

議案第111号

令和6年度京丹後市介護サービス事業特別会計決算認定について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第3項の規定により、令和6年度京丹後市介護サービス事業特別会計決算を別紙監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和7年9月4日提出

京丹後市長 中山泰

令和6年度

介護サービス事業
特別会計歳入歳出決算書

京都府京丹後市

令和 6 年度 京丹後市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算書

歳 入

款	項	予 算 現 額
1 サ 一 ビ ス 収 入		57,956,000
	1 介 護 保 険 給 付 費 収 入	48,310,000
	2 自 己 負 担 金 収 入	9,646,000
2 使 用 料 及 び 手 数 料		30,000
	1 使 用 料	26,000
	2 手 数 料	4,000
3 府 支 出 金		120,000
	2 府 補 助 金	120,000
4 繰 入 金		68,000,000
	1 他 会 計 繰 入 金	68,000,000
5 繰 越 金		25,813,000
	1 繰 越 金	25,813,000
6 財 産 収 入		1,000
	1 財 産 運 用 収 入	1,000
7 諸 収 入		8,698,000
	1 市 預 金 利 子	1,000
	2 雜 入	8,697,000
8 市 債		48,100,000
	1 市 債	48,100,000
歳 入 合 計		208,718,000

(単位：円)

調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額と収入済額との比較
58,055,112	58,055,112	0	0	99,112
48,314,024	48,314,024	0	0	4,024
9,741,088	9,741,088	0	0	95,088
26,400	26,400	0	0	△3,600
26,400	26,400	0	0	400
0	0	0	0	△4,000
120,722	120,722	0	0	722
120,722	120,722	0	0	722
68,000,000	68,000,000	0	0	0
68,000,000	68,000,000	0	0	0
25,813,794	25,813,794	0	0	794
25,813,794	25,813,794	0	0	794
267	267	0	0	△733
267	267	0	0	△733
8,693,150	8,693,150	0	0	△4,850
0	0	0	0	△1,000
8,693,150	8,693,150	0	0	△3,850
48,100,000	48,100,000	0	0	0
48,100,000	48,100,000	0	0	0
208,809,445	208,809,445	0	0	91,445

歳出

款	項	予算現額
1 総務費		62,689,000
	1 施設管理費	62,689,000
2 サービス事業費		58,712,000
	1 居宅サービス事業費	58,712,000
3 基本金積立金		1,000
	1 基本金積立金	1,000
4 公債費		68,408,000
	1 公債費	68,408,000
5 諸支出金		30,000
	2 債還金及び還付金	30,000
6 予備費		18,878,000
	1 予備費	18,878,000
歳出合計		208,718,000

(単位：円)

支 出 濟 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予 算 現 額 と 支 出 濟 額 の 比 較
62,272,365	0	416,635	416,635
62,272,365	0	416,635	416,635
56,857,128	0	1,854,872	1,854,872
56,857,128	0	1,854,872	1,854,872
267	0	733	733
267	0	733	733
68,332,352	0	75,648	75,648
68,332,352	0	75,648	75,648
0	0	30,000	30,000
0	0	30,000	30,000
0	0	18,878,000	18,878,000
0	0	18,878,000	18,878,000
187,462,112	0	21,255,888	21,255,888

歳入歳出差引残額 21,347,333 円

令和 7年 9月 4日 提出 京丹後市長 中山 泰

令和 6 年度 京丹後市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算事項別明細書

歳 入

款 項 目			予 算				現 額	
			当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費	計	区 分	金 額
款	項	目						
1		サービス収入	63,300,000	△5,344,000	0	57,956,000		
	1	介護保険給付費収入	53,093,000	△4,783,000	0	48,310,000		
	1	居宅サービス費収入	53,093,000	△4,783,000	0	48,310,000		
							1 網野通所介護費収入	48,310,000
	2	自己負担金収入	10,207,000	△561,000	0	9,646,000		
	1	自己負担金収入	10,207,000	△561,000	0	9,646,000		
							1 網野通所介護サービス利用料	9,646,000
2		使用料及び手数料	30,000	0	0	30,000		
	1	使用料	26,000	0	0	26,000		
	1	老人保健施設使用料	26,000	0	0	26,000		
							5 公有財産使用料	26,000
	2	手数料	4,000	0	0	4,000		
	1	老人保健施設手数料	4,000	0	0	4,000		
							1 診断書料	4,000
3		府支出金	0	120,000	0	120,000		
	2	府補助金	0	120,000	0	120,000		
	1	介護職員処遇改善支援補助金	0	120,000	0	120,000		
							1 介護職員処遇改善支援補助金	120,000
4		繰入金	68,000,000	0	0	68,000,000		
	1	他会計繰入金	68,000,000	0	0	68,000,000		
	1	一般会計繰入金	68,000,000	0	0	68,000,000		
							1 一般会計繰入金	68,000,000
5		繰越金	16,358,000	9,455,000	0	25,813,000		
	1	繰越金	16,358,000	9,455,000	0	25,813,000		
	1	繰越金	16,358,000	9,455,000	0	25,813,000		
							1 前年度繰越金	25,813,000

