有しています。使用年数は長くなってきており更新も視野に入れていますが、走行距離はそれほどでもないため、適宜点検を行いつつ、長期的に利用できるよう整備していきます。

サービス提供に関しては、利用者一人ひとりのニーズを拾い上げ、きめ細やかなサービスが提供できるよう、全職員が意識改革を進め、研修・資格取得に努めてきました。その結果、多くの利用者に利用していただき収入増加につながりました。定員については、介護保険法の規定に基づく人員基準に基づき職員を配置していますが、会計年度任用職員の介護員を採用するなど人件費の抑制に努めてきました。

### 3 投資・財政計画(収支計画)

(1) 投資・財政計画(収支計画): 別紙のとおり

(2) 投資・財政計画(収支計画)の策定に当たっての説明

#### ① 収支計画に係る目標数値

29床のうち、1日平均27床・年間延べ9,800人程度の利用者を目指します。また、計画的な備品等の資本(財産)整備を行ったうえで、一般会計繰入金の削減に努めます。

令和6年度の状況 1日平均21床、年間延べ利用人数7,881人

## ②収支計画のうち投資についての説明

施設改修については、大規模な投資はありませんが、介護用入浴機器(シャワーベッド)や現在計画的に進めている室内用エアコンの更新などを予定しています。

## ③収支計画のうち財源についての説明

見込むことができる財源は介護サービス収入、財源の不足分については一般会計繰入金で補填します。

## ④収支計画のうち投資以外の経費についての説明

大部分は人件費。その他、業務委託料・需用費等の内部管理経費となっています。

## 4 将来の事業環境等

### (1)介護保険サービス事業における主な取組

老健たっこでは、医療・介護そして地域を結ぶ施設として、介護を必要とする高齢者の自立を支援し医学的管理の下、看護・介護・作業療法士等によるリハビリテーション、栄養管理、食事、入浴などの日常サービスを統合的に行っています。

### (2)高齢者人口等の予測

本町は、高齢・過疎化の進行した町です。高齢化率は、令和7年12月末現在45%を超えており超高齢化となっております。若者の町外流出に伴う人口減少により、今後も高齢化率は上昇するものと考えられ、田子町高齢者福祉計画・第9期介護保険事業計画によると、令和8年には47%の予測となっています。このことから、町全体の人口は減少傾向となりますが、高齢化率は上昇を続けるため、高齢者人口および介護需要は横ばいではないかと推測されます。

### (3)施設の見通し

当施設は、平成19年4月1日に田子病院2階の入院病棟を老健施設として機能転換しました。建物自体が47年程経過していることから、施設備品の更新など軽微な修繕が増えると思われれます。

### (4)組織の見通し

#### 人員の状況

看護師：令和3年7月からの随時採用により充足している状況ではありますが、今後の退職者を想定しながら、計画的な採用が必要となります。また、職員の年齢層も高いことから、年代的なバランスを考慮した採用が重要であります。

介護員：現段階で多少不足していることから、人員配置の動向に合わせて採用する必要があります。

## 5 経営戦略の事後検証、改定等に関する事項

田子町介護老人保健施設老健たっこ事業経営戦略の実現に向け、その実施状況を定期的に把握し、点検・評価を行います。なお、施設を取り巻く情勢の変化や「介護老人保健施設 老健たっこ事業経営戦略」の進捗状況等により、「経営戦略」の目標数値の達成が困難であるときは、必要に応じて見直しを検討します。

投資・財政計画  
(収支計画)

(単位:千円,%)

