議案第９８号

令和７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７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８年９月３日提出

京丹後市長　中　山　　泰

議案第98号

令和7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　7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		55,731,000
	1介護保険給付費収入	46,750,000
	2自己負担金収入	8,981,000
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		313,000
	2府補助金	313,000
4繰入金		70,000,000
	1他会計繰入金	70,000,000
5繰越金		21,347,000
	1繰越金	21,347,000
6財産収入		1,000
	1財産運用収入	1,000
7諸収入		3,730,000
	1市預金利子	1,000
	2雑入	3,729,000
8市債		6,600,000
	1市債	6,600,000
歳入合計		157,752,000

（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
56,096,472	56,096,472	0	0	365,472
46,847,166	46,847,166	0	0	97,166
9,249,306	9,249,306	0	0	268,306
26,400	26,400	0	0	△3,600
26,400	26,400	0	0	400
0	0	0	0	△4,000
313,221	313,221	0	0	221
313,221	313,221	0	0	221
70,000,000	70,000,000	0	0	0
70,000,000	70,000,000	0	0	0
21,347,333	21,347,333	0	0	333
21,347,333	21,347,333	0	0	333
758	758	0	0	△242
758	758	0	0	△242
3,720,540	3,720,540	0	0	△9,460
0	0	0	0	△1,000
3,720,540	3,720,540	0	0	△8,460
6,600,000	6,600,000	0	0	0
6,600,000	6,600,000	0	0	0
158,104,724	158,104,724	0	0	352,724

歳　出

款	項	予算現額
1 総務費		22,797,000
	1 施設管理費	22,797,000
2 サービス事業費		59,615,000
	1 居宅サービス事業費	59,615,000
3 基金積立金		1,000
	1 基金積立金	1,000
4 公債費		70,397,000
	1 公債費	70,397,000
5 諸支出金		30,000
	2 償還金及び還付金	30,000
6 予備費		4,912,000
	1 予備費	4,912,000
歳出合計		157,752,000

（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
22,606,480	0	190,520	190,520
22,606,480	0	190,520	190,520
59,540,370	0	74,630	74,630
59,540,370	0	74,630	74,630
758	0	242	242
758	0	242	242
70,386,425	0	10,575	10,575
70,386,425	0	10,575	10,575
0	0	30,000	30,000
0	0	30,000	30,000
0	0	4,912,000	4,912,000
0	0	4,912,000	4,912,000
152,534,033	0	5,217,967	5,217,967

歳入歳出差引残額　　5,570,691　円

令和 8年 9月 3日 提出　　京丹後市長　　中山　泰

令和　7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			款項目	予算 当初予算額	予算 補正予算額	予算 継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	現額 計	節 区分	節 金額
1			ｻｰﾋﾞｽ収入	62,458,000	△6,727,000	0	55,731,000		
	1		介護保険給付費収入	52,263,000	△5,513,000	0	46,750,000		
		1	居宅ｻｰﾋﾞｽ費収入	52,263,000	△5,513,000	0	46,750,000		
								1 網野通所介護費収入	46,750,000
	2		自己負担金収入	10,195,000	△1,214,000	0	8,981,000		
		1	自己負担金収入	10,195,000	△1,214,000	0	8,981,000		
								1 網野通所介護ｻｰﾋﾞｽ利用料	8,981,000
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	313,000	0	313,000		
	2		府補助金	0	313,000	0	313,000		
		1	介護施設等職員処遇改善等推進事業費補助金	0	283,000	0	283,000		
								1 介護施設等職員処遇改善等推進事業費補助金	283,000
		2	医療機関等物価高騰対策事業交付金	0	30,000	0	30,000		
								1 医療機関等物価高騰対策事業交付金	30,000
4			繰入金	70,000,000	0	0	70,000,000		
	1		他会計繰入金	70,000,000	0	0	70,000,000		
		1	一般会計繰入金	70,000,000	0	0	70,000,000		
								1 一般会計繰入金	70,000,000
5			繰越金	17,299,000	4,048,000	0	21,347,000		

