

令和4年度（2022年度）

管理事業名	介護保険サービス整備等事業				総合計画 の体系	大綱 3	福祉・健康		
						政策 1	高齢者の暮らしを支えるまちづくり		
						施策 3	介護保険制度の安定的運営		
主な歳出 予算科目	一般会計	(款) 3	民生費	(項) 1	社会福祉費	(目) 3	老人福祉費		
部局名	福祉部	予算執行 所属	高齢福祉室						
事業の目的と概要 (1) 目的 質の高い介護サービスを安定的に供給できるよう、持続可能な介護保険制度の運営に努めること。 (2) 概要 ・高齢者保健福祉施策や介護保険事業の目標などを定めた高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画を3年ごとに策定する。 ・高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画の目標達成に向け社会福祉法人等に対し整備、改修に係る費用の一部助成を行う。 ・指定管理制度（利用料金制）を導入している介護保険施設の大規模な修繕と工事を市が実施する。 ・資格取得に取り組む介護サービス事業者に対する支援や合同面接会の実施など、介護人材の確保に取り組む。									

I 成果指標（活動指標）

指標名	単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度	指標の定義
介護資格取得支援事業の利用者数	人	35	46	57	介護資格取得支援事業補助金を活用し、介護職員初任者研修・介護福祉士実務者研修・介護福祉士試験（令和4年度から実施）を受講または受験した延べ人数
地域密着型サービスの整備数	箇所	9/16	3/7	6/7	高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画における累積整備数（整備数/目標整備数）

II 活動実績・成果

<p>【成果指標（活動指標）1】介護資格取得支援事業の利用者数 介護職員の資質向上及び定着促進を目的として平成30年度から開始した介護資格取得支援事業補助金の利用者数は、事業開始以降増加傾向にあり、令和4年度には延べ57名の介護職員が本事業を活用し研修を受講した。</p> <p>【成果指標（活動指標）2】地域密着型サービスの整備数 地域密着型サービスの整備数については、第8期高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画（令和3年度～令和5年度）で7か所を目標にしており、令和4年度は3か所の選定を行った。 また、経常費用約9.8億円のうち76.9%を負担金・補助金・交付金等、が占めており、主に府の支出金を利用した介護サービス事業所の整備費用等への補助金（366,700千円）や介護サービス事業所への新型コロナウイルス感染症によるかかり増し費用の補助金（228,476千円）によるものである。</p> <p>【財務情報に基づいた評価】 ・市立介護老人保健施設（デイサービスセンター、グループホーム、介護老人保健施設）の老朽化により、施設老朽化比率が2.1ポイント増加（55.1%→57.2%）</p>	
--	--

III 課題と今後の取組

<p>地域密着型サービスの整備については、第9期高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画（令和6年度～令和8年度）の策定において地域密着型サービスの見込量を算出し、整備が必要な場合はその整備、充実に努める。 介護人材不足は引き続き課題となっており、令和4年度に実施した介護人材にかかる調査結果を踏まえ、今後の取組を検討していく。 また、介護保険施設等については、今後も既存施設の老朽化に伴う維持補修費の増加が見込まれる。厳しい財政状況の中、財源確保が困難となるものと想定され、効率的・効果的に維持補</p>	<p>修を行っていくことが必要と考える。 吹田市介護老人保健施設は平成4年（1992年）に建設後、31年が経過し、老朽化が進んでいる。大規模な改修工事のみならず、施設の附帯設備、また備品に関しても経年劣化が進んでおり、計画的な修繕及び備品更新計画を立て、予算の確保を行う必要がある。デイサービスセンターやグループホーム等の市保有の施設全体も老朽化が進み、限りある財政状況の中では、維持補修等に関する経費を平準化し、計画的な予算執行を行う必要がある。</p>
---	--

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(単位：千円)

勘定科目	令和3年度末 A	令和4年度末 B	差額 B-A	勘定科目	令和3年度末 A	令和4年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	2,535	4,080	1,545
未収金	-	-	-	地方債	-	-	-
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	2,405	2,518	113
徴収不能引当金	-	-	-	未払金	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	6,180,599	6,096,235	△84,364	その他流動負債	130	1,562	1,432
土地	4,324,801	4,324,801	-	固定負債	76,556	74,123	△2,434
建物・工作物	1,855,798	1,771,435	△84,364	地方債	-	-	-
リース資産	-	-	-	長期借入金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	退職手当引当金	23,584	22,712	△872
無形固定資産	7,200	7,200	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	-	-	-	その他固定負債	52,972	51,410	△1,562
土地	-	-	-	負債の部合計	79,091	78,203	△889
建物・工作物	-	-	-	純資産	6,464,582	6,378,449	△86,133
建設仮勘定	-	-	-	重要物品	22,087	19,427	△2,660
重要物品	22,087	19,427	△2,660	図書館資料	-	-	-
図書館資料	-	-	-	投資その他の資産	333,786	333,789	2
投資その他の資産	333,786	333,789	2	出資金	100,000	100,000	-
出資金	100,000	100,000	-	長期貸付金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	基金	233,786	233,789	2
基金	233,786	233,789	2	徴収不能引当金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	その他債権	-	-	-
その他債権	-	-	-	資産の部合計	6,543,673	6,456,651	△87,022
資産の部合計	6,543,673	6,456,651	△87,022	負債及び純資産の部合計	6,543,673	6,456,651	△87,022

