

姫島村介護サービス事業経営戦略

令和3年3月
姫島村国民健康保険診療所

目次

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 第1章 | 姫島村介護サービス事業の現状と課題 | |
| (1) | 姫島村の人口推計 | 1 |
| (2) | 要介護認定者数の推計 | 2 |
| (3) | 高齢者福祉と介護における課題 | 4 |
| 第2章 | 経営の基本方針 | 4 |
| 第3章 | 計画期間 | 5 |
| 第4章 | 投資・財政計画（収支計画） | 5 |
| (1) | 投資・財政計画（収支計画） | 別紙 |
| (2) | 投資についての説明 | 5 |
| (3) | 財源についての説明 | 5 |
| 第5章 | 効率化・経営健全化の取組 | |
| (1) | 組織、人材、定員、給与に関する事項 | 5 |
| (2) | 民間の資金・ノウハウの活用に関する事項 | 5 |
| (3) | その他の経営基盤の強化に関する事項 | 5 |
| (4) | その他の重点事項 | 5 |

姫島村介護サービス事業経営戦略

大分県 姫島村

姫島村国民健康保険診療所特別会計

第1章 姫島村介護サービス事業の現状と課題

(1) 姫島村の人口推計

姫島村の人口は減少を続け、計画期間である令和3年度には1,732人、10年後の令和12年度には1,333人と見込んでいます。

一方、65歳以上の高齢者人口は、令和2年度から令和7年度までは横這い状態が続くが、令和12年度には851人と令和3年度に比べ81人減少する見込みです。

また、高齢者に占める75歳以上の後期高齢者の割合は、令和3年度には52.9%、令和12年度には67.2%と見込んでいます。

【人口と将来推計】

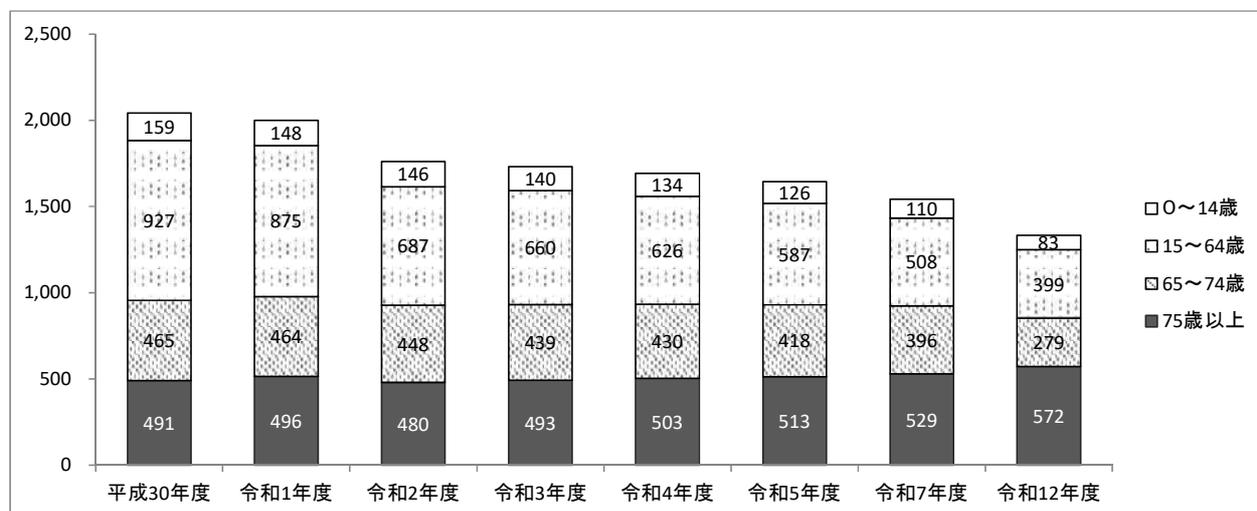
(単位:人)