（単位：円）

調　定　額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備　　考	
56,096,472	56,096,472	0	0		
46,847,166	46,847,166	0	0		
46,847,166	46,847,166	0	0		
46,847,166	46,847,166	0	0	通所介護費	46,847,166
9,249,306	9,249,306	0	0		
9,249,306	9,249,306	0	0		
9,249,306	9,249,306	0	0	自己負担金収入	9,249,306
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		
313,221	313,221	0	0		
313,221	313,221	0	0		
283,221	283,221	0	0		
283,221	283,221	0	0	介護施設等職員処遇改善等推進事業費補助金	283,221
30,000	30,000	0	0		
30,000	30,000	0	0	医療機関等物価高騰対策事業交付金	30,000
70,000,000	70,000,000	0	0		
70,000,000	70,000,000	0	0		
70,000,000	70,000,000	0	0		
70,000,000	70,000,000	0	0	一般会計繰入金	70,000,000
21,347,333	21,347,333	0	0		

款項目				予算			現額	節	
款	項	目		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区分	金額
	1		繰越金	17,299,000	4,048,000	0	21,347,000		
		1	繰越金	17,299,000	4,048,000	0	21,347,000		
								1 前年度繰越金	21,347,000
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	3,112,000	618,000	0	3,730,000		
	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	3,111,000	618,000	0	3,729,000		
		1	社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	20,000	0	0	20,000		
								1 網野通所介護軽減助成金	20,000
		2	雑入	3,091,000	618,000	0	3,709,000		
								1 網野通所介護事業所雑入	90,000
								3 雑入	3,619,000
8			市債	12,100,000	△5,500,000	0	6,600,000		
	1		市債	12,100,000	△5,500,000	0	6,600,000		
		1	介護ｻｰﾋﾞｽ事業債	12,100,000	△5,500,000	0	6,600,000		
								1 介護ｻｰﾋﾞｽ施設整備事業債	6,600,000
歳入合計				165,000,000	△7,248,000	0	157,752,000		

（単位：円）

調　定　額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	備　　考	
21,347,333	21,347,333	0	0		
21,347,333	21,347,333	0	0		
21,347,333	21,347,333	0	0	前年度繰越金	21,347,333
758	758	0	0		
758	758	0	0		
758	758	0	0		
758	758	0	0	介護ｻｰﾋﾞｽ事業基金運用利子	758
3,720,540	3,720,540	0	0		
0	0	0	0		
0	0	0	0		
0	0	0	0		
3,720,540	3,720,540	0	0		
2,044	2,044	0	0		
2,044	2,044	0	0	利用者負担金軽減助成金	2,044
3,718,496	3,718,496	0	0		
96,950	96,950	0	0	職員等食事代	96,950
3,621,546	3,621,546	0	0	ふくじゅ納入金 施設使用料等領収書再発行料 有価物売却代金 市有自動車共済解約等返戻金	3,618,000 990 880 1,676
6,600,000	6,600,000	0	0		
6,600,000	6,600,000	0	0		
6,600,000	6,600,000	0	0		
6,600,000	6,600,000	0	0	老人保健施設整備事業債	6,600,000
158,104,724	158,104,724	0	0		

歳 出

款項目				予算現額					節	
款	項	目		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	区分	金額
1			総務費	30,124,000	△7,327,000	0	0	22,797,000		
	1		施設管理費	30,124,000	△7,327,000	0	0	22,797,000		
		1	一般管理費	30,124,000	△7,327,000	0	0	22,797,000		
									10 需用費	6,760,000
									11 役務費	395,000
									12 委託料	2,430,000
									13 使用料及び賃借料	36,000
									14 工事請負費	6,868,000
									17 備品購入費	6,288,000
									26 公課費	20,000
2			ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,155,000	△2,540,000	0	0	59,615,000		
	1		居宅ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,155,000	△2,540,000	0	0	59,615,000		
		1	居宅ｻｰﾋﾞｽ事業費	62,155,000	△2,540,000	0	0	59,615,000		
									12 委託料	59,615,000
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	70,687,000	△290,000	0	0	70,397,000		
	1		公債費	70,687,000	△290,000	0	0	70,397,000		
		1	元金	64,907,000	0	0	0	64,907,000		
									22 償還金、利子及び割引料	64,907,000
		2	利子	5,780,000	△290,000	0	0	5,490,000		
									22 償還金、利子及び割引料	5,490,000
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		