年 度		前々年度	前年度	本年度(R7)	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
区 分		(決算)	(決算)	(決算)										
収益的収入	1 総 収 益 (A)	137,612	161,580	179,405	180,052	189,432	181,806	181,340	182,586	183,845	185,116	186,400	187,696	189,007
	(1) 営 業 収 益 (B)	78,422	92,688	105,016	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973
	ア 料 金 収 入 (C)	78,365	92,631	104,994	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951	106,951
	イ 委 託 工 事 収 益 (D)													
	ウ その他 (E)	57	57	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22
	(2) 営 業 外 収 益 (F)	59,190	68,992	74,389	73,079	82,459	74,833	74,367	75,613	76,872	78,143	79,427	80,723	82,034
	ア 他 会 計 繰 入 金 (G)	58,964	68,584	74,243	72,787	82,167	74,541	74,075	75,321	76,580	77,851	79,135	80,431	81,742
	イ その他 (H)	226	308	146	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292
	2 総 費 用 (D)	137,692	161,577	179,415	180,052	189,432	181,806	181,340	182,586	183,845	185,116	186,400	187,696	189,007
	(1) 営 業 費 用 (I)	126,928	150,185	167,615	167,177	178,937	171,315	170,853	172,103	173,366	174,641	175,929	177,230	178,544
ア 職 員 給 与 費 (J)	90,749	109,920	125,167	121,384	122,597	123,822	125,060	126,310	127,573	128,848	130,136	131,437	132,751	
イ その他 (K)	36,179	40,265	42,448	45,793	56,340	47,493	45,793	45,793	45,793	45,793	45,793	45,793	45,793	
(2) 営 業 外 費 用 (L)	10,764	11,392	11,800	12,875	10,495	10,491	10,487	10,483	10,479	10,475	10,471	10,468	10,463	
ア 支 払 利 息 (M)	54	54	40	36	32	28	24	20	16	12	8	3		
イ その他 (N)	10,710	11,338	11,760	12,839	10,463	10,463	10,463	10,463	10,463	10,463	10,463	10,463	10,463	
3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)	△ 80	3	△ 10											
資本的収入	1 資 本 的 収 入 (F)	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212	
	(1) 地 方 債 借 入 金 (G)													
	イ うち 資 本 費 平 準 化 債 借 入 金 (H)													
	(2) 他 会 計 繰 入 金 (I)	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212	
	(3) 他 会 計 借 入 金 (J)													
	(4) 固 定 資 産 売 却 代 金 (K)													
	(5) 国 ( 都 道 府 県 ) 補 助 金 (L)													
	(6) 工 事 負 担 金 (M)													
	(7) そ の 他 (N)													
	2 資 本 的 支 出 (G)	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212	
(1) 建 設 費 改 良 費 (H)														
イ うち 職 員 給 与 費 (I)														
(2) 地 方 債 償 還 金 (J)	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212		
イ うち 資 本 費 平 準 化 債 償 還 金 (K)														
(3) 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金 (L)														
(4) 他 会 計 へ の 繰 出 金 (M)														
(5) そ の 他 (N)														
3 収 支 差 引 (F)-(G) (I)	△ 80	3	△ 10											
積 立 金 (J)														
前年度からの繰越金 (L)		1,087	1,007	1,010	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
前年度繰上充用金 (M)														
形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)		1,007	1,010	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
翌年度へ繰り越すべき財源 (O)														
実 質 収 支 差 引 (N)-(O) (P)		1,007	1,010	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
赤 字 比 率 ( (P)/(O) × 100 ) (Q)														
収 益 的 収 支 比 率 ( (P)/(D)+(H) × 100 ) (R)														
地方財政法施行令第16条第1項により算定した 資 金 の 不 足 額 (S)		78,422	92,688	105,016	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973	106,973
地方財政法による 資 金 不 足 の 比 率 ((R)/(S) × 100) (T)														
健全化法施行令第16条により算定した 資 金 の 不 足 額 (U)														
健全化法施行規則第6条に規定する 解 消 可 能 資 金 不 足 額 (V)														
健全化法施行令第17条により算定した 事 業 の 規 模 (W)														
健全化法第22条により算定し た (X) ((T)/(V) × 100) (Y)														
他 会 計 借 入 金 残 高 (Z)														
地 方 債 残 高 (AA)														

○他会計繰入金

年 度		前々年度	前年度	本年度(R7)	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17
区 分		(決算)	(決算)	(決算)										
収益的収支分	うち基準内繰入金	58,964	68,584	74,243	72,787	82,167	74,541	74,075	75,321	76,580	77,851	79,135	80,431	81,742
	うち基準外繰入金	58,964	68,584	74,243	72,787	82,167	74,541	74,075	75,321	76,580	77,851	79,135	80,431	81,742
資本的収支分	うち基準内繰入金	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212	
	うち基準外繰入金	161	161	176	179	183	187	191	195	199	203	207	212	
合 計		59,125	68,745	74,419	72,966	82,350	74,728	74,266	75,516	78,779	78,054	79,342	80,643	81,742

(単位:千円)

(単位:千円)