| 区分 | 実際人口 | | | 将来推計 | | | | |
|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和7年度 | 令和12年度 |
| 0～14歳 | 159 | 148 | 146 | 140 | 134 | 126 | 110 | 83 |
| 15～64歳 | 927 | 875 | 687 | 660 | 626 | 587 | 508 | 399 |
| 65～74歳 | 465 | 464 | 448 | 439 | 430 | 418 | 396 | 279 |
| 75歳以上 | 491 | 514 | 480 | 493 | 503 | 513 | 529 | 572 |
| 総人口 | 2,042 | 2,001 | 1,761 | 1,732 | 1,693 | 1,644 | 1,543 | 1,333 |
| 高齢化率 | 46.8 | 48.9 | 52.7 | 53.8 | 55.1 | 56.6 | 59.9 | 63.8 |

(出典) 平成30年度から令和2年度は姫島村住民基本台帳 各年9月30日現在

令和3年度から令和12年度は、国立社会保障・人口問題研究所「日本の地域別将来推計人口(平成29年3月推計)」において用いられた生存率、純移動率、女性子ども比、0歳～4歳性比を用いて、独自に推計したもの(姫島村役場 住民福祉課)

【年齢4区分別割合】



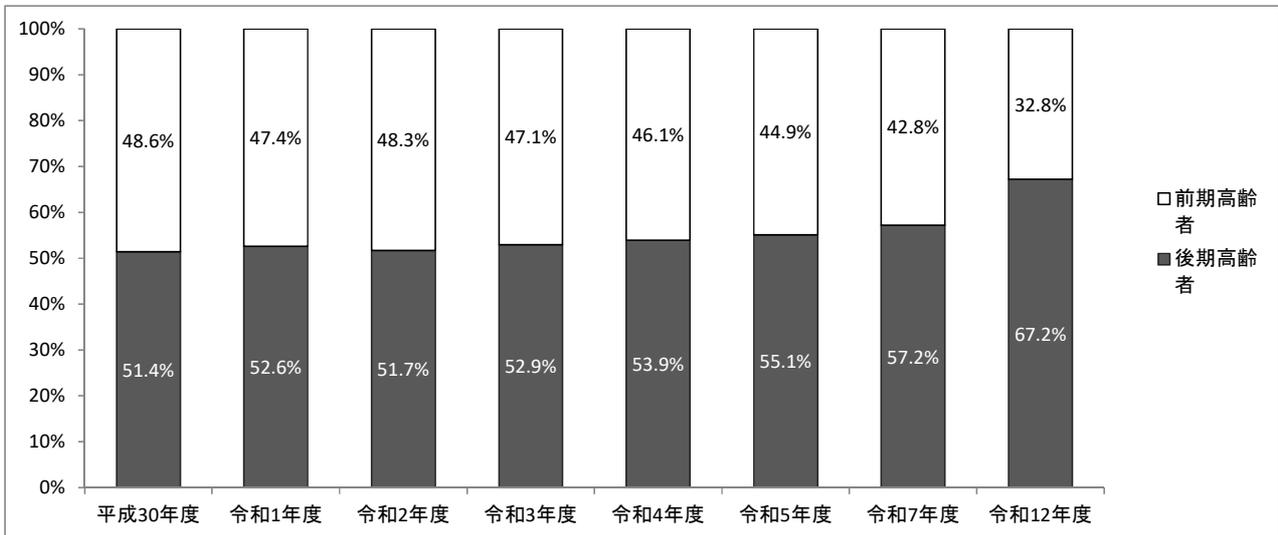
【高齢者の人口と将来推計】

(単位:人)

| 区分 | 実際人口 | | | 将来推計 | | | | |
|--------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和7年度 | 令和12年度 |
| 40～64歳 | 628 | 603 | 521 | 497 | 469 | 440 | 380 | 303 |
| 高齢者人口 | 956 | 978 | 928 | 932 | 933 | 931 | 925 | 851 |
| 前期高齢者 | 465 | 464 | 448 | 439 | 430 | 418 | 396 | 279 |
| 65～69歳 | 263 | 253 | 229 | 220 | 211 | 200 | 180 | 109 |
| 70～74歳 | 202 | 211 | 219 | 219 | 219 | 218 | 216 | 170 |
| 後期高齢者 | 491 | 514 | 480 | 493 | 503 | 513 | 529 | 572 |
| 75～79歳 | 148 | 162 | 169 | 176 | 182 | 189 | 201 | 200 |
| 80～84歳 | 135 | 137 | 115 | 121 | 127 | 132 | 142 | 171 |
| 85～89歳 | 115 | 109 | 102 | 100 | 97 | 94 | 87 | 108 |
| 90歳以上 | 93 | 106 | 94 | 96 | 97 | 98 | 99 | 93 |

