

令和5年度 諏訪中央病院組合介護老人保健施設事業会計 業務状況(下半期)

令和5年10月1日から令和6年3月31日まで

1 事業の概況

(1)利用者数

【通所リハビリテーション事業】

|      | 令和5年度   |          |         | 令和4年度   |          |         |
|------|---------|----------|---------|---------|----------|---------|
|      | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) |
| 上半期計 | 157     | 5,420    | 34.5    | 157     | 5,519    | 35.2    |
| 10月  | 26      | 910      | 35.0    | 26      | 926      | 35.6    |
| 11月  | 26      | 777      | 29.9    | 26      | 929      | 35.7    |
| 12月  | 26      | 781      | 30.0    | 26      | 861      | 33.1    |
| 1月   | 24      | 701      | 29.2    | 24      | 719      | 30.0    |
| 2月   | 25      | 733      | 29.3    | 24      | 740      | 30.8    |
| 3月   | 26      | 790      | 30.4    | 27      | 883      | 32.7    |
| 下半期計 | 153     | 4,692    | 30.7    | 153     | 5,058    | 33.1    |
| 年度合計 | 310     | 10,112   | 32.6    | 310     | 10,577   | 34.1    |

【短期入所療養介護事業】

|      | 令和5年度   |          |         | 令和4年度   |          |         |
|------|---------|----------|---------|---------|----------|---------|
|      | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) |
| 上半期計 | 183     | 2,169    | 11.9    | 183     | 2,387    | 13.0    |
| 10月  | 31      | 408      | 13.2    | 31      | 469      | 15.1    |
| 11月  | 30      | 304      | 10.1    | 30      | 531      | 17.7    |
| 12月  | 31      | 262      | 8.5     | 31      | 384      | 12.4    |
| 1月   | 31      | 216      | 7.0     | 31      | 73       | 2.4     |
| 2月   | 29      | 230      | 7.9     | 28      | 169      | 6.0     |
| 3月   | 31      | 238      | 7.7     | 31      | 295      | 9.5     |
| 下半期計 | 183     | 1,658    | 9.1     | 182     | 1,921    | 10.6    |
| 年度合計 | 366     | 3,827    | 10.5    | 365     | 4,308    | 11.8    |

【施設サービス事業】

|      | 令和5年度   |          |         | 令和4年度   |          |         |
|------|---------|----------|---------|---------|----------|---------|
|      | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) | 提供日数(日) | 延利用者数(人) | 一日平均(人) |
| 上半期計 | 183     | 5,438    | 29.7    | 183     | 6,204    | 33.9    |
| 10月  | 31      | 761      | 24.5    | 31      | 894      | 28.8    |
| 11月  | 30      | 712      | 23.7    | 30      | 787      | 26.2    |
| 12月  | 31      | 910      | 29.4    | 31      | 1,096    | 35.4    |
| 1月   | 31      | 1,003    | 32.4    | 31      | 1,226    | 39.5    |
| 2月   | 29      | 1,005    | 34.7    | 28      | 1,043    | 37.3    |
| 3月   | 31      | 1,020    | 32.9    | 31      | 1,098    | 35.4    |
| 下半期計 | 183     | 5,411    | 29.6    | 182     | 6,144    | 33.8    |
| 年度合計 | 366     | 10,849   | 29.6    | 365     | 12,348   | 33.8    |

【居宅介護支援事業】

|      | 令和5年度   |         |  | 令和4年度   |         |  |
|------|---------|---------|--|---------|---------|--|
|      | 営業日数(日) | 利用者数(人) |  | 営業日数(日) | 利用者数(人) |  |
| 上半期計 | 124     | 787     |  | 123     | 740     |  |
| 10月  | 21      | 129     |  | 20      | 129     |  |
| 11月  | 20      | 134     |  | 20      | 128     |  |
| 12月  | 20      | 129     |  | 20      | 125     |  |
| 1月   | 19      | 121     |  | 19      | 123     |  |
| 2月   | 19      | 117     |  | 19      | 114     |  |
| 3月   | 20      | 125     |  | 22      | 123     |  |
| 下半期計 | 119     | 755     |  | 120     | 742     |  |
| 年度合計 | 243     | 1,542   |  | 243     | 1,482   |  |