1 款 サービス収入 1 項 介護保険給付費収入

(単位 : 円)

調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備考
58,055,112	58,055,112	0	0	
48,314,024	48,314,024	0	0	
48,314,024	48,314,024	0	0	
48,314,024	48,314,024	0	0	通所介護費 48,314,024
9,741,088	9,741,088	0	0	
9,741,088	9,741,088	0	0	
9,741,088	9,741,088	0	0	自己負担金収入 9,741,088
26,400	26,400	0	0	
26,400	26,400	0	0	
26,400	26,400	0	0	
26,400	26,400	0	0	現年度分 26,400
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
120,722	120,722	0	0	
120,722	120,722	0	0	
120,722	120,722	0	0	
120,722	120,722	0	0	介護職員待遇改善支援補助金 120,722
68,000,000	68,000,000	0	0	
68,000,000	68,000,000	0	0	
68,000,000	68,000,000	0	0	
68,000,000	68,000,000	0	0	一般会計繰入金 68,000,000
25,813,794	25,813,794	0	0	
25,813,794	25,813,794	0	0	
25,813,794	25,813,794	0	0	
25,813,794	25,813,794	0	0	前年度繰越金 25,813,794

款項目			予 算				現 額	
			當初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充當額	計	区分	金額
款	項	目						
6		財産収入	1,000	0	0	1,000		
	1	財産運用収入	1,000	0	0	1,000		
	1	利子及び配当金	1,000	0	0	1,000		
							1 基金運用利子	1,000
7		諸収入	1,011,000	7,687,000	0	8,698,000		
	1	市預金利子	1,000	0	0	1,000		
	1	市預金利子	1,000	0	0	1,000		
							1 預金利子	1,000
	2	雑入	1,010,000	7,687,000	0	8,697,000		
	1	社会福祉法人等利 用者負担軽減助成 金	20,000	0	0	20,000		
	2	雑入	990,000	7,687,000	0	8,677,000		
							1 網野通所介護軽減 助成金	20,000
							1 網野通所介護事業 所雑入	90,000
							3 雜入	8,587,000
8		市債	55,300,000	△7,200,000	0	48,100,000		
	1	市債	55,300,000	△7,200,000	0	48,100,000		
	1	介護サービス事業債	55,300,000	△7,200,000	0	48,100,000		
							1 介護サービス施設整 備事業債	48,100,000
歳入合計			204,000,000	4,718,000	0	208,718,000		

6 款 財産収入 1 項 財産運用収入

(単位 : 円)

調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備考
267	267	0	0	
267	267	0	0	
267	267	0	0	
267	267	0	0	介護サービス事業基金運用利子 267
8,693,150	8,693,150	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
8,693,150	8,693,150	0	0	
2,445	2,445	0	0	
2,445	2,445	0	0	利用者負担金軽減助成金 2,445
8,690,705	8,690,705	0	0	
98,350	98,350	0	0	職員等食事代 98,350
8,592,355	8,592,355	0	0	ふくじゅ納入金 8,587,000 施設使用料等領収書再発行料 330 市有自動車共済解約等返戻金 5,025
48,100,000	48,100,000	0	0	
48,100,000	48,100,000	0	0	
48,100,000	48,100,000	0	0	
48,100,000	48,100,000	0	0	老人保健施設整備事業債 48,100,000
208,809,445	208,809,445	0	0	