【前期・後期高齢者の割合】

| | 実際人口 | | | 将来推計 | | | | |
|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和7年度 | 令和12年度 |
| 前期高齢者 | 48.6% | 47.4% | 48.3% | 47.1% | 46.1% | 44.9% | 42.8% | 32.8% |
| 後期高齢者 | 51.4% | 52.6% | 51.7% | 52.9% | 53.9% | 55.1% | 57.2% | 67.2% |



【第8期 姫島村介護保険事業計画及び高齢者福祉計画策定に係る参考資料より】

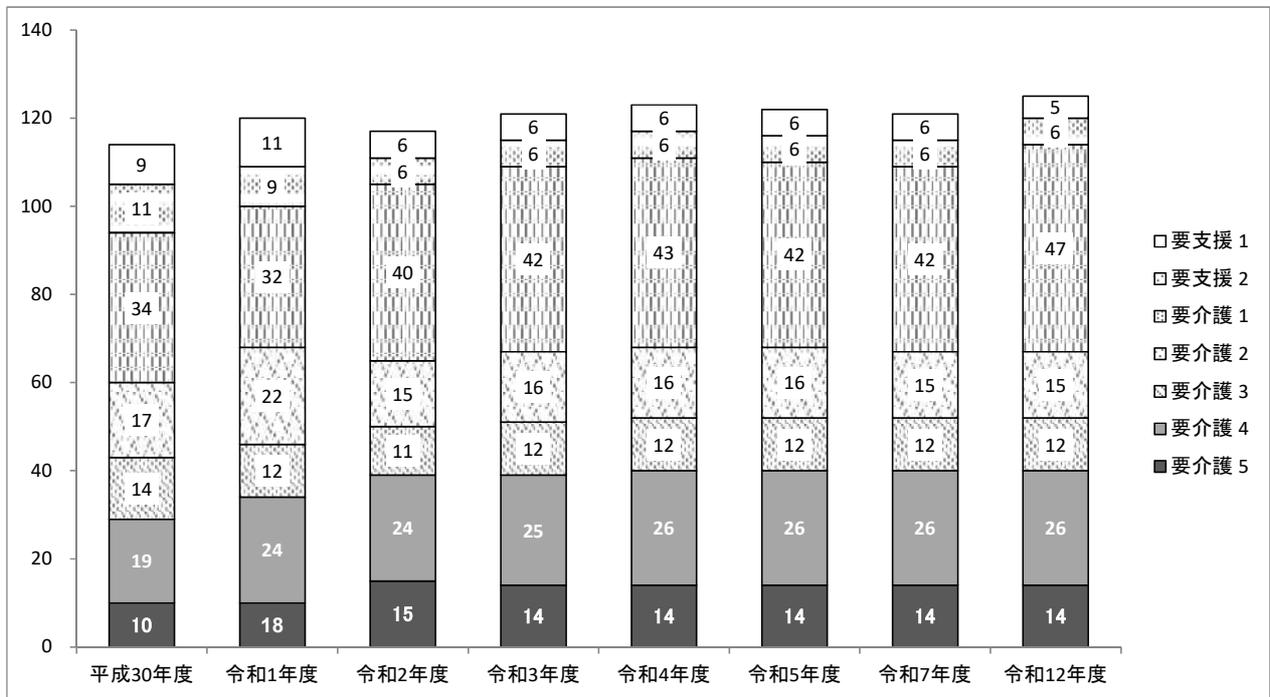
(2) 要介護認定者数の推計

要介護認定者は、令和3年度は121人で、令和12年度は125人とほぼ横這い状態が続くと見込んでいます。

【要介護度別 要介護認定者数の将来推計】

(単位:人)