## 2 経理の状況

### 収入

(単位 千円)

| 区 分          |                   | 予算額     | 上半期収入済額 | 下半期収入済額 | 計       | 予算残額    |
|--------------|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 介護サービス事業収益   | 1 通所リハビリテーション事業収益 | 135,137 | 55,569  | 53,289  | 108,858 | 26,279  |
|              | 2 短期入所療養介護事業収益    | 75,394  | 29,075  | 24,546  | 53,621  | 21,773  |
|              | 3 施設サービス事業収益      | 172,325 | 67,247  | 73,587  | 140,834 | 31,491  |
|              | 4 居宅介護支援事業収益      | 26,034  | 8,059   | 8,661   | 16,720  | 9,314   |
|              | 5 その他介護事業収益       | 15,457  | 3,783   | 5,790   | 9,573   | 5,884   |
|              | 計 ①               | 424,347 | 163,733 | 165,873 | 329,606 | 94,741  |
| 介護サービス事業外収益  | 1 他会計負担金          | 1       | 2       | 2       | 4       | △ 3     |
|              | 2 補助金             | 1       | 0       | 3,203   | 3,203   | △ 3,202 |
|              | 3 長期前受金戻入         | 5,328   | 2,664   | 2,665   | 5,329   | △ 1     |
|              | 4 資本費繰入収益         | 1,550   | 775     | 775     | 1,550   | 0       |
|              | 5 その他介護事業外収益      | 2,134   | 978     | 2,268   | 3,246   | △ 1,112 |
|              | 計 ②               | 9,014   | 4,419   | 8,913   | 13,332  | △ 4,318 |
| 経常収益 ①+②     |                   | 433,361 | 168,152 | 174,786 | 342,938 | 90,423  |
| 特別利益 ③       |                   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| 総収益 ④(①+②+③) |                   | 433,361 | 168,152 | 174,786 | 342,938 | 90,423  |

### 支出

(単位 千円)

