

議案第 8 0 号

令和 4 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 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 3 3 条第 3 項の規定により、令和 4 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 5 年 9 月 1 日提出

京丹後市長 中 山 泰

令和4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 4 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 ー ビ ス 収 入		56,826,000
	1 介 護 保 険 給 付 費 収 入	47,348,000
	2 自 己 負 担 金 収 入	9,478,000
2 使 用 料 及 び 手 数 料		28,000
	1 使 用 料	24,000
	2 手 数 料	4,000
3 府 支 出 金		300,000
	2 府 補 助 金	300,000
4 繰 入 金		44,000,000
	1 他 会 計 繰 入 金	44,000,000
5 繰 越 金		31,819,000
	1 繰 越 金	31,819,000
6 財 産 収 入		1,000
	1 財 産 運 用 収 入	1,000
7 諸 収 入		26,100,000
	1 市 預 金 利 子	1,000
	2 雑 入	26,099,000
8 市 債		12,600,000
	1 市 債	12,600,000
歳 入 合 計		171,674,000

(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
53,067,950	53,067,950	0	0	△3,758,050
44,253,530	44,253,530	0	0	△3,094,470
8,814,420	8,814,420	0	0	△663,580
24,000	24,000	0	0	△4,000
24,000	24,000	0	0	0
0	0	0	0	△4,000
489,232	489,232	0	0	189,232
489,232	489,232	0	0	189,232
44,000,000	44,000,000	0	0	0
44,000,000	44,000,000	0	0	0
31,819,227	31,819,227	0	0	227
31,819,227	31,819,227	0	0	227
100	100	0	0	△900
100	100	0	0	△900
26,082,279	26,082,279	0	0	△17,721
56	56	0	0	△944
26,082,223	26,082,223	0	0	△16,777
12,600,000	12,600,000	0	0	0
12,600,000	12,600,000	0	0	0
168,082,788	168,082,788	0	0	△3,591,212

歳 出

款	項	予 算 現 額
1 総 務 費		21,201,000
	1 施 設 管 理 費	21,201,000
2 サ ー ビ ス 事 業 費		50,866,000
	1 居 宅 サ ー ビ ス 事 業 費	50,866,000
3 基 金 積 立 金		1,000
	1 基 金 積 立 金	1,000
4 公 債 費		68,266,000
	1 公 債 費	68,266,000
5 諸 支 出 金		30,000
	2 償 還 金 及 び 還 付 金	30,000
6 予 備 費		31,310,000
	1 予 備 費	31,310,000
歳 出 合 計		171,674,000

(単位：円)

支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	予 算 現 額 と 支 出 済 額 と の 比 較
19,921,361	0	1,279,639	1,279,639
19,921,361	0	1,279,639	1,279,639
45,882,760	0	4,983,240	4,983,240
45,882,760	0	4,983,240	4,983,240
100	0	900	900
100	0	900	900
68,254,360	0	11,640	11,640
68,254,360	0	11,640	11,640
0	0	30,000	30,000
0	0	30,000	30,000
0	0	31,310,000	31,310,000
0	0	31,310,000	31,310,000
134,058,581	0	37,615,419	37,615,419

歳入歳出差引残額 34,024,207 円

令和5年9月1日 提出 京丹後市長 中山 泰

令和 4 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繰越財源額	計	節 区 分 金 額
款	項	目					
1		サービス収入	56,826,000	0	0	56,826,000	
	1	介護保険給付費収入	47,348,000	0	0	47,348,000	
	1	居宅サービス費収入	47,348,000	0	0	47,348,000	
							1 網野通所介護費収入 47,348,000
	2	自己負担金収入	9,478,000	0	0	9,478,000	
	1	自己負担金収入	9,478,000	0	0	9,478,000	
							1 網野通所介護サービス利用料 9,478,000
2		使用料及び手数料	28,000	0	0	28,000	
	1	使用料	24,000	0	0	24,000	
	1	老人保健施設使用料	24,000	0	0	24,000	
							5 公有財産使用料 24,000
	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	300,000	0	0	300,000	
	2	府補助金	300,000	0	0	300,000	
	1	介護職員処遇改善支援補助金	300,000	0	0	300,000	
							1 介護職員処遇改善支援補助金 300,000
	2	原油価格・物価高騰対策緊急支援交付金	0	0	0	0	
							1 原油価格・物価高騰対策緊急支援交付金 0
4		繰入金	44,000,000	0	0	44,000,000	
	1	他会計繰入金	44,000,000	0	0	44,000,000	
	1	一般会計繰入金	44,000,000	0	0	44,000,000	
							1 一般会計繰入金 44,000,000
5		繰越金	8,906,000	22,913,000	0	31,819,000	