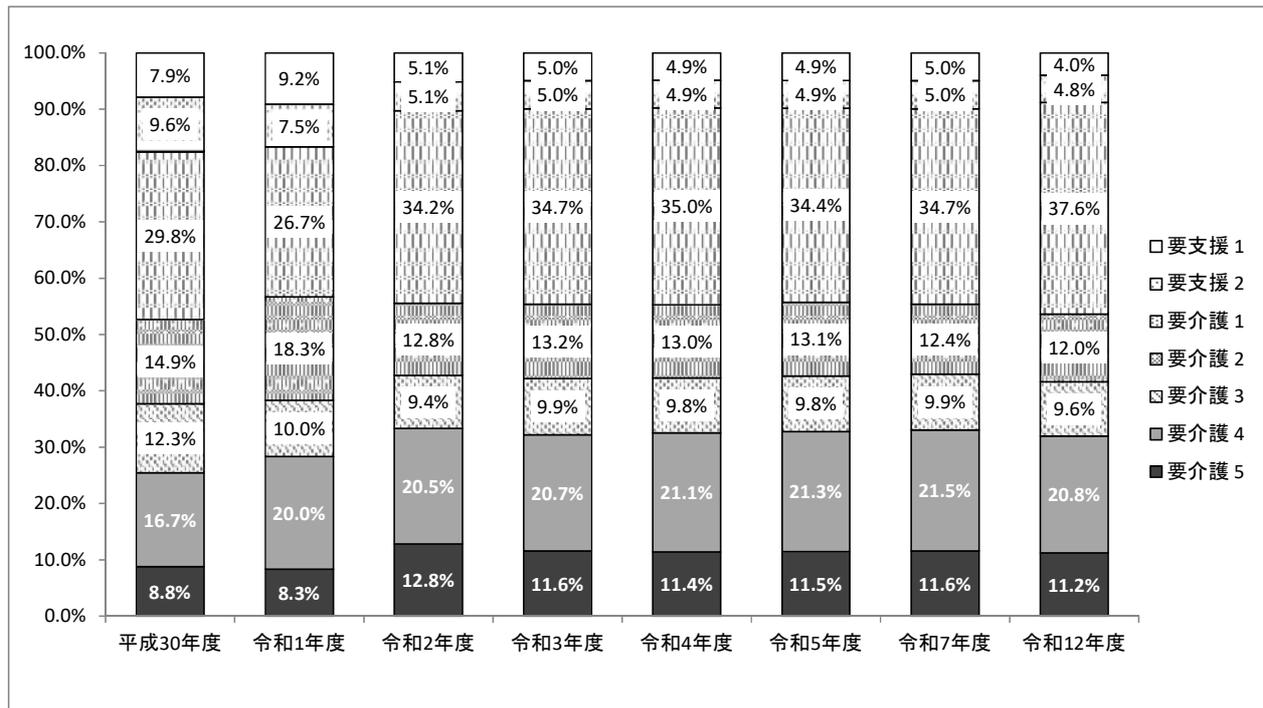
| 区 分 | 実際人口 | | | 将来推計 | | | | |
|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和7年度 | 令和12年度 |
| 要支援 1 | 9 | 11 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 5 |
| 要支援 2 | 11 | 9 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 要介護 1 | 34 | 32 | 40 | 42 | 43 | 42 | 42 | 47 |
| 要介護 2 | 17 | 22 | 15 | 16 | 16 | 16 | 15 | 15 |
| 要介護 3 | 14 | 12 | 11 | 12 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| 要介護 4 | 19 | 24 | 24 | 25 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| 要介護 5 | 10 | 10 | 15 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 |
| 合 計 | 114 | 120 | 117 | 121 | 123 | 122 | 121 | 125 |