| 区 分             |                       |                 | 予算額     | 上半期収入済額 | 下半期収入済額 | 計       | 予算残額    |        |
|-----------------|-----------------------|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 介護サービス事業費用      | 通所リハビリ事業費用            | 1 給与費           | 76,493  | 33,182  | 42,759  | 75,941  | 552     |        |
|                 |                       | 2 材料費           | 5,776   | 2,523   | 1,825   | 4,348   | 1,428   |        |
|                 |                       | 3 経費            | 30,422  | 13,335  | 12,644  | 25,979  | 4,443   |        |
|                 |                       | 4 減価償却費         | 7,534   | 3,767   | 3,767   | 7,534   | 0       |        |
|                 |                       | 5 研究研修費         | 128     | 38      | △ 1     | 37      | 91      |        |
|                 |                       | 計 ⑤             | 120,353 | 52,845  | 60,994  | 113,839 | 6,514   |        |
|                 | 短期入所療養介護事業費用          | 1 給与費           | 62,285  | 24,243  | 27,939  | 52,182  | 10,103  |        |
|                 |                       | 2 材料費           | 7,323   | 3,136   | 2,611   | 5,747   | 1,576   |        |
|                 |                       | 3 経費            | 13,945  | 5,426   | 6,626   | 12,052  | 1,893   |        |
|                 |                       | 4 減価償却費         | 7,034   | 3,517   | 3,517   | 7,034   | 0       |        |
|                 |                       | 5 資産減耗費         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |
|                 |                       | 6 研究研修費         | 67      | 3       | 2       | 5       | 62      |        |
|                 | 計 ⑥                   | 90,654          | 36,325  | 40,695  | 77,020  | 13,634  |         |        |
|                 | 施設サービス事業費用            | 1 給与費           | 145,341 | 56,567  | 65,187  | 121,754 | 23,587  |        |
|                 |                       | 2 材料費           | 17,089  | 7,316   | 5,725   | 13,041  | 4,048   |        |
|                 |                       | 3 経費            | 32,558  | 12,661  | 10,257  | 22,918  | 9,640   |        |
|                 |                       | 4 減価償却費         | 16,411  | 8,205   | 8,205   | 16,410  | 1       |        |
|                 |                       | 5 資産減耗費         | 35      | 0       | 35      | 35      | 0       |        |
|                 |                       | 6 研究研修費         | 158     | 6       | 2       | 8       | 150     |        |
|                 | 計 ⑦                   | 211,592         | 84,755  | 89,411  | 174,166 | 37,426  |         |        |
|                 | 居宅介護支援事業費用            | 1 給与費           | 28,541  | 12,050  | 15,939  | 27,989  | 552     |        |
|                 |                       | 2 経費            | 1,922   | 382     | 289     | 671     | 1,251   |        |
|                 |                       | 3 減価償却費         | 273     | 136     | 136     | 272     | 1       |        |
|                 |                       | 4 研究研修費         | 70      | 26      | △ 2     | 24      | 46      |        |
|                 |                       | 計 ⑧             | 30,806  | 12,594  | 16,362  | 28,956  | 1,850   |        |
|                 | 介護サービス事業費用⑨ (⑤+⑥+⑦+⑧) |                 |         | 453,405 | 186,519 | 207,462 | 393,981 | 59,424 |
|                 | 外サ介護事業費用              | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 46      | 4       | 4       | 8       | 38      |        |
|                 |                       | 2 雑損失           | 150     | 0       | 8,042   | 8,042   | △ 7,892 |        |
|                 |                       | 計 ⑩             | 196     | 4       | 8,046   | 8,050   | △ 7,854 |        |
| 経 常 費 用 ⑪ (⑨+⑩) |                       |                 | 453,601 | 186,523 | 215,508 | 402,031 | 51,570  |        |
| 特 別 損 失 ⑫       |                       |                 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |        |
| 総 費 用 ⑬ (⑪+⑫)   |                       |                 | 453,601 | 186,523 | 215,508 | 402,031 | 51,570  |        |

※予算額に補正または流用がある場合には補正または流用後の予算額になります。

令和6年度予算の概要

1 収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

| 区 分          |                   | 令和6年度予算額 | 令和5年度予算額 | 比 較      |
|--------------|-------------------|----------|----------|----------|
| 介護サービス事業収益   | 1 通所リハビリテーション事業収益 | 133,807  | 135,137  | △ 1,330  |
|              | 2 短期入所療養介護事業収益    | 63,659   | 75,394   | △ 11,735 |
|              | 3 施設サービス事業収益      | 159,469  | 172,325  | △ 12,856 |
|              | 4 居宅介護支援事業収益      | 26,493   | 26,034   | 459      |
|              | 5 その他介護事業収益       | 16,129   | 15,457   | 672      |
|              | 計 ①               | 399,557  | 424,347  | △ 24,790 |
| 介護サービス事業外収益  | 1 他会計負担金          | 4        | 1        | 3        |
|              | 2 補助金             | 1        | 1        | 0        |
|              | 3 長期前受金戻入         | 5,328    | 5,328    | 0        |
|              | 4 資本費繰入収益         | 2,099    | 1,550    | 549      |
|              | 5 その他介護事業外収益      | 2,134    | 2,134    | 0        |
|              | 計 ②               | 9,566    | 9,014    | 552      |
| 経常収益 ①+②     |                   | 409,123  | 433,361  | △ 24,238 |
| 特別利益 ③       |                   | 0        | 0        | 0        |
| 総収益 ④(①+②+③) |                   | 409,123  | 433,361  | △ 24,238 |

