

# 雄武町 介護サービス事業経営戦略



いくらすじ子

令和3年3月  
雄武町

# 目次

- 1 経営の基本方針
- 2 計画期間
- 3 投資・財政計画（収支計画）
  - (1) 指定介護老人福祉施設
  - (2) 老人短期入所施設
  - (3) 老人デイサービスセンター
- 4 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
  - (2) 広域化に関する事項
  - (3) 民間の資金・ノウハウの活用に関する事項
  - (4) その他の経営基盤の強化に関する事項
  - (5) 資金不足比率の見通しとその評価、地方財政法に定める資金の不足額がある場合にはその解消策に関する事項
  - (6) 資金管理・調達に関する事項
  - (7) 情報公開に関する事項
  - (8) その他重点事項
    - ①事業の意義、提供するサービス自体の必要性
    - ②公営企業として実施する必要性

# 1 経営の基本方針

雄武町は、人口が4,336人(令和3年2月28日現在)、高齢化率が33.94%と、人口減少と高齢化が進行している。人口規模や地域特性が重なり、介護保険法の施行から19年以上が経過したが、新規の介護サービスの提供事業者の参入が見込まれず、現在、「指定介護老人福祉施設」、「老人短期入所施設」、「老人デイサービスセンター」で提供されている介護サービス事業については、今後も、「雄武町介護サービス事業特別会計」を通じて、実施していく必要があると考えている。これら施設は、要支援者・要介護者等の心身の健康の維持の場、楽しみをもって通える「居場所」として機能しており、利用者や家族の身体的精神的な負担を軽減することにより、高齢者が住み慣れた地域で安心して暮らし続けることができる「地域包括ケアシステムの推進」の一助となっている。平成2年3月(平成元年度)に開設した特別養護老人ホーム「雄愛園」と在宅老人デイサービスセンターについては、行政改革の一環として、平成17年度、指定管理者制度により、指定管理期間を10年間として、町内の社会福祉法人社会福祉協議会に経営を委託した。以後、本期間を3年間に短縮し、平成26年度、平成29年度、令和2年度にそれぞれ候補者を選定の上、指定管理者の更新を行っており、現在は、令和6年3月31日までを指定管理期間として、社会福祉法人社会福祉協議会に経営を委託している。新たな指定管理期間においては、今後、さらなる経営コスト削減を期待して、指定管理料を大幅に減額することとした。(従来の年間35,000千円から8,000千円を減額とし、年間28,000千円とした。)本協議会は、これまでの経営実績によるノウハウが蓄積されており、充実した介護サービスを展開し、また、公共性、公益性の高い団体であることから、当該施設の運営主体としての責任能力の高さも認められる。「雄武町介護サービス事業特別会計」は、令和5年度以降、「指定管理料の支払い」と「起債償還」のみを行う会計となり、「起債償還」は令和8年度で完了となる見込みであることから、令和9年度以降、「指定管理料の支払い」のみを行う会計となることを予定している。一方、施設の老朽化が進行しているため、今後、策定を予定している「第6期雄武町総合計画後期実施計画」へ施設の改修案を盛り込む場合、雄武町介護サービス事業特別会計への繰り入れの必要性が生じる。今後、社会情勢の変化に注視しながら、本経営戦略も適宜、見直しを行っていくものとし、指定管理者が安定した経営を行うことができるよう、必要な助言も行っていくものとする。

# 2 計画期間

令和2年度から令和11年度までの10年間 ※ただし、指定管理の更新時や介護報酬の改定等、社会情勢の変化に注視し、必要に応じて、見直しを行うものとする。

# 3 投資・財政計画（収支計画）

## (1) 指定介護老人福祉施設

(単位:千円,%)