【要介護度別 要介護認定者数の割合】

(単位:人)

| 区 分 | 実際人口 | | | 将来推計 | | | | |
|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 平成30年度 | 令和1年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和7年度 | 令和12年度 |
| 要支援 1 | 7.9% | 9.2% | 5.1% | 5.0% | 4.9% | 4.9% | 5.0% | 4.0% |
| 要支援 2 | 9.6% | 7.5% | 5.1% | 5.0% | 4.9% | 4.9% | 5.0% | 4.8% |
| 要介護 1 | 29.8% | 26.7% | 34.2% | 34.7% | 35.0% | 34.4% | 34.7% | 37.6% |
| 要介護 2 | 14.9% | 18.3% | 12.8% | 13.2% | 13.0% | 13.1% | 12.4% | 12.0% |
| 要介護 3 | 12.3% | 10.0% | 9.4% | 9.9% | 9.8% | 9.8% | 9.9% | 9.6% |
| 要介護 4 | 16.7% | 20.0% | 20.5% | 20.7% | 21.1% | 21.3% | 21.5% | 20.8% |
| 要介護 5 | 8.8% | 8.3% | 12.8% | 11.6% | 11.4% | 11.5% | 11.6% | 11.2% |



【第8期 姫島村介護保険事業計画及び高齢者福祉計画策定に係る参考資料より】

(3) 高齢者福祉と介護における課題

姫島村の総人口は減少を続けており、年少人口、生産年齢人口の減少がその要因となっています。そのため少子高齢化は進行し続け、高齢化率は50%を超えて今後もさらに上昇する見込みです。人口減少により、高齢者の一人暮らしや高齢者のみの世帯の増加や認知症高齢者の増加が見込まれます。

要介護状態となる疾病要因の一つに認知症（アルツハイマー病等）があります。近年、医療の進歩により早期発見・早期治療が可能になりましたが、今後も高齢化の進行により認知症患者は増加していくと見込まれ、国においても重点施策として位置づけています。村民に対する認知症の正しい知識の普及、地域全体で見守る体制づくりが重要となっています。

姫島村の要介護認定率は、令和12年度まで緩やかに上昇を続ける見込みです。

認知症施策の推進をはじめ、居宅・施設系サービスの整備、必要なサービスの利用が円滑に提供できるよう環境づくりを行い、若い世代の参加のみならず、高齢者自ら支え手になることで生きがいを持って生活できる地域づくりに取り組んでいくことが重要です。

第2章 経営の基本方針

看護や介護を必要とする高齢者の自立を支援し、家庭への復帰を目指すために、医師による医学的管理の下、看護・介護といったケアはもとより、理学療法士によるリハビリテーションサービスを提供します。

常に利用者主体の介護サービスの提供を心がけ、利用者のニーズにきめ細かく応え、利用者・家族が、快適に日常生活を送れるよう支援します。

要支援、要介護状態になった場合においても、利用者が可能な限りその居宅において、その有する能力に応じ、自立し生きがいを持った日常生活を営むことができるよう、居宅サービス計画に基づく訪問看護、機能訓練、福祉用具貸与等の介護サービスを行い、利用者の心身機能の維持、利用者家族の身体的、精神的負担の軽減を図れるよう支援します。

事業の実施にあたっては、保健・医療・福祉・介護関係と綿密な連携を図り、サービスの提供に努めます。

第3章 計画期間

令和3年度から令和12年度までの10年間とします。

なお、毎年度、進捗管理を行います。また、必要に応じて見直しを行い、PDCAサイクルを働かせ、収支計画の向上を図ります。

第4章 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) 投資についての説明

姫島村国民健康保険診療所と同じ施設を利用しており、施設の改修等については国民健康保健事業会計（直診勘定）で支出されるため、投資的経費は計上していません。

(3) 財源についての説明

介護サービス収入は、認定者数の増減を見込んで計上しています。適切なサービス水準の確保と職員の雇用の場の確保を図るため、介護サービス収入だけでは賄えない経費に一般会計繰入金を充当し、収支の均衡を図る計画です。

第5章 効率化・経営健全化の取組

(1) 組織、人材、定員、給与に関する事項

国及び地方の厳しい財政状況に鑑み、公営企業は住民生活に必要なサービスを提供する役割を果たしてきましたが、将来にわたって公共の福祉を増進していくために、その時代に対応した経営のあり方を絶えず見直していくことが必要不可欠になってきています。

