

令和5年度（2023年度）

|                                                                                |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------------|-----|-------------|------|-----------------|-----|----|--------------|
| 管理事業名                                                                          | こども発達支援センター事業 |            |                   |     | 総合計画<br>の体系 | 大綱 4 | 子育て・学び          |     |    |              |
|                                                                                |               |            |                   |     |             | 政策 1 | 子育てしやすいまちづくり    |     |    |              |
|                                                                                |               |            |                   |     |             | 施策 3 | 配慮が必要な子供・家庭への支援 |     |    |              |
| 主な歳出<br>予算科目                                                                   | 一般会計          | (款)        | 3                 | 民生費 | (項)         | 2    | 児童福祉費           | (目) | 10 | こども発達支援センター費 |
| 部局名                                                                            | 児童部<br>学校教育部  | 予算執行<br>所属 | こども発達支援センター、学校管理課 |     |             |      |                 |     |    |              |
| 事業の目的と概要                                                                       |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
| 【目的】                                                                           |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
| 障がいのある児童の心身の発達を促すため、各々の発達課題に即した療育を行っている。また、保護者の育児に対する不安や、負担の軽減を図るための取組みを行っている。 |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
| 【概要】                                                                           |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
| 児童発達支援事業 児童福祉法に基づく児童発達支援センターとしての業務（就学前児童の通園療育・相談支援・保育所等訪問支援）                   |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |
| 地域療育事業 療育相談・親子教室・各種療法・地域福祉講座等                                                  |               |            |                   |     |             |      |                 |     |    |              |

## I 成果指標（活動指標）

| 指 標 名                  | 単位 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 指 標 の 定 義                                                                    |
|------------------------|----|-------|-------|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| 杉の子学園・わかたけ園の園児数        | 人  | 105   | 94    | 93    | こども発達支援センター杉の子学園、わかたけ園（児童福祉法に基づく児童発達支援）の利用児童数。1日あたりの利用定員は、杉の子学園70人、わかたけ園40人。 |
| 地域支援センターの外来相談件数        | 件  | 1,125 | 1,273 | 1,280 | 一般的な相談から必要に応じて発達・言語・作業などの発達評価と相談につないだ件数。                                     |
| 杉の子学園のペアレント・プログラムの実施回数 | 回  | -     | 14    | 14    | 杉の子学園を利用する児童の保護者に対して、ペアレント・プログラムを実施した回数。                                     |
|                        |    |       |       |       |                                                                              |

## II 活動実績・成果

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>【成果指標1】 杉の子学園・わかたけ園の園児数についての評価</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・利用児童数93人<br/>内訳）杉の子学園66人 わかたけ園27人</li><li>・杉の子学園については、令和2年度及び令和3年度は定員を満たしていたが、令和5年度は定員70人に対し、4人の未充足。</li><li>・わかたけ園については、定員40人に対し、利用児童数27人。医療的ケア児の人数は11人。園児に占める医療的ケア児の割合は増加傾向。</li></ul> <p>【成果指標2】 地域支援センターの外来相談件数についての評価</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・全体件数1,561件（前年度比：288件の増）<br/>内訳）一般相談：337件 発達相談：505件 言語相談：158件<br/>作業療法相談：280件 おひさま相談件数：281件</li><li>・令和4年度から開始したおひさま相談（5歳から就学までの児童に対する発達相談）は前年度比29件の増加で、需要は高い。</li></ul> <p>【成果指標3】 杉の子学園のペアレント・プログラムの実施回数についての評価</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ペアレント・プログラムは、育児に不安を抱える保護者を支援するためのプログラム。杉の子学園に在籍する保護者への支援として令和4年度から実施。杉の子学園の保育士が実施者となり、子供の行動への認知の変容とほめるスキルの獲得を目的とする。</li><li>・全体回数14回<br/>前期と後期の2回実施。前期後期ともにそれぞれ2グループが7回 ずつのプログラムに参加。</li></ul> | <p>【財務情報に基づいた評価】</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・杉の子学園とわかたけ園の園児の利用日数が増加したことにより、使用料及び手数料も増加した（前年度比：11.83%の増）。</li><li>・経常費用の大部分は人件費に関する費用であり、常勤・再任用、会計年度任用職員等、特別職非常勤に係る給与関係費等の合計で、全体の約83.6%を占めている。専門職種の割合が非常に多く、発達支援や療育に関わることを主な事業内容としていることも発達支援センターの特徴を表している。</li><li>・こども発達支援センターは、建築後17年が経過しており、施設老朽化比率が2.4ポイント増加している。</li></ul> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## III 課題と今後の取組