支出

(単位 千円)

| 区 分             |                       |         | 令和6年度予算額        | 令和5年度予算額 | 比 較      |          |
|-----------------|-----------------------|---------|-----------------|----------|----------|----------|
| 介護サービス事業費用      | 通所リハビリテーション事業費用       | 1 給与費   | 80,305          | 76,493   | 3,812    |          |
|                 |                       | 2 材料費   | 6,680           | 5,776    | 904      |          |
|                 |                       | 3 経費    | 31,149          | 30,422   | 727      |          |
|                 |                       | 4 減価償却費 | 7,370           | 7,534    | △ 164    |          |
|                 |                       | 5 研究研修費 | 148             | 128      | 20       |          |
|                 |                       | 計 ⑤     | 125,652         | 120,353  | 5,299    |          |
|                 | 短期入所療養介護事業費用          | 1 給与費   | 55,633          | 62,285   | △ 6,652  |          |
|                 |                       | 2 材料費   | 7,294           | 7,323    | △ 29     |          |
|                 |                       | 3 経費    | 13,421          | 13,945   | △ 524    |          |
|                 |                       | 4 減価償却費 | 6,911           | 7,034    | △ 123    |          |
|                 |                       | 5 資産減耗費 | 45              | 10       | 35       |          |
|                 |                       | 6 研究研修費 | 61              | 67       | △ 6      |          |
|                 | 計 ⑥                   | 83,365  | 90,664          | △ 7,299  |          |          |
|                 | 施設サービス事業費用            | 1 給与費   | 129,816         | 145,341  | △ 15,525 |          |
|                 |                       | 2 材料費   | 17,023          | 17,089   | △ 66     |          |
|                 |                       | 3 経費    | 31,336          | 32,558   | △ 1,222  |          |
|                 |                       | 4 減価償却費 | 16,126          | 16,411   | △ 285    |          |
|                 |                       | 5 資産減耗費 | 105             | 25       | 80       |          |
|                 |                       | 6 研究研修費 | 144             | 158      | △ 14     |          |
|                 | 計 ⑦                   | 194,550 | 211,582         | △ 17,032 |          |          |
|                 | 居宅介護支援事業費用            | 1 給与費   | 28,806          | 28,541   | 265      |          |
|                 |                       | 2 経費    | 1,267           | 1,922    | △ 655    |          |
|                 |                       | 3 減価償却費 | 273             | 273      | 0        |          |
|                 |                       | 4 研究研修費 | 76              | 70       | 6        |          |
|                 | 計 ⑧                   | 30,422  | 30,806          | △ 384    |          |          |
|                 | 介護サービス事業費用⑨ (⑤+⑥+⑦+⑧) |         |                 | 433,989  | 453,405  | △ 19,416 |
|                 | 外スサービス事業費用            | 介護事業費   | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 53       | 46       | 7        |
|                 |                       |         | 2 雑損失           | 1        | 150      | △ 149    |
|                 |                       | 計 ⑩     | 54              | 196      | △ 142    |          |
| 経 常 費 用 ⑪ (⑨+⑩) |                       |         | 434,043         | 453,601  | △ 19,558 |          |
| 特 別 損 失 ⑫       |                       |         | 0               | 0        | 0        |          |
| 総 費 用 ⑬ (⑪+⑫)   |                       |         | 434,043         | 453,601  | △ 19,558 |          |

※予算額については年度当初予算額を計上しています。

## 2 事業の経営方針

令和5年度は新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行されましたが、感染は依然として発生し、2度の施設内クラスターが発生し、利用者制限措置を講じるなど、利用者の確保ができず収益減となりました。費用面はエネルギー価格の高騰やサプライチェーンの混乱に加え円安の進行による物価の上昇などにより経費に大きな影響を受ける中、スマートベッドによるDX化を国の補助事業として行い、人件費削減に取り組みましたが、収益減を賄うまでには至らず、約5,900万円の赤字を計上しました。

令和6年度予算は、より一層の感染防御対策を徹底し、利用者増による収益をめざします。費用については人件費の増、物価高騰による経費の増により昨年度を上回る見込みとなり、2,490万円の赤字予算の編成となりました。

利用者の確保を最優先に、経営改善に取り組んでまいります。