当診療所においては、介護サービス事業の効率的かつ効果的な運営を行うため、事務及び事業に一層の工夫を凝らし、費用対効果を向上させる事業組織としていきます。

また、定員管理については、介護保険法の規定に基づく人員基準等により職員を配置していますが、介護サービス事業は人的依存度の強い事業であり、運営スタッフの確保は事業所の健全運営を目指していく上において最重要課題です。今後は、定年延長など抜本的な対策を検討していく必要があります。

(2) 民間の資金・ノウハウの活用に関する事項

本村は、一島一村の離島で新たな介護施設の新設や村外からの介護施設参入は見込めない状況です。今後は、民間事業者の経営手法やコスト比較などの調査・研究を行い、事務及び事業の効率化と簡素化に努めながら事業を実施していきます。

(3) その他の経営基盤の強化に関する事項

介護サービスを提供する事業所の運営は、職員の質と数の確保が重要であることを意識し、職員の安定確保に向けた配慮に心掛けていますが、職員の退職に伴う人材の確保は大変難しい状況です。

そうした中において経営基盤の強化のためには、人材育成が必要であることから、介護職、看護職及びリハビリ専門職等に対し、研修への積極的な参加を呼びかけるなど資質の向上に努めていきます。

(4) その他重点事項

村の直営施設として、多様化する住民ニーズに応え、迅速かつ平等なサービスの提供に努めます。

また、診療所を中心にした保健・医療・福祉・介護の連携による「地域包括医療・ケア」を推進し、村民の健康推進、保健衛生、及び高齢者福祉に関する総合サービスの充実を目指し、事業の調整や施設間の一層の連携を図っていきます。

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円)

| 区 分 | | 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算見込) | 3年度 | 4年度 | 5年度 | 6年度 | 7年度 | 8年度 | 9年度 | 10年度 | 11年度 | 12年度 |
|---------------------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 収 益 | 収益的収入 | 1 総 収 益 (A) | 18,138 | 19,037 | 19,217 | 19,513 | 19,802 | 20,095 | 20,385 | 20,654 | 21,013 | 21,253 | 21,485 | 21,652 |
| | | (1) 営 業 収 益 (B) | 15,879 | 15,320 | 16,111 | 16,269 | 16,189 | 16,147 | 15,961 | 16,162 | 16,216 | 16,419 | 16,477 | 16,677 |
| | | ア 料 金 収 入 | 15,879 | 15,320 | 16,111 | 16,269 | 16,189 | 16,147 | 15,961 | 16,162 | 16,216 | 16,419 | 16,477 | 16,677 |
| | | イ 受 託 工 事 収 益 (C) | | | | | | | | | | | | |
| | | ウ そ の 他 | | | | | | | | | | | | |
| | | (2) 営 業 外 収 益 | 2,259 | 3,717 | 3,106 | 3,244 | 3,613 | 3,948 | 4,424 | 4,492 | 4,797 | 4,834 | 5,008 | 4,975 |
| | ア 他 会 計 繰 入 金 | 2,259 | 3,717 | 3,106 | 3,244 | 3,613 | 3,948 | 4,424 | 4,492 | 4,797 | 4,834 | 5,008 | 4,975 | |
| | イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | |
| | 収益的支出 | 2 総 費 用 (D) | 18,138 | 19,037 | 19,217 | 19,513 | 19,802 | 20,095 | 20,385 | 20,654 | 21,013 | 21,253 | 21,485 | 21,652 |
| | | (1) 営 業 費 用 | 18,138 | 19,037 | 19,217 | 19,513 | 19,802 | 20,095 | 20,385 | 20,654 | 21,013 | 21,253 | 21,485 | 21,652 |
| | | ア 職 員 給 与 費 | 15,105 | 15,638 | 15,806 | 16,086 | 16,358 | 16,634 | 16,908 | 17,162 | 17,401 | 17,615 | 17,822 | 17,972 |
| | | ウ ち 退 職 手 当 | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | 3,033 | 3,399 | 3,411 | 3,427 | 3,444 | 3,461 | 3,477 | 3,492 | 3,612 | 3,638 | 3,663 | 3,680 | |
| (2) 営 業 外 費 用 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| ア 支 払 利 息 | | | | | | | | | | | | | | |
| ウ ち 一 時 借 入 金 利 息 | | | | | | | | | | | | | | |
| イ そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 資 本 的 収 支 | 資本的収入 | 1 資 本 的 収 入 (F) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | (1) 地 方 債 | | | | | | | | | | | | |
| | | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 | | | | | | | | | | | | |
| | | (2) 他 会 計 補 助 金 | | | | | | | | | | | | |
| | | (3) 他 会 計 借 入 金 | | | | | | | | | | | | |
| | | (4) 固 定 資 産 売 却 代 金 | | | | | | | | | | | | |
| | | (5) 国 (都 道 府 県) 補 助 金 | | | | | | | | | | | | |
| | | (6) 工 事 負 担 金 | | | | | | | | | | | | |
| | (7) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | |
| | 資本的支出 | 2 資 本 的 支 出 (G) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | (1) 建 設 改 良 費 | | | | | | | | | | | | |
| | | ウ ち 職 員 給 与 費 | | | | | | | | | | | | |
| (2) 地 方 債 償 還 金 (H) | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 他 会 計 長 期 借 入 金 返 還 金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 他 会 計 へ の 繰 出 金 | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) そ の 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 収 支 差 引 (F)-(G) (I) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