|                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>●令和6年度の児童福祉法の改正により、医療型児童発達支援（わかたけ園）と児童発達支援（杉の子学園）の区別がなくなり、障害の種別に関わらず児童発達支援として一体の組織として運営することとなった。この改正に伴い、こども発達支援センターも室組織となったため、柔軟な事業運営を目指す。●就労家庭の増加を背景に、親子通園を原則とするわかたけ園への通園が困難との意見がある。児童一人ひとりの発達状況を考慮し、単独通園の対象範囲の拡大を検討する等、保護者の負担軽減を図りながら、わかたけ園への入園につなげていきたい。</b> | <b>●地域支援センターの外来相談については、おひさま相談の需要が高く、既存の申込システムでの対応が困難となったため、令和5年度から新たな予約管理システムを導入した。引き続き外来相談等を実施し、保護者支援に取り組む。●年々増加する児童発達支援事業所との連携や療育の質の向上を図るため、市内全事業所への訪問、アウトリーチ型支援（リンクサポート）を進める。●杉の子学園のペアレント・プログラムには、今後も多くの保護者の参加を呼びかける。●施設の老朽化が進んでおり、施設の維持補修を計画的に進めていく必要がある。</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(単位：千円)

| 勘定科目     | 令和4年度末<br>A | 令和5年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目            | 令和4年度末<br>A | 令和5年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|-------------|-------------|-----------|-----------------|-------------|-------------|-----------|
| 現金預金     | -           | -           | -         | 流動負債            | 127,830     | 131,382     | 3,552     |
| 未収金      | 1           | 20          | 18        | 地方債             | 90,178      | 91,223      | 1,045     |
| 財政調整基金   | -           | -           | -         | 短期借入金           | -           | -           | -         |
| 短期貸付金    | -           | -           | -         | 賞与引当金           | 36,644      | 40,159      | 3,515     |
| 徴収不能引当金  | -           | -           | -         | 未払金             | -           | -           | -         |
| その他流動資産  | -           | -           | -         | リース債務           | 1,008       | -           | △1,008    |
| 有形固定資産   | 1,810,430   | 1,776,680   | △33,750   | その他流動負債         | -           | -           | -         |
| 土地       | 851,253     | 851,253     | -         | 固定負債            | 674,021     | 609,494     | △64,527   |
| 建物・工作物   | 958,169     | 925,427     | △32,742   | 地方債             | 338,672     | 247,449     | △91,223   |
| リース資産    | 1,008       | -           | △1,008    | 長期借入金           | -           | -           | -         |
| 建設仮勘定    | -           | -           | -         | 退職手当引当金         | 335,349     | 362,045     | 26,696    |
| 無形固定資産   | 182         | 182         | -         | リース債務           | -           | -           | -         |
| 有形固定資産   | -           | -           | -         | その他固定負債         | -           | -           | -         |
| 土地       | -           | -           | -         | 負債の部合計          | 801,851     | 740,876     | △60,975   |
| 建物・工作物   | -           | -           | -         | 純資産             | 1,018,738   | 1,051,504   | 32,765    |
| 建設仮勘定    | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| 重要物品     | 9,976       | 15,497      | 5,521     |                 |             |             |           |
| 図書館資料    | -           | -           | -         | 純資産の部合計         | 1,018,738   | 1,051,504   | 32,765    |
| 投資その他の資産 | -           | -           | -         | 負債及び純資産の部<br>合計 | 1,820,589   | 1,792,379   | △28,210   |
| 出資金      | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| 長期貸付金    | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| 基金       | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| 徴収不能引当金  | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| その他債権    | -           | -           | -         |                 |             |             |           |
| 資産の部合計   | 1,820,589   | 1,792,379   | △28,210   |                 |             |             |           |

◆行政コスト計算書【PL】

(単位：千円)

| 勘定科目               | 令和3年度    | 令和4年度<br>A | 令和5年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------------|----------|------------|------------|-----------|
| 地方税                | -        | -          | -          | -         |
| 分担金及び負担金           | -        | -          | -          | -         |
| 使用料及び手数料           | 175,283  | 143,597    | 160,587    | 16,989    |
| 国庫支出金（経常費用充当）      | 5,081    | 6,960      | 13,591     | 6,631     |
| 府支出金（経常費用充当）       | 7,713    | 8,492      | 5,547      | △2,945    |
| 財産収入               | -        | -          | -          | -         |
| 寄附金                | -        | -          | -          | -         |
| 他会計からの繰入金          | -        | -          | -          | -         |
| 受取利息及び配当金          | -        | -          | -          | -         |
| その他                | 7,210    | 7,017      | 7,427      | 410       |
| 経常収入 小計 (a)        | 195,288  | 166,066    | 187,151    | 21,086    |
| 給与関係費              | 555,547  | 561,639    | 601,588    | 39,949    |
| 物件費                | 73,417   | 70,036     | 87,073     | 17,036    |
| 維持補修費              | 846      | 1,907      | 2,323      | 416       |
| 社会保障扶助費            | -        | -          | -          | -         |
| 負担金・補助金・交付金等       | 11,503   | 3,944      | 5,003      | 1,059     |
| 特別会計への繰出金          | -        | -          | -          | -         |
| 減価償却費              | 36,937   | 37,731     | 35,818     | △1,913    |
| 徴収不能引当金繰入額         | -        | -          | -          | -         |
| 賞与引当金繰入額           | 33,611   | 36,644     | 40,159     | 3,515     |
| 退職手当引当金繰入額         | 29,786   | 24,814     | 45,364     | 20,550    |
| 支払利息               | 7,584    | 6,324      | 5,044      | △1,280    |
| その他                | -        | -          | -          | -         |
| 経常費用 小計 (b)        | 749,231  | 743,039    | 822,372    | 79,332    |
| 経常収支差額 (a)-(b)=(c) | △553,943 | △576,974   | △635,220   | △58,246   |
| 固定資産売却益            | -        | -          | -          | -         |
| その他                | -        | -          | -          | -         |
| 特別収入 小計 (d)        | -        | -          | -          | -         |
| 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) | △553,943 | △576,974   | △635,220   | △58,246   |
| 一般財源充当額            | 621,897  | 634,357    | 667,985    | 33,628    |
| 一般会計からの繰入金         | -        | -          | -          | -         |
| 一般会計への繰出金          | -        | -          | -          | -         |
| 再計                 | 67,954   | 57,384     | 32,765     | △24,618   |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(単位：千円)

| 区分           | 令和3年度    | 令和4年度<br>A | 令和5年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------|----------|------------|------------|-----------|
| 行政サービス活動収入   | 195,288  | 166,065    | 187,133    | 21,068    |
| 行政サービス活動支出   | 714,726  | 707,161    | 756,342    | 49,182    |
| 行政サービス活動収支差額 | △519,438 | △541,095   | △569,209   | △28,114   |
| 投資活動収入       | -        | -          | -          | -         |
| 投資活動支出       | 10,539   | 1,197      | 7,590      | 6,393     |
| 投資活動収支差額     | △10,539  | △1,197     | △7,590     | △6,393    |
| 財務活動収入       | -        | -          | -          | -         |
| 財務活動支出       | 91,920   | 92,065     | 91,186     | △879      |
| 財務活動収支差額     | △91,920  | △92,065    | △91,186    | 879       |
| 収支差額 合計      | △621,897 | △634,357   | △667,985   | △33,628   |
| 一般財源充当額      | 621,897  | 634,357    | 667,985    | 33,628    |
| 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    | -        | -          | -          | -         |

財務諸表の特徴的な事項

| 勘定科目等                | 特徴的な事項                                         |
|----------------------|------------------------------------------------|
| 【BS】<br>建物・工作物       | こども発達支援センターの建物減価償却による減 32,742千円                |
| 【PL】<br>使用料及び手数料     | 杉の子学園、わかたけ園の在園時の利用日数の増加に伴う増 16,989千円           |
| 【PL】<br>負担金・補助金・交付金等 | 障害児通所支援事業所における安全安心対策事業費補助金の実施による補助金の増 28,703千円 |
| 【CF】<br>投資活動支出       | 令和5年度に、こども発達支援センター内のエアコンの更新を実施 6,050千円         |

単位当たりのコスト分析（「経常費用 小計(b)」÷「実績」）

| 単位     | 令和3年度       | 令和4年度    | 令和5年度    |
|--------|-------------|----------|----------|
| 利用回数1件 | コスト 56 円    | 59 円     | 64 円     |
|        | 実績 13,379 件 | 12,633 件 | 12,761 件 |
|        | コスト 円       | 円        | 円        |
|        | 実績          |          |          |

分析 一般相談から各種専門相談まで、ほぼ全ての相談件数が増加しており、療育を必要とする児童は引き続き増加傾向にある。今後も、こども発達支援センターの利用実績は、現在の水準で推移すると分析している。

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  | 527,364    | 9,196        | 59.98      |
| 会計年度任用等 | 158,007    |              |            |
| 特別職非常勤  | 1,740      |              |            |
| 合計      | 687,111    |              |            |

分析指標

| 年度          | 令和3年度 | 令和4年度<br>A | 令和5年度<br>B | 差<br>B-A |
|-------------|-------|------------|------------|----------|
| 施設老朽化比率     | 25.8  | 28.3       | 30.7       | 2.4      |
| 施設維持補修費比率   | 0.1   | 0.1        | 0.2        | 0.1      |
| 経常費用対公共資産比率 | 56.1  | 55.6       | 61.6       | 6.0      |
| 徴収不能引当率     | -     | -          | -          | -        |
| 受益者負担比率     | 23.4  | 19.3       | 19.5       | 0.2      |
| 一般財源充当比率    | 76.1  | 79.3       | 78.1       | △ 1.2    |