（単位：円）

支出済額	翌年度繰越額			不用額	備考	
	継続費逓次繰越	繰越明許費	事故繰越し			
22,606,480	0	0	0	190,520		
22,606,480	0	0	0	190,520		
22,606,480	0	0	0	190,520	網野通所介護事業所一般経費	13,350,858
					老人保健施設一般経費	9,254,570
6,676,077	0	0	0	83,923	介護ｻｰﾋﾞｽ管理一般経費	1,052
334,613	0	0	0	60,387		
2,403,291	0	0	0	26,709		
26,400	0	0	0	9,600		
6,867,300	0	0	0	700		
6,286,699	0	0	0	1,301		
12,100	0	0	0	7,900		
59,540,370	0	0	0	74,630		
59,540,370	0	0	0	74,630		
59,540,370	0	0	0	74,630	網野通所介護事業	59,540,370
59,540,370	0	0	0	74,630		
758	0	0	0	242		
758	0	0	0	242		
758	0	0	0	242	介護ｻｰﾋﾞｽ事業基金積立金	758
758	0	0	0	242		
70,386,425	0	0	0	10,575		
70,386,425	0	0	0	10,575		
64,906,853	0	0	0	147	借入金償還元金	64,906,853
64,906,853	0	0	0	147		
5,479,572	0	0	0	10,428	借入金償還利子	5,479,572
5,479,572	0	0	0	10,428		
0	0	0	0	30,000		
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	
款	項	目							区分	金額
		1	ｻｰﾋﾞｽ収入還付金	30,000	0	0	0	30,000		
									22 償還金、利子及び割引料	30,000
6			予備費	2,003,000	2,909,000	0	0	4,912,000		
	1		予備費	2,003,000	2,909,000	0	0	4,912,000		
		1	予備費	2,003,000	2,909,000	0	0	4,912,000		
									予備費	4,912,000
歳出合計				165,000,000	△7,248,000	0	0	157,752,000		

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
	継続費逓次繰越	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	4,912,000	
0	0	0	0	4,912,000	
0	0	0	0	4,912,000	
0	0	0	0	4,912,000	
152,534,033	0	0	0	5,217,967	

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		158,104,724 円
２．歳出総額		152,534,033 円
３．歳入歳出差引額		5,570,691 円
４．翌年度へ繰り越すべき財源	（１）継続費逓次繰越額	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		5,570,691 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７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９８号

令和7年度の歳入決算額は、158,105千円、歳出決算額は152,534千円で、歳入歳出差引額は5,571千円となりました。
歳入は、前年度に比べ50,704千円（△24.3％）減少しました。主な減少理由としては、市債借入額の減額によるものです。また、やさか老人保健施設ふくじゅ及び網野デイサービスセンターの借入金の返済を行うため、一般会計より70,000千円の繰入れを行いました。
歳出は、前年度に比べ34,928千円（△18.6％）の減少となりました。主な減少理由は、令和7年度に実施したやさか老人保健施設ふくじゅの1階空調設備更新工事と前年度に実施したエレベーター設備更新工事等との事業費の差額によるものです。