投資・財政計画 (収支計画)

(単位:千円)

| 区 分 | 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 3年度 | 4年度 | 5年度 | 6年度 | 7年度 | 8年度 | 9年度 | 10年度 | 11年度 | 12年度 |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収支再差引 | (E)+(I) (J) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 積立金 | (K) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度からの繰越金 | (L) | | | | | | | | | | | | |
| 前年度繰上充用金 | (M) | | | | | | | | | | | | |
| 形式収支 | (J)-(K)+(L)-(M) (N) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | (O) | | | | | | | | | | | | |
| 実質収支 | 黒字 (P) 赤字 (Q) | | | | | | | | | | | | |
| 赤字比率 | ($\frac{(Q)}{(B)-(C)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 収益的収支比率 | ($\frac{(A)}{(D)+(H)} \times 100$) | | | | | | | | | | | | |
| 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 | (R) | | | | | | | | | | | | |
| 営業収益－受託工事収益 | (B)-(C) (S) | 15,879 | 15,320 | 16,111 | 16,269 | 16,189 | 16,147 | 15,961 | 16,162 | 16,216 | 16,419 | 16,477 | 16,677 |
| 地方財政法による資金不足の比率 | ((R)/(S)×100) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 | (T) | | | | | | | | | | | | |
| 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 | (U) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 | (V) | | | | | | | | | | | | |
| 健全化法第22条により算定した資金不足比率 | ((T)/(V)×100) | | | | | | | | | | | | |
| 他会計借入金残高 | (W) | | | | | | | | | | | | |
| 地方債残高 | (X) | | | | | | | | | | | | |

○他会計繰入金

(単位:千円)

| 区 分 | 年 度 | 前々年度 (決算) | 前年度 (決算 見込) | 3年度 | 4年度 | 5年度 | 6年度 | 7年度 | 8年度 | 9年度 | 10年度 | 11年度 | 12年度 |
|----------|-----|--------------|-------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 収益的収支分 | | 2,259 | 3,717 | 3,106 | 3,244 | 3,613 | 3,948 | 4,424 | 4,492 | 4,797 | 4,834 | 5,008 | 4,975 |
| うち基準内繰入金 | | | | | | | | | | | | | |
| うち基準外繰入金 | | 2,259 | 3,717 | 3,106 | 3,244 | 3,613 | 3,948 | 4,424 | 4,492 | 4,797 | 4,834 | 5,008 | 4,975 |
| 資本的収支分 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| うち基準内繰入金 | | | | | | | | | | | | | |
| うち基準外繰入金 | | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |