

令和6年度（2024年度）

|                                                                                                                                                                           |           |            |             |     |             |      |                  |     |   |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------|-----|-------------|------|------------------|-----|---|-------|
| 管理事業名                                                                                                                                                                     | 高齢者生きがい事業 |            |             |     | 総合計画<br>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 1 | 生きがいづくりと社会参加の促進  |     |   |       |
| 主な歳出<br>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<br>所属 | 高齢福祉室・福祉総務室 |     |             |      |                  |     |   |       |
| 事業の目的と概要                                                                                                                                                                  |           |            |             |     |             |      |                  |     |   |       |
| (1) 目的<br>高齢期を迎えても生きがいをもって、地域で健康に暮らすことができるよう、生涯学習やスポーツなどを通じた生きがいづくりの活動や就労、地域活動などの社会参加への支援を進める。                                                                            |           |            |             |     |             |      |                  |     |   |       |
| (2) 概要<br>・高齢者の生きがいづくり及び福祉の増進を図るため、高齢クラブ・地区敬老行事運営委員会等の活動を支援する。<br>・高齢者生きがい活動センター、高齢者いきいの家、高齢者いきいの間等の施設を運営する。<br>・地区福祉委員会が年4回を超えて実施したふれあい昼食会の一部に対して、(福)吹田市社会福祉協議会を通じて助成する。 |           |            |             |     |             |      |                  |     |   |       |

I 成果指標（活動指標）

| 指 標 名                | 単位 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 指 標 の 定 義                |
|----------------------|----|-------|-------|-------|--------------------------|
| 高齢者生きがい活動センター講座 開催回数 | 回  | 270   | 273   | 268   | 高齢者生きがい活動センターの講座 年間開催回数  |
| シルバー人材センター会員数        | 人  | 1,951 | 1,983 | 1,962 | (公社)吹田市シルバー人材センターの年間延会員数 |
|                      |    |       |       |       |                          |
|                      |    |       |       |       |                          |

II 活動実績・成果

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>【成果指標1】高齢者生きがい活動センター講座 開催回数についての評価</p> <p>・高齢者生きがい活動センターについて、講座の開催回数は昨年度に比べ微減したものの、高齢者の教養向上等に積極的に取り組むことができた。その結果、年間利用者数は昨年度から748人増加した。</p> <p>【成果指標2】シルバー人材センター会員数についての評価</p> <p>・シルバー人材センターの会員数は、昨年度から微減したものの例年と同程度になっている。入会説明会や会員の研修会等を積極的にを行い、高齢者の社会参画の促進、会員の技術向上が図られた。</p> <p>【財務情報に基づいた評価】</p> <p>・経常費用の約2億6千万円のうち、負担金・補助金・交付金等が32.4%、物件費が33.0%、給与関係費及び維持補修費がそれぞれ15.4%、4.4%を占めており、負担金・補助金・交付金等の主なものは、吹田市シルバー人材センター運営補助金16,329千円、吹田市高齢クラブ活動補助金9,093千円、物件費の主なものは、高齢者いきいの家指定管理料16,186千円、高齢者生きがい活動センター指定管理料13,411千円となっている。</p> <p>・主に吹三地区高齢者いきいの間の新築建替えにより、財務情報のBS建物・工作物が増加している。また建物の老朽化比率は60.9%と昨年の61.4%を0.5ポイント下回っている。</p> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

III 課題と今後の取組

|                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>高齢者生きがい活動センター講座、シルバー人材センターの活動については、高齢者の生きがいづくり、社会参画の促進等の取組を進める。</p> <p>施設の老朽化については、限りある財源で計画的かつ効果的に維持補修を行うため、修繕や備品更新を計画立てて行っている。しかしながら、既存施設の老朽化に伴う費用は今後も増加するものと考えており、より効率的・効果的に維持補修を行う必要がある。</p> | <p>また、今後も高齢化と市民ニーズの多様化に伴い、経常費用は増加するものと考えられることから、引き続き、費用対効果の検証と正確な市民ニーズの把握に努め、持続可能かつ市民満足度の高い事業実施となるよう事業の在り方を検討していく必要がある。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(単位：千円)

| 勘定科目     | 令和5年度末<br>A | 令和6年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        | 令和5年度末<br>A | 令和6年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 流動資産     |             |             |           | 流動負債        | 23,624      | 24,142      | 519       |
| 現金預金     | -           | -           | -         | 地方債         | 3,631       | 3,635       | 4         |
| 未収金      | -           | -           | -         | 短期借入金       | -           | -           | -         |
| 財政調整基金   | -           | -           | -         | 賞与引当金       | 2,829       | 3,344       | 515       |
| 短期貸付金    | -           | -           | -         | 未払金         | -           | -           | -         |
| 徴収不能引当金  | -           | -           | -         | リース債務       | -           | -           | -         |
| その他流動資産  | -           | -           | -         | その他流動負債     | 17,164      | 17,164      | -         |
| 固定資産     |             |             |           | 固定負債        | 167,461     | 190,115     | 22,654    |
| 有形固定資産   | 1,343,588   | 1,362,806   | 19,218    | 地方債         | 21,708      | 59,573      | 37,865    |
| 土地       | 910,935     | 910,935     | -         | 長期借入金       | -           | -           | -         |
| 建物・工作物   | 425,962     | 450,790     | 24,827    | 退職手当引当金     | 25,608      | 27,561      | 1,952     |
| リース資産    | -           | -           | -         | リース債務       | -           | -           | -         |
| 建設仮勘定    | 6,691       | 1,081       | △5,610    | その他固定負債     | 120,145     | 102,981     | △17,164   |
| 無形固定資産   | 225         | 202         | △23       | 負債の部合計      | 191,084     | 214,257     | 23,173    |
| インフラ資産   | -           | -           | -         | 純資産         | 1,152,728   | 1,148,750   | △3,978    |
| 有形固定資産   | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 土地       | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 建物・工作物   | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 建設仮勘定    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 重要物品     | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 図書館資料    | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 投資その他の資産 | -           | -           | -         |             |             |             |           |
| 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   | 1,343,813   | 1,363,008   | 19,195    | 純資産の部合計     | 1,152,728   | 1,148,750   | △3,978    |
|          |             |             |           | 負債及び純資産の部合計 | 1,343,813   | 1,363,008   | 19,195    |

◆行政コスト計算書【PL】

(単位：千円)

| 勘定科目               | 令和4年度    | 令和5年度<br>A | 令和6年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------------|----------|------------|------------|-----------|
| 経常収入               |          |            |            |           |
| 地方税                | -        | -          | -          | -         |
| 分担金及び負担金           | -        | -          | -          | -         |
| 使用料及び手数料           | -        | -          | -          | -         |
| 国庫支出金（経常費用充当）      | 3,773    | 3,580      | 3,413      | △167      |
| 府支出金（経常費用充当）       | -        | -          | -          | -         |
| 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          | -        | 868        | 1,550      | 682       |
| その他                | 1,006    | 1,304      | 1,286      | △18       |
| 経常収入 小計 (a)        | 4,779    | 5,751      | 6,249      | 497       |
| 経常費用               |          |            |            |           |
| 給与関係費              | 37,366   | 36,950     | 39,687     | 2,737     |
| 物件費                | 87,188   | 75,297     | 85,254     | 9,957     |
| 維持補修費              | 2,454    | 36,017     | 11,251     | △24,766   |
| 社会保障扶助費            | 360      | 350        | 200        | △150      |
| 負担金・補助金・交付金等       | 81,316   | 84,862     | 83,561     | △1,302    |
| 特別会計への繰出金          | -        | -          | -          | -         |
| 減価償却費              | 25,542   | 25,542     | 26,207     | 665       |
| 徴収不能引当金繰入額         | -        | -          | -          | -         |
| 賞与引当金繰入額           | 2,777    | 2,829      | 3,344      | 515       |
| 退職手当引当金繰入額         | 2,322    | 1,887      | 4,195      | 2,308     |
| 支払利息               | 2,793    | 2,539      | 2,249      | △291      |
| その他                | -        | -          | 2,052      | 2,052     |
| 経常費用 小計 (b)        | 242,118  | 266,274    | 258,000    | △8,274    |
| 経常収支差額 (a)-(b)=(c) | △237,339 | △260,523   | △251,752   | 8,771     |
| 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) | △237,339 | △260,523   | △251,752   | 8,771     |
| 一般財源充当額            | 218,972  | 260,521    | 237,774    | △22,747   |
| 一般会計からの繰入金         | -        | -          | -          | -         |
| 一般会計への繰出金          | -        | -          | -          | -         |
| 再計                 | △18,367  | △2         | △13,978    | △13,976   |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(単位：千円)