◆行政コスト計算書【PL】

(単位：千円)

勘定科目	令和2年度	令和3年度 A	令和4年度 B	差額 B-A
地方税	-	-	-	-
分担金及び負担金	-	-	-	-
使用料及び手数料	1,620	1,474	1,614	140
国庫支出金(経常費用充当)	44,610	9,887	5,720	△4,167
府支出金(経常費用充当)	41,693	273,915	596,118	322,203
財産収入	-	2	132	130
寄附金	-	-	31	31
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	2	2	2	-
その他	695	380	276	△104
経常収入 小計(a)	88,621	285,660	603,893	318,233
給与関係費	30,123	29,598	31,208	1,610
物件費	96,020	7,182	95,075	87,893
維持補修費	4,348	20,646	9,416	△11,230
社会保障扶助費	337	445	259	△186
負担金・補助金・交付金等	294,018	367,474	754,509	387,035
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	92,020	88,117	87,024	△1,093
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	2,564	2,405	2,518	113
退職手当引当金繰入額	△2,660	2,437	1,140	△1,297
支払利息	3,547	1,474	-	△1,474
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	520,316	519,777	981,149	461,372
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△431,696	△234,117	△377,255	△143,138
特別収入	-	-	-	-
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別収入 小計(d)	-	-	-	-
特別費用	-	-	-	-
固定資産除売却損	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別費用 小計(e)	-	-	-	-
特別収支差額(d)-(e)=(f)	-	-	-	-
一般財源調整額(g)	-	-	-	-
当期収支差額(c)+(f)+(g)	△431,696	△234,117	△377,255	△143,138
一般財源充当額	386,702	128,178	291,122	162,944
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	△44,994	△105,939	△86,133	19,806

財務諸表の特徴的な事項

勘定科目等	特徴的な事項
【BS】 建物・工作物	吹田市介護老人保健施設外壁改修工事に伴う増70,268千円 減価償却による減
【PL】 府支出金(経常費用充当)	府の支出金を利用した介護サービス事業所の整備費用等への補助金366,700千円(114,341千円の増)・介護サービス事業所等に対するサービス提供体制確保事業228,476千円(207,251千円の増)
【PL】 負担金・補助金・交付金等	府の支出金を利用した介護サービス事業所の整備費用等への補助金366,700千円(114,341千円の増)・介護サービス事業所等に対するサービス提供体制確保事業228,476千円(207,251千円の増)
【PL】 維持補修費	吹田市介護老人保健施設消防設備不良解消修繕費の皆減 △11,528千円
【CF】 行政サービス活動支出	府の支出金を利用した介護サービス事業所の整備費用等への補助金366,700千円(114,341千円の増)・介護サービス事業所等に対するサービス提供体制確保事業228,476千円(207,251千円の増)

単位当たりのコスト分析(「経常費用 小計(b)」÷「実績」)

単位	令和2年度	令和3年度	令和4年度
65歳以上高齢者1人あたりコスト	5,801円	5,772円	10,853円
実績	89,694人	90,049人	90,403人
コスト	円	円	円
実績			

分析内容
令和5年3月31日現在の吹田市65歳以上人口で算出し、令和4年度は1人あたり、10,853円のコストがかかっている。

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(単位：千円)

区分	令和2年度	令和3年度 A	令和4年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	88,621	338,762	603,763	265,001
行政サービス活動支出	433,668	431,371	894,883	463,513
行政サービス活動収支差額	△345,047	△92,608	△291,120	△198,511
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	4,050	2	2	-
投資活動収支差額	△4,050	△2	△2	-
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	37,605	35,567	-	△35,567
財務活動収支差額	△37,605	△35,567	-	35,567
収支差額 合計	△386,702	△128,178	△291,122	△162,944
一般財源充当額	386,702	128,178	291,122	162,944
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-	-

人にかかるコストの内訳

	給与関係費等(千円)	うち時間外手当等(千円)	月平均従事人数(人)
常勤・再任用	30,680	137	3.90
会計年度任用等	3,640		
特別職非常勤	546		
合計	34,866		

分析指標

(単位：%)

分析指標	年度	令和2年度	令和3年度 A	令和4年度 B	差 B-A
施設老朽化比率		53.1	55.1	57.2	2.1
施設維持補修費比率		0.1	0.5	0.2	△0.3
経常費用対公共資産比率		12.6	12.6	23.7	11.1
徴収不能引当率		-	-	-	-
受益者負担比率		0.3	0.3	0.2	△0.1
一般財源充当比率		81.4	27.5	32.5	5.0