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
53,067,950	53,067,950	0	0	
44,253,530	44,253,530	0	0	
44,253,530	44,253,530	0	0	
44,253,530	44,253,530	0	0	通所介護費 44,253,530
8,814,420	8,814,420	0	0	
8,814,420	8,814,420	0	0	
8,814,420	8,814,420	0	0	自己負担金収入 8,814,420
24,000	24,000	0	0	
24,000	24,000	0	0	
24,000	24,000	0	0	
24,000	24,000	0	0	現年度分 24,000
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
489,232	489,232	0	0	
489,232	489,232	0	0	
327,232	327,232	0	0	
327,232	327,232	0	0	介護職員処遇改善支援補助金 327,232
162,000	162,000	0	0	
162,000	162,000	0	0	原油価格・物価高騰対策緊急支援交付金 162,000
44,000,000	44,000,000	0	0	
44,000,000	44,000,000	0	0	
44,000,000	44,000,000	0	0	
44,000,000	44,000,000	0	0	一般会計繰入金 44,000,000
31,819,227	31,819,227	0	0	

款 項 目			予 算 現 額				節	
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源額	計	区 分	金 額
款	項	目						
	1	繰越金	8,906,000	22,913,000	0	31,819,000		
	1	繰越金	8,906,000	22,913,000	0	31,819,000		
							1 前年度繰越金	31,819,000
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	21,139,000	4,961,000	0	26,100,000		
	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	21,138,000	4,961,000	0	26,099,000		
	1	社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	40,000	0	0	40,000		
							1 網野通所介護軽減助成金	40,000
	2	雑入	21,098,000	4,961,000	0	26,059,000		
							1 網野通所介護事業所雑入	98,000
							3 雑入	25,961,000
8		市債	17,800,000	△5,200,000	0	12,600,000		
	1	市債	17,800,000	△5,200,000	0	12,600,000		
	1	介護サービス事業債	17,800,000	△5,200,000	0	12,600,000		
							1 介護サービス施設整備事業債	12,600,000
歳 入 合 計			149,000,000	22,674,000	0	171,674,000		

5 款 繰越金 1 項 繰越金
(単位：円)