歳出

款項目			予 算 現 額					
			当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費	予備費支出 及び 流用増減	計	分
款	項	目						金額
1		総務費	70,090,000	△8,160,000	0	759,000	62,689,000	
	1	施設管理費	70,090,000	△8,160,000	0	759,000	62,689,000	
	1	一般管理費	70,090,000	△8,160,000	0	759,000	62,689,000	
								10 需用費 7,640,000
								11 役務費 640,000
								12 委託料 2,081,000
								13 使用料及び 賃借料 27,000
								14 工事請負費 46,959,000
								17 備品購入費 5,209,000
								26 公課費 133,000
2		ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,212,000	△3,500,000	0	0	58,712,000	
	1	居宅ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,212,000	△3,500,000	0	0	58,712,000	
	1	居宅ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,212,000	△3,500,000	0	0	58,712,000	
								12 委託料 58,712,000
3		基金積立金	1,000	0	0	0	1,000	
	1	基金積立金	1,000	0	0	0	1,000	
	1	介護ｻｰﾋﾞｽ事業基金積立金	1,000	0	0	0	1,000	
								24 積立金 1,000
4		公債費	68,408,000	0	0	0	68,408,000	
	1	公債費	68,408,000	0	0	0	68,408,000	
	1	元金	62,164,000	0	0	0	62,164,000	
								22 償還金、利子 及び割引料 62,164,000
	2	利子	6,244,000	0	0	0	6,244,000	
								22 償還金、利子 及び割引料 6,244,000
5		諸支出金	30,000	0	0	0	30,000	
	2	償還金及び還付金	30,000	0	0	0	30,000	

1款 総務費 1項 施設管理費

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	継続費 遞 次 繰 越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越 し		
62,272,365	0	0	0	416,635	
62,272,365	0	0	0	416,635	
62,272,365	0	0	0	416,635	網野通所介護事業所一般経費 予備費充用
7,367,016	0	0	0	272,984	老人保健施設一般経費 介護サービス管理一般経費
576,144	0	0	0	63,856	
2,072,180	0	0	0	8,820	
26,400	0	0	0	600	
46,959,000	0	0	0	0	
5,203,825	0	0	0	5,175	
67,800	0	0	0	65,200	
56,857,128	0	0	0	1,854,872	
56,857,128	0	0	0	1,854,872	
56,857,128	0	0	0	1,854,872	網野通所介護事業
56,857,128	0	0	0	1,854,872	56,857,128
267	0	0	0	733	
267	0	0	0	733	
267	0	0	0	733	介護サービス事業基金積立金
267	0	0	0	733	267
68,332,352	0	0	0	75,648	
68,332,352	0	0	0	75,648	
62,163,624	0	0	0	376	借入金償還元金
62,163,624	0	0	0	376	62,163,624
6,168,728	0	0	0	75,272	借入金償還利子
6,168,728	0	0	0	75,272	6,168,728
0	0	0	0	30,000	
0	0	0	0	30,000	

款項目			予 算 現 額					
			當初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費	予備費支出 及び 流用増減	計	分
款	項	目						金額
	1	支入還付金	30,000	0	0	0	30,000	
								22 償還金、利子及び割引料 30,000
6		予備費	3,259,000	16,378,000	0	△759,000	18,878,000	
	1	予備費	3,259,000	16,378,000	0	△759,000	18,878,000	
	1	予備費	3,259,000	16,378,000	0	△759,000	18,878,000	
								予 備 費 18,878,000
歳出合計			204,000,000	4,718,000	0	0	208,718,000	

5款 諸支出金 2項 償還金及び還付金

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	継続費 遅 次 繰 越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越 し		
0	0	0	0	30,000	
0	0	0	0	30,000	
0	0	0	0	18,878,000	
0	0	0	0	18,878,000	
0	0	0	0	18,878,000	
0	0	0	0	18,878,000	
187,462,112	0	0	0	21,255,888	

実質収支に関する調書

介護サービス事業特別会計

区分				金額	
1. 歳入 総額				208,809,445 円	
2. 歳出 総額				187,462,112 円	
3. 歳入 歳出 差引額				21,347,333 円	
翌年度へ繰り越すべき財源		(1) 繼続費過次繰越額			0 円
		(2) 繰越明許費繰越額			0 円
		(3) 事故繰越し繰越額			0 円
		計			0 円
5. 実質収支額				21,347,333 円	
6. 実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額				0 円	

令和6年度京丹後市介護サービス事業特別会計決算附属資料

議案第111号

令和6年度の歳入決算額は、208,809千円、歳出決算額は187,462千円で、歳入歳出差引額は21,347千円となりました。

歳入は、前年度に比べ41,267千円(24.6%)増加しました。主な増加理由としては、やさか老人保健施設ふくじゅのエレベーター設備更新工事とオゾン脱臭装置更新工事の実施に伴う市債の増額によるものです。また、やさか老人保健施設ふくじゅの借入金の返済を行うため、一般会計より68,000千円の繰入れを行いました。