| 年 度  |                           | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度<br>(令和2年度) | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  | 令和7年度  | 令和8年度  | 令和9年度  | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--|---------------------------|--------------|-------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収 益 的 収 入  | 1 総 収 益 (A)               | 34,206       | 33,730      | 33,614         | 26,048 | 26,129 | 25,719 | 25,794 | 25,379 | 25,448 | 25,079 | 25,322 | 25,079 |
|  | (1) 営 業 収 益 (B)           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | ア 料 金 収 入                 |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | イ 受 託 工 事 収 益 (C)         |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | ウ その他                     |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | (2) 営 業 外 収 益             | 34,206       | 33,730      | 33,614         | 26,048 | 26,129 | 25,719 | 25,794 | 25,379 | 25,448 | 25,079 | 25,322 | 25,079 |
|  | ア 他 会 計 繰 入 金             | 33,998       | 33,653      | 33,292         | 25,969 | 25,807 | 25,640 | 25,472 | 25,300 | 25,127 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |
|  | イ その他                     | 208          | 77          | 322            | 79     | 322    | 79     | 322    | 79     | 322    | 79     | 322    | 79     |
|  | 2 総 費 用 (D)               | 34,206       | 33,730      | 33,614         | 26,048 | 26,129 | 25,719 | 25,794 | 25,379 | 25,448 | 25,079 | 25,322 | 25,079 |
|  | (1) 営 業 費 用               | 32,000       | 32,000      | 32,000         | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |
|  | ア 職 員 給 与 費               |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | イ うち退職手当                  |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | イ その他                     | 32,000       | 32,000      | 32,000         | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |
|  | (2) 営 業 外 費 用             | 2,206        | 1,730       | 1,614          | 1,048  | 1,129  | 719    | 794    | 379    | 449    | 79     | 322    | 79     |
|  | ア 支 払 利 息                 | 1,998        | 1,653       | 1,292          | 969    | 807    | 640    | 472    | 300    | 127    |        |        |        |
| イ うち一時借入金利息  |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| イ うち資本費平準化債分                                       |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| イ その他  | 208                       | 77           | 322         | 79             | 322    | 79     | 322    | 79     | 322    | 79     | 322    | 79     |        |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)                              |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 資 本 的 収 入  | 1 資 本 的 収 入 (F)           | 29,631       | 48,784      | 41,858         | 21,028 | 31,359 | 11,135 | 11,304 | 11,477 | 11,173 | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
|  | (1) 地 方 債                 |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | イ うち資本費平準化債               |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | (2) 他 会 計 補 助 金           | 25,783       | 26,816      | 26,173         | 10,807 | 10,969 | 11,135 | 11,304 | 11,477 | 11,173 | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
|  | (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 費 担 当 金           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | (7) そ の 他                 | 3,848        | 21,968      | 15,685         | 10,221 | 20,390 |        |        |        |        |        |        |        |
|  | 2 資 本 的 支 出 (G)           | 29,636       | 48,783      | 41,859         | 21,029 | 31,359 | 11,135 | 11,304 | 11,477 | 11,173 | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
|  | (1) 建 設 費                 | 4,753        | 23,522      | 16,952         | 11,487 | 21,655 | 1,266  | 1,266  | 1,266  | 1,266  | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
|  | イ うち職員給与費                 |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | (2) 地 方 債 償 還 金 (H)       | 24,883       | 25,261      | 24,907         | 9,542  | 9,704  | 9,869  | 10,038 | 10,211 | 9,907  |        |        |        |
|  | イ うち資本費平準化債償還金            |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
|  | (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)                              | △ 5                       | 1            | △ 1         | △ 1            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                              | △ 5                       | 1            | △ 1         | △ 1            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 積 立 金 (K)  |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 前年度からの繰越金 (L)                                      | 6                         | 1            | 2           | 1              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 前年度繰上充用金 (M)                                       |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                        | 1                         | 2            | 1           |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O)                                   |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)                                    | 1                         | 2            | 1           |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| (N)-(O) 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不足額 (R)                    |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 営業収益 - 受託工事収益 (B)-(C) (S)                          |                           |              |             |                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| 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)

| 年 度         |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度<br>(令和2年度) | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  | 令和7年度  | 令和8年度  | 令和9年度  | 令和10年度 | 令和11年度 |
|-------------|----------|--------------|-------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 収 益 的 収 支 分 | うち基準内繰入金 | 33,998       | 33,653      | 33,292         | 25,969 | 25,807 | 25,640 | 25,472 | 25,300 | 25,127 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |
|             | うち基準外繰入金 | 33,998       | 33,653      | 33,292         | 25,969 | 25,807 | 25,640 | 25,472 | 25,300 | 25,127 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |
| 資 本 的 収 支 分 | うち基準内繰入金 | 25,783       | 26,816      | 26,173         | 10,807 | 10,969 | 11,135 | 11,304 | 11,477 | 11,173 | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
|             | うち基準外繰入金 | 25,783       | 26,816      | 26,173         | 10,807 | 10,969 | 11,135 | 11,304 | 11,477 | 11,173 | 1,266  | 1,266  | 1,266  |
| 合 計         |          | 59,781       | 60,469      | 59,465         | 36,776 | 36,776 | 36,775 | 36,776 | 36,777 | 36,300 | 26,266 | 26,266 | 26,266 |

## (2) 老人短期入所施設

(単位:千円、%)

| 年 度  |                         | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度<br>(令和2年度) | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--|-------------------------|--------------|-------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 収益的収入  | 1 総 営 業 収 益 (A)         | 34           | 12          | 45             | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45     | 10     |
|  | (1) 営 業 収 益 (B)         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ア 料 業 収 入               |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ 受 託 工 事 収 益 (C)       |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ウ そ の 他                 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (2) 営 業 外 収 益           | 34           | 12          | 45             | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45     | 10     |
|  | ア 他 会 計 繰 入 金           |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ そ の 他                 | 34           | 12          | 45             | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45     | 10     |
|  | 2 総 営 業 費 用 (D)         | 34           | 12          | 45             | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45     | 10     |
|  | (1) 営 業 費 用             |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ア 職 員 給 与 費             |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ そ の 他                 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (2) 営 業 外 費 用           | 34           | 12          | 45             | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45     | 10     |
|  | ア 支 払 利 息               |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| イ そ の 他  | 34                      | 12           | 45          | 10             | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10    | 45    | 10     |        |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)                                    |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 資本的収入  | 1 資 本 的 収 入 (F)         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (1) 地 方 債               |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ 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               |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | 2 資 本 的 支 出 (G)         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (1) 建 設 改 良 費           |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ 職 員 給 与 費             |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (2) 地 方 債 償 還 金 (H)     |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ 資 本 費 平 準 化 債 償 還 金   |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| (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)                                    |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                                    |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 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)                              |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (O)                              |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)  |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| (N)-(O) 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)                        |                         |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 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)

| 年 度    |          | 前々年度<br>(決算) | 前年度<br>(決算) | 本年度<br>(令和2年度) | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--------|----------|--------------|-------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 収益的収支分 | うち基準内繰入金 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|        | うち基準外繰入金 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 資本的収支分 | うち基準内繰入金 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|        | うち基準外繰入金 |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 合 計    |          |              |             |                |       |       |       |       |       |       |       |        |        |

### (3) 老人デイサービスセンター

(単位:千円,%)

| 年 度  |                         | 前々年度  | 前年度   | 本年度     | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--|-------------------------|-------|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 区 分  |                         | (決算)  | (決算見) | (令和2年度) |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 収益的収入  | 1 総 収 入 (A)             | 3,777 | 3,826 | 3,767   | 3,675 | 3,676 | 3,614 | 3,614 | 3,550 | 3,550 | 3,495 | 3,527  | 3,495  |
|  | (1) 営 業 収 入 (B)         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ア 料 金 収 入               |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | イ 受 託 工 事 収 入 (C)       |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ウ そ の 他                 |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (2) 営 業 外 収 入           | 3,777 | 3,826 | 3,767   | 3,675 | 3,676 | 3,614 | 3,614 | 3,550 | 3,550 | 3,495 | 3,527  | 3,495  |
|  | ア 他 会 計 繰 入 金           | 3,434 | 3,331 | 3,240   | 3,180 | 3,149 | 3,119 | 3,087 | 3,055 | 3,023 | 3,000 | 3,000  | 3,000  |
|  | イ そ の 他                 | 343   | 495   | 527     | 495   | 527   | 495   | 527   | 495   | 527   | 495   | 527    | 495    |
|  | 2 総 費 用 (D)             | 3,777 | 3,826 | 3,767   | 3,675 | 3,676 | 3,614 | 3,614 | 3,550 | 3,550 | 3,495 | 3,527  | 3,495  |
|  | (1) 営 業 費 用             | 3,000 | 3,000 | 3,000   | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000  | 3,000  |
| ア 職 員 給 与 費  |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| ウ ち 退 職 手 当  |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| イ そ の 他  | 3,000                   | 3,000 | 3,000 | 3,000   | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | 3,000  |        |
| (2) 営 業 外 費 用                                      | 777                     | 826   | 767   | 675     | 676   | 614   | 614   | 550   | 550   | 495   | 527   | 495    |        |
| ア 支 払 利 息  | 434                     | 331   | 240   | 180     | 149   | 119   | 87    | 55    | 23    |       |       |        |        |
| ウ ち 一 時 借 入 金 利 息                                  |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 分                                |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| イ そ の 他  | 343                     | 495   | 527   | 495     | 527   | 495   | 527   | 495   | 527   | 495   | 527   | 495    |        |
| 3 収 支 差 引 (A)-(D) (E)                              |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 資本的収入  | 1 資 本 的 収 入 (F)         | 5,477 | 9,017 | 7,737   | 3,887 | 5,797 | 2,059 | 2,090 | 2,121 | 2,064 | 234   | 234    | 234    |
|  | (1) 地 方 債               |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | ウ ち 資 本 費 平 準 化 債       |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
|  | (2) 他 会 計 補 助 金         | 4,766 | 4,957 | 4,838   | 1,997 | 2,028 | 2,059 | 2,090 | 2,121 | 2,064 | 234   | 234    | 234    |
|  | (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               | 711   | 4,060 | 2,899   | 1,890 | 3,769 |       |       |       |       |       |        |        |
|  | 2 資 本 的 支 出 (G)         | 5,478 | 9,016 | 7,737   | 3,886 | 5,797 | 2,059 | 2,090 | 2,121 | 2,064 | 234   | 234    | 234    |
| (1) 建 設 改 良 費                                      | 879                     | 4,347 | 3,133 | 2,124   | 4,004 | 234   | 234   | 234   | 234   | 234   | 234   | 234    |        |
| ウ ち 職 員 給 与 費                                      |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| (2) 地 方 債 償 還 金 (H)                                | 4,599                   | 4,669 | 4,604 | 1,762   | 1,793 | 1,825 | 1,856 | 1,887 | 1,830 |       |       |        |        |
| ウ ち 資 本 費 平 準 化 債 償 還 金                            |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| (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)                              | △ 1                     | 1     |       | 1       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 収 支 再 差 引 (E)+(I) (J)                              | △ 1                     | 1     |       | 1       |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 積 立 金 (K)  |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 前年度からの繰越金 (L)                                      | 1                       |       | 1     | 1       | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2      |        |
| 前年度繰上充用金 (M)                                       |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 形 式 収 支 (J)-(K)+(L)-(M) (N)                        | 1                       | 1     | 2     | 2       | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2      |        |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 (O)                                   |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 実 質 収 支 黒 字 (P)                                    | 1                       | 1     | 2     | 2       | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2     | 2      |        |
| (N)-(O) 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<br>資 金 不 足 額 (R)            |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 営 業 収 益 一 受 託 工 事 収 益 (B)-(C) (S)                  |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 地方財政法による<br>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<br>資 金 不 足 額 (T)                |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 健全化法施行規則第6条に規定する<br>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<br>事 業 の 規 模 (V)                |                         |       |       |         |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 健全化法第22条により算定した<br>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)

| 年 度    |          | 前々年度  | 前年度   | 本年度     | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|--------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 区 分    |          | (決算)  | (決算見) | (令和2年度) |       |       |       |       |       |       |       |        |        |
| 収益的収支分 | うち基準内繰入金 | 3,434 | 3,331 | 3,240   | 3,180 | 3,149 | 3,119 | 3,087 | 3,055 | 3,023 | 3,000 | 3,000  | 3,000  |
|        | うち基準外繰入金 | 3,434 | 3,331 | 3,240   | 3,180 | 3,149 | 3,119 | 3,087 | 3,055 | 3,023 | 3,000 | 3,000  | 3,000  |
| 資本的収支分 | うち基準内繰入金 | 4,766 | 4,957 | 4,838   | 1,997 | 2,028 | 2,059 | 2,090 | 2,121 | 2,064 | 234   | 234    | 234    |
|        | うち基準外繰入金 | 4,766 | 4,957 | 4,838   | 1,997 | 2,028 | 2,059 | 2,090 | 2,121 | 2,064 | 234   | 234    | 234    |
| 合 計    |          | 8,200 | 8,288 | 8,078   | 5,177 | 5,177 | 5,177 | 5,177 | 5,176 | 5,087 | 3,234 | 3,234  | 3,234  |

## 4 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

指定管理者において、法令に定められた人員及び運営等に関する基準に従い運営を行っている。職員の給与は、今後、段階的に昇給幅の縮減を図るため、介護職員処遇改善加算の取得や、積極的な福利厚生の実施を図るよう呼びかけている。

### (2) 広域化に関する事項

当面は必要がないものと考えられるが、社会情勢の変化に注視しながら、必要に応じて検討するものとする。

### (3) 民間の資金・ノウハウの活用に関する事項

平成2年3月(平成元年度)に開設した特別養護老人ホーム「雄愛園」と在宅老人デイサービスセンターについては、行政改革の一環として、平成17年度、指定管理者制度により、指定管理期間を10年間として、町内の社会福祉法人社会福祉協議会に経営を委託した。以後、現在まで、同協議会が運営を行うことで、経営実績によるノウハウが蓄積されている。指定管理者の主体的な創意工夫で充実した介護サービスが展開され、施設の効果的、効率的な運営が図られるものと考えている。

### (4) その他の経営基盤の強化に関する事項

外部研修への積極的な参加等により、スタッフの資質を向上するとともに、サービスの充実が加算に結びつくよう、ケア内容の組み立てを検討していく。

### (5) 資金不足比率の見通しとその評価、地方財政法に定める資金の不足額がある場合にはその解消策に関する事項

該当なし

### (6) 資金管理・調達に関する事項

介護報酬の適切な算定・請求により収入の適正化を維持するとともに、経営の効率化により支出の適正化を図るよう指導する。

### (7) 情報公開に関する事項

今後、ホームページやSNSを用いた情報公開及び取組の紹介を検討する。

### (8) その他重点事項

#### ① 事業の意義、提供するサービス自体の必要性

高齢化の進行に伴い介護サービスの需要は高まっており、提供の必要性がある。

#### ② 公営企業として実施する必要性

指定管理者制度を導入しているため、「雄武町介護サービス事業特別会計」については、公営企業会計は非適用としている。