調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備 考
31,819,227	31,819,227	0	0	
31,819,227	31,819,227	0	0	
31,819,227	31,819,227	0	0	前年度繰越金 31,819,227
100	100	0	0	
100	100	0	0	
100	100	0	0	
100	100	0	0	介護サービス事業基金運用利子 100
26,082,279	26,082,279	0	0	
56	56	0	0	
56	56	0	0	
56	56	0	0	預金利子 56
26,082,223	26,082,223	0	0	
20,073	20,073	0	0	
20,073	20,073	0	0	利用者負担金軽減助成金 20,073
26,062,150	26,062,150	0	0	
101,150	101,150	0	0	職員等食事代 101,150
25,961,000	25,961,000	0	0	ふくじゅ納入金 25,961,000
12,600,000	12,600,000	0	0	
12,600,000	12,600,000	0	0	
12,600,000	12,600,000	0	0	
12,600,000	12,600,000	0	0	通所介護施設整備事業債 12,600,000
168,082,788	168,082,788	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繰越額	予備費支出及び流用増減	計	節	
								区 分	金 額
款	項	目							
1		総務費	24,475,000	△3,274,000	0	0	21,201,000		
	1	施設管理費	24,475,000	△3,274,000	0	0	21,201,000		
	1	一般管理費	24,475,000	△3,274,000	0	0	21,201,000		
								10 需用費	7,697,000
								11 役務費	287,000
								12 委託料	2,335,000
								13 使用料及び賃借料	22,000
								14 工事請負費	10,767,000
								17 備品購入費	29,000
								18 負担金、補助及び交付金	13,000
								26 公課費	51,000
2		サービス事業費	50,866,000	0	0	0	50,866,000		
	1	居宅サービス事業費	50,866,000	0	0	0	50,866,000		
	1	居宅サービス事業費	50,866,000	0	0	0	50,866,000		
								12 委託料	50,866,000
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	介護サービス事業基金積立金	1,000	0	0	0	1,000		
								24 積立金	1,000
4		公債費	68,266,000	0	0	0	68,266,000		
	1	公債費	68,266,000	0	0	0	68,266,000		
	1	元金	59,873,000	0	0	0	59,873,000		
								22 償還金、利子及び割引料	59,873,000
	2	利子	8,393,000	0	0	0	8,393,000		
								22 償還金、利子及び割引料	8,393,000
5		諸支出金	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 通次繰 繰越	繰越 明許費	事故 繰越し		
19,921,361	0	0	0	1,279,639	
19,921,361	0	0	0	1,279,639	
19,921,361	0	0	0	1,279,639	網野通所介護事業所一般経費 19,870,933 老人保健施設一般経費 37,754 介護サービス管理一般経費 12,674
6,429,107	0	0	0	1,267,893	
282,035	0	0	0	4,965	
2,329,800	0	0	0	5,200	
22,000	0	0	0	0	
10,766,800	0	0	0	200	
28,930	0	0	0	70	
12,289	0	0	0	711	
50,400	0	0	0	600	
45,882,760	0	0	0	4,983,240	
45,882,760	0	0	0	4,983,240	
45,882,760	0	0	0	4,983,240	網野通所介護事業 45,882,760
45,882,760	0	0	0	4,983,240	
100	0	0	0	900	
100	0	0	0	900	
100	0	0	0	900	介護サービス事業基金積立金 100
100	0	0	0	900	
68,254,360	0	0	0	11,640	
68,254,360	0	0	0	11,640	
59,872,056	0	0	0	944	借入金償還元金 59,872,056
59,872,056	0	0	0	944	
8,382,304	0	0	0	10,696	借入金償還利子 8,382,304
8,382,304	0	0	0	10,696	
0	0	0	0	30,000	

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繰越額	予備費支出及び流用増減	計	節									
区 分	金 額																	
款	項	目	2 償還金及び還付金	30,000	0	0	0	30,000										
											1 サービス収入還付金	30,000	0	0	0	30,000	22 償還金、利子及び割引料	30,000
6		1	予備費	5,362,000	25,948,000	0	0	31,310,000										
			予備費	5,362,000	25,948,000	0	0	31,310,000										
			1 予備費	5,362,000	25,948,000	0	0	31,310,000	予 備 費	31,310,000								
歳 出 合 計				149,000,000	22,674,000	0	0	171,674,000										

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額			不用額	備考
	継続費 通次繰	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	30,000	
0	0	0	0	31,310,000	
0	0	0	0	31,310,000	
0	0	0	0	31,310,000	
0	0	0	0	31,310,000	
134,058,581	0	0	0	37,615,419	

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	168,082,788 円
2 . 歳 出	総 額	134,058,581 円
3 . 歳 入 歳 出	差 引 額	34,024,207 円
4 . 翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源	(1) 継続費通次繰越額	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	34,024,207 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4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80号

令和4年度の歳入決算額は、168,083千円、歳出決算額は134,059千円で、歳入歳出差引額は34,024千円となりました。

歳入は、前年度に比べ12,571千円(8.1%)増加しました。主な増加理由としては、網野デイサービスセンターの給湯設備改修事業に伴う市債の借入れによるものです。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44,000千円の繰入れを行いました。