歳出は、前年度に比べ45,734千円(32.3%)の増加となりました。主な増加理由は、やさか老人保健施設ふくじゅのエレベーター設備更新工事とオゾン脱臭装置更新工事の実施によるものです。

1 決算状況

(単位：千円)

項目		令和6年度 決算額	構成比	令和5年度 決算額	構成比	対前年度 増減額	増減率
歳入	網野通所介護事業	58,281	27.9%	55,522	33.1%	2,759	5.0%
	老人保健施設介護サービス事業	56,713	27.2%	9,995	6.0%	46,718	467.4%
	事業収入以外の項目	93,815	44.9%	102,025	60.9%	△ 8,210	△8.0%
	基金運用利子	1	0.0%	1	0.0%	0	0.0%
	一般会計繰入金	68,000	32.5%	68,000	40.6%	0	0.0%
	繰越金	25,814	12.4%	34,024	20.3%	△ 8,210	△24.1%
	歳入合計	208,809	100.0%	167,542	100.0%	41,267	24.6%
歳出	網野通所介護事業	70,522	37.6%	61,909	43.7%	8,613	13.9%
	老人保健施設介護サービス事業(公債費を含む)	116,938	62.4%	79,818	56.3%	37,120	46.5%
	その他(一般管理費、基金積立金)	2	0.0%	1	0.0%	1	100.0%
	歳出合計	187,462	100.0%	141,728	100.0%	45,734	32.3%
歳入歳出差引額		21,347		25,814		△ 4,467	

2 主な歳入内訳

	決算額	(前年度決算額)
01款 サービス収入		
1 介護保険給付費収入	58,055千円	(55,282千円)
2 自己負担金収入	48,314千円	(46,216千円)
	網野デイサービスセンターについて、令和6年度からの介護報酬改定に加え、利用者増により増額となりました。	
02款 使用料及び手数料		
1 使用料	9,741千円	(9,066千円)
	網野デイサービスセンターについて、令和6年度からの介護報酬改定に加え、利用者増により増額となりました。	
03款 府支出金		
1 府補助金	26千円	(26千円)
	やさか老人保健施設ふくじゅの公有財産使用料。	
04款 繰入金		
1 一般会計繰入金	121千円	(143千円)
	介護職員処遇改善支援に係る補助金。前年度は、物価高騰対策補助金があったため、減額となりました。	

	決算額	(前年度決算額)
05款 繰越金		
1 前年度繰越金	25,814千円	(34,024千円)
06款 財産収入		
1 基金運用利子	1千円	(1千円)
07款 諸収入		
1 預金利子	8,692千円	(966千円)
2 雜入	0千円	(1千円)
(1) 社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	8,692千円	(965千円)
(2) 雜入	2千円	(0千円)
	令和5年度決算に基づく指定管理者からの納入金等。やさか老人保健施設ふくじゅについて、新型コロナウイルス感染症の5類への移行に伴う利用実績の増加により、増額となりました。	
08款 市債		
1 介護サービス事業債	208,809千円	(167,542千円)
	やさか老人保健施設ふくじゅエレベーター設備更新工事とオゾン脱臭装置更新工事に伴う借り入れ。	

3 主な歳出内訳

	決算額	(前年度決算額)
01款 総務費		
1 施設管理費	62,272千円	(25,057千円)
(1) 網野通所介護事業所一般経費	13,640千円	(13,492千円)
網野デイサービスセンターの施設運営経費。		
(2) 老人保健施設一般経費	48,631千円	(11,564千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの施設運営経費。老朽化に伴うエレベーター設備更新工事とオゾン脱臭装置更新工事(48,176千円)の実施により、増額となりました。		
(3) 介護サービス管理一般経費	1千円	(1千円)
公金取扱手数料。		
02款 サービス事業費		
1 居宅サービス事業費	56,857千円	(48,395千円)
網野デイサービスセンター事業委託料。処遇改善及び人員増に伴う人件費の増加により、増額となりました。		

	決算額	(前年度決算額)
03款 基金積立金		
1 介護サービス事業基金積立金	1千円	(1千円)
基金利息の積立。		
04款 公債費		
1 元金	68,332千円	(68,275千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの施設整備・改修に係る償還元金。		
2 利子	62,164千円	(61,007千円)
やさか老人保健施設ふくじゅと網野デイサービスセンターの施設整備・改修に係る償還利子。		
決算額		
	187,462千円	(141,728千円)