| 区分           | 令和4年度    | 令和5年度<br>A | 令和6年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------|----------|------------|------------|-----------|
| 行政サービス活動収入   | 4,779    | 5,751      | 6,249      | 497       |
| 行政サービス活動支出   | 216,187  | 240,113    | 227,274    | △12,840   |
| 行政サービス活動収支差額 | △211,408 | △234,362   | △221,025   | 13,337    |
| 投資活動収入       | -        | -          | 10,000     | 10,000    |
| 投資活動支出       | -        | 6,691      | 47,454     | 40,763    |
| 投資活動収支差額     | -        | △6,691     | △37,454    | △30,763   |
| 財務活動収入       | 11,900   | -          | 41,500     | 41,500    |
| 財務活動支出       | 19,464   | 19,468     | 20,795     | 1,326     |
| 財務活動収支差額     | △7,564   | △19,468    | 20,705     | 40,174    |
| 収支差額 合計      | △218,972 | △260,521   | △237,774   | 22,747    |
| 一般財源充当額      | 218,972  | 260,521    | 237,774    | △22,747   |
| 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 | 吹三地区高齢者いこいの間新築建替えによる増<br>36,681千円 |
| 【PL】<br>物件費    | 福祉バス貸付料12,443千円の増                 |
| 【PL】<br>維持補修費  | シルバーワークプラザ改修工事費の減<br>△26,772千円    |

単位当たりのコスト分析（「経常費用 小計(b)」÷「実績」）

| 単位         | 令和4年度                                                      | 令和5年度          | 令和6年度          |
|------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 65歳以上高齢者1人 | コスト<br>2,678 円                                             | コスト<br>2,927 円 | コスト<br>2,830 円 |
|            | 実績<br>90,403 人                                             | 実績<br>90,949 人 | 実績<br>91,144 人 |
|            | コスト<br>円                                                   | コスト<br>円       | コスト<br>円       |
|            | 実績                                                         |                |                |
| 分析内容       | 令和7年3月31日現在の吹田市65歳以上人口で算出し、令和6年度は1人あたり、2,830円のコストがかかっています。 |                |                |

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  | 40,700     | 355          | 4.49       |
| 会計年度任用等 | 6,442      |              |            |
| 特別職非常勤  | 84         |              |            |
| 合計      | 47,226     |              |            |

分析指標

(単位：%)

| 分析指標        | 年度 | 令和4年度 | 令和5年度<br>A | 令和6年度<br>B | 差<br>B-A |
|-------------|----|-------|------------|------------|----------|
| 施設老朽化比率     |    | 59.1  | 61.4       | 60.9       | △ 0.5    |
| 施設維持補修費比率   |    | 0.2   | 3.3        | 1.0        | △ 2.3    |
| 経常費用対公共資産比率 |    | 22.0  | 24.1       | 22.4       | △ 1.7    |
| 徴収不能引当率     |    | -     | -          | -          | -        |
| 受益者負担比率     |    | -     | -          | -          | -        |
| 一般財源充当比率    |    | 92.9  | 97.8       | 80.5       | △ 17.3   |