歳出も前年度に比べ10,366千円(8.4%)の増加となりました。主な増加理由は、網野デイサービスセンターの給湯設備改修事業の実施によるものです。

1 決算状況

(単位：千円)

項 目		令和4年度 決 算 額		令和3年度 決 算 額		対 前 年 度 増 減 額	
			構成比		構成比		増減率
歳入	網野通所介護事業	66,278	31.9%	56,799	36.5%	9,479	16.7%
	老人保健施設介護サービス事業	25,985	15.5%	34,268	22.1%	△ 8,283	△24.2%
	事業収入以外の項目	75,820	52.6%	64,445	41.4%	11,375	17.7%
	基金運用利子	1	0.0%	1	0.0%	0	0.0%
	一般会計繰入金	44,000	26.2%	33,000	21.2%	11,000	33.3%
	繰越金	31,819	18.9%	31,444	20.2%	375	1.2%
	歳入合計	168,083	100.0%	155,512	100.0%	12,571	8.1%
歳出	網野通所介護事業	65,754	49.1%	55,255	44.7%	10,499	19.0%
	老人保健施設介護サービス事業(公債費を含む)	68,292	50.9%	68,417	55.3%	△ 125	△0.2%
	その他(一般管理費、基金積立金)	13	0.0%	21	0.0%	△ 8	△38.1%
	歳出合計	134,059	100.0%	123,693	100.0%	10,366	8.4%
歳入歳出差引額		34,024		31,819		2,205	

2 主な歳入内訳

	決算額	(前年度決算額)
01款 サービス収入	53,067千円	(89,014千円)
1 介護保険給付費収入	44,253千円	(78,316千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの指定管理者制度への移行に伴い、サービス収入が指定管理者の収入となったことに加え、網野デイサービスセンターについて新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う影響を受け、減額となりました。		
2 自己負担金収入	8,814千円	(9,376千円)
網野デイサービスセンターについて新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う影響を受け、減額となりました。		
3 特定入所者介護サービス等費収入	0千円	(1,322千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの指定管理者制度への移行に伴い、食費・居住費の補足給付が指定管理者の収入となったことにより減額となりました。		
02款 使用料及び手数料		
1 使用料	24千円	(113千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの指定管理者制度への移行に伴い、個室使用料、食費、居住費等が指定管理者の収入となったことにより減額となりました。		
03款 府支出金		
1 府補助金	489千円	(10千円)
介護職員処遇改善支援補助金と原油価格・物価高騰対策緊急支援交付金の交付により増額となりました。		
04款 繰入金		
1 一般会計繰入金	44,000千円	(33,000千円)

	決算額	(前年度決算額)
05款 繰越金		
1 前年度繰越金	31,819千円	(31,444千円)
06款 財産収入		
1 基金運用利子	1千円	(1千円)
07款 諸収入	26,083千円	(1,930千円)
1 預金利子	1千円	(1千円)
2 雑入	26,082千円	(1,929千円)
(1) 社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	20千円	(27千円)
(2) 雑入	26,062千円	(1,902千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの指定管理者制度への移行に伴う指定管理者からの納入金(25,961千円)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	12,600千円	(0千円)
網野デイサービスセンター給湯設備改修事業に伴う借入れ。		
	決算額	168,083千円 (155,512千円)

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	19,921千円	(9,846千円)
(1) 網野通所介護事業所一般経費	19,871千円	(9,663千円)
網野デイサービスセンターの施設運営経費。老朽化に伴う給湯設備改修工事(事業費:12,626千円)の実施により、大幅な増額となりました。		
(2) 老人保健施設一般経費	38千円	(163千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの施設運営経費。		
(3) 介護サービス管理一般経費	12千円	(20千円)
公金取扱手数料と指定金融機関派出業務負担金。		
02款 サービス事業費		
1 居宅サービス事業費	45,883千円	(45,592千円)
網野デイサービスセンター事業委託料。		

	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	68,254千円	(68,254千円)
1 元金	59,872千円	(58,759千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの施設整備に係る償還元金。		
2 利子	8,382千円	(9,495千円)
やさか老人保健施設ふくじゅの施設整備に係る償還利子。		
	決算額	134,059千円 (123,693千円)

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4年度	令和3年度	増減	増減率
通 所 介 護	営 業 日 数		259	255	4日	
	延 べ 利用者数	介 護 給 付	5,101人	5,442人	△ 341人	△6.7%
		総 合 事 業	852人	706人	146人	17.1%
	計		5,953人	6,148人	△ 195人	△3.3%
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4年度末現在:12,600千円

【事業収支】

(単位:千円)

項目		令和4年度	令和3年度	増減額
歳入	介護保険給付費収入	44,254	47,182	△ 2,928
	自己負担金収入	8,814	9,325	△ 511
	府補助金	489	10	479
	諸収入	121	282	△ 161
	社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	20	27	△ 7
	網野通所介護事業所雑入	101	109	△ 8
	雑入	0	146	△ 146
	介護サービス事業債	12,600	0	12,600
小計		66,278	56,799	9,479
歳出	施設管理費	19,871	9,663	10,208
	需用費 (燃料費、光熱水費、修繕料等)	6,429	6,225	204
	役務費 (通信運搬費、手数料、保険料)	244	422	△ 178
	委託料(工事設計監理委託料、保守料、点検委託料等)	2,330	513	1,817
	使用料(ソフトウェア使用料)	22	1,199	△ 1,177
	工事請負費	10,767	0	10,767
	備品購入費(携帯電話機)	29	1,225	△ 1,196
	公課費(自動車重量税)	50	79	△ 29
	居宅サービス事業費 (運営事業委託料)	45,883	45,592	291
小計		65,754	55,255	10,499
歳入歳出差引額		524	1,544	△ 1,020

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
	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

【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4年度	令和3年度	増減	増減率
通所リハビリテーション	営 業 日 数		232日	237日	△ 5日	
	延べ利用者数	介護 給 付	3,696人	4,099人	△ 403人	△10.9%
		予 防 給 付	1,295人	1,406人	△ 111人	△8.6%
	計		4,991人	5,505人	△ 514人	△10.3%
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						
短期入所生活介護	営 業 日 数		365日	365日	0日	
	延べ利用者数	介護 給 付	2,385人	2,399人	△ 14人	△0.6%
		予 防 給 付	2人	8人	△ 6人	△300.0%
	計		2,387人	2,407人	△ 20人	△0.8%
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	365日	0日	
	延べ利用者数・介護給付		28,891人	30,409人	△ 1,518人	△5.3%
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		243日	243日	0日	
	延べ利用者数	介護 給 付	547人	651人	△ 104人	△19.0%
		予 防 給 付	115人	109人	6人	5.2%
	計		662人	760人	△ 98人	△14.8%
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						

<市債現在高> 令和4年度末現在:398,729千円

【事業収支】 (単位:千円)

項目		令和4年度	令和3年度	増減額
歳入	介護保険給付費収入	0	31,134	△ 31,134
	自己負担金収入	0	51	△ 51
	特定入所者介護サービス等費収入	0	1,322	△ 1,322
	施設使用料	24	113	△ 89
	諸収入	25,961	1,648	24,313
	老人保健施設雑入	0	1,648	△ 1,648
	ふくじゅ納入金	25,961	0	25,961
小計		25,985	34,268	△ 8,283
歳出	施設管理費	38	163	△ 125
	役務費(手数料、保険料)	38	163	△ 125
	公債費	68,254	68,254	0
	小計	68,292	68,417	△ 125
歳入歳出差引額		△ 42,307	△ 34,149	△ 8,158

※ 令和3年4月からの指定管理者制度への移行に伴い、令和3年度歳入のうち、介護保険給付費収入と自己負担金収入、特定入所者介護サービス等費収入、施設使用料、老人保健施設雑入については、1か月分(令和3年3月サービス提供分)の収入あり。