網野通所介護事業

【運営概要】

事業所名	京丹後市網野デイサービスセンター
定員	30人
委託先	社会福祉法人京丹後市社会福祉協議会

【事業実績】 [対象者]介護給付:要介護1~5、総合事業:要支援1・2

サービス		令和6年度	令和5年度	増減	増減率
通所介護	當業日数	256日	251日	5日	△ 2%
	延べ介護給付 利用者数	5,318人	5,298人	20人	0.4%
	総合事業	903人	824人	79人	9.6%
	計	6,221人	6,122人	99人	1.6%
食事や入浴等の介護や機能訓練等を日帰りで提供					

<市債現在高> 令和6年度末現在:12,600千円

【事業収支】

項目		令和6年度	令和5年度	増減額
歳入	介護保険給付費収入	48,314	46,216	2,098
	自己負担金収入	9,741	9,066	675
	府補助金	121	143	△ 22
	諸収入	105	97	8
	社会福祉法人等利用者負担 軽減助成金	2	0	2
	網野通所介護事業所雑入	98	97	1
	市有自動車共済解約等返戻金	5	0	5
	小計	58,281	55,522	2,759
	施設管理費	13,640	13,492	148
	需用費 (燃料費、光熱水費、修繕料等)	6,974	6,236	738
歳出	役務費 (通信運搬費、手数料、保険料)	513	283	230
	委託料 (保守料、点検委託料等)	855	434	421
	使用料(ソフトウェア使用料)	26	22	4
	工事請負費	0	0	0
	備品購入費(送迎用車両等)	5,204	6,441	△ 1,237
	公課費(自動車重量税、消費税)	68	76	△ 8
	公債費	25	21	4
	居宅サービス事業費 (運営事業委託料)	56,857	48,396	8,461
	小計	70,522	61,909	8,613
	歳入歳出差引額	△ 12,241	△ 6,387	△ 5,854

老人保健施設介護サービス事業

【運営概要】

事業所名		京丹後市やさか老人保健施設ふくじゅ
定員	通所リハビリテーション	50人
定員	介護老人保健施設 (短期入所療養介護含む)	100人
指定管理者		社会福祉法人京丹後市社会福祉協議会

<市債現在高> 令和6年度末現在:332,758千円

【事業実績】 [対象者]介護給付:要介護1~5、予防給付:要支援1・2

サービス		令和6年度	令和5年度	増減	増減率
通所リハビリテーション	営業日数	249日	244日	5日	△2.0%
	延べ介護給付	4,728人	4,597人	131人	2.8%
	利用者数	予防給付	1,114人	1,208人	△94人
	計	5,842人	5,805人	37人	0.6%
理学療法士や作業療法士による機能訓練等を日帰りで提供					
短期入所療養介護	営業日数	365日	366日	△1日	△0.3%
	延べ介護給付	2,171人	2,487人	△316人	△12.7%
	利用者数	予防給付	人	23人	△23人
	計	2,171人	2,510人	△339人	△13.5%
短期間の施設入所により、医療上のケアや入浴、食事等の介護、機能訓練等を提供					
介護老人保健施設	営業日数	365日	366日	△1日	△0.3%
	延べ利用者数・介護給付	31,245人	30,436人	809人	2.7%
施設への入所により、医療的な管理のもとで介護や機能訓練等を提供					
居宅介護支援事業	営業日数	242日	243日	△1日	△0.4%
	延べ介護給付	597人	583人	14人	2.4%
	利用者数	予防給付	190人	158人	32人
	計	787人	741人	46人	6.2%
介護サービス計画書の作成、サービス事業所との連絡、調整等					

【事業収支】

項目		令和6年度	令和5年度	増減額
歳入	公有財産使用料	26	26	0
	諸収入	8,587	869	7,718
	ふくじゅ納入金等	8,587	869	7,718
	介護サービス事業債	48,100	9,100	39,000
小計		56,713	9,995	46,718
歳出	施設管理費	48,631	11,564	37,067
	需用費(修繕料)	393	2,379	△1,986
	役務費(手数料、保険料)	62	49	13
	委託料(工事設計監理委託料等)	1,217	1,234	△17
	工事請負費	46,959	7,902	39,057
	公債費	68,307	68,254	53
	小計	116,938	79,818	37,120
歳入歳出差引額		△ 60,225	△ 69,823	9,598