１　決算状況

（単位：千円）

	項　目	令和７年度 決算額	構成比	令和６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	56,511	35.7%	58,281	27.9%	△ 1,770	△3.0%
	老人保健施設介護サービス事業	10,245	6.5%	56,713	27.2%	△ 46,468	△81.9%
	事業収入以外の項目	91,349	57.8%	93,815	44.9%	△ 2,466	△2.6%
	基金運用利子	1	0.0%	1	0.0%	0	0.0%
	一般会計繰入金	70,000	44.3%	68,000	32.5%	2,000	2.9%
	繰越金	21,348	13.5%	25,814	12.4%	△ 4,466	△17.3%
	歳入合計	**158,105**	**100.0%**	**208,809**	**100.0%**	**△ 50,704**	**△24.3%**
歳出	網野通所介護事業	74,479	48.8%	70,522	37.6%	3,957	5.6%
	老人保健施設介護サービス事業（公債費を含む）	78,053	51.2%	116,938	62.4%	△ 38,885	△33.3%
	その他（一般管理費、基金積立金）	2	0.0%	2	0.0%	0	0.0%
	歳出合計	**152,534**	**100.0%**	**187,462**	**100.0%**	**△ 34,928**	**△18.6%**
歳入歳出差引額		**5,571**		**21,347**		**△ 15,776**	

2　主な歳入内訳

	決算額	（前年度決算額）
01款　サービス収入	56,096千円	（ 58,055千円）
1 介護保険給付費収入	46,847千円	（ 48,314千円）

網野デイサービスセンターについて、利用者の減少に伴い減額となりました。

2 自己負担金収入	9,249千円	（ 9,741千円）

網野デイサービスセンターについて、利用者の減少に伴い減額となりました。

02款　使用料及び手数料		
1 使用料	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。

03款　府支出金		
1 府補助金	313千円	（ 121千円）

介護職員処遇改善推進事業補助金と物価高騰対策事業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	70,000千円	（ 68,000千円）

	決算額	（前年度決算額）
05款　繰越金		
1 前年度繰越金	21,348千円	（ 25,814千円）
06款　財産収入		
1 基金運用利子	1千円	（ 1千円）
07款　諸収入	3,721千円	（ 8,692千円）
1 雑入	3,721千円	（ 8,692千円）
（1）社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	2千円	（ 2千円）
（2）雑入	3,719千円	（ 8,690千円）

令和6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、物価高騰に伴う収支差額の縮小に伴い減額となりました。

08款　市債		
1 介護サービス事業債	6,600千円	（ 48,100千円）

やさか老人保健施設ふくじゅ1階空調設備更新工事に伴う借入れ。

決算額	158,105千円	（ 208,809千円）

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	22,607千円	（ 62,272千円）
（1） 網野通所介護事業所一般経費	13,351千円	（ 13,640千円）

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	9,255千円	（ 48,631千円）

やさか老人保健施設ふくじゅの施設運営経費。前年度はエレベーター設備更新工事等（48,176千円）の大規模な工事の実施がありましたが、令和7年度は1階空調設備更新工事（6,600千円）の実施であったため、減額となりました。

（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	59,540千円	（ 56,857千円）

網野デイサービスセンター事業委託料。処遇改善等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	70,386千円	（ 68,332千円）
1 元金	64,907千円	（ 62,164千円）

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・改修に係る償還元金。

2 利子	5,479千円	（ 6,168千円）

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	152,534千円	（ 187,462千円）

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7年度	令和6年度	増減	増減率
通所介護	営業日数		256日	256日	0日	
	延べ利用者数	介護給付	4,783人	5,318人	△ 535人	△10.1%
		総合事業	1,216人	903人	313人	34.7%
	計		5,999人	6,221人	△ 222人	△3.6%

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7年度末現在:11,036千円

【事業収支】　（単位:千円）

項目		令和7年度	令和6年度	増減額
歳入	介護保険給付費収入	46,847	48,314	△ 1,467
	自己負担金収入	9,249	9,741	△ 492
	府補助金	313	121	192
	諸収入	102	105	△ 3
	社会福祉法人等利用者負担軽減助成金	2	2	0
	有価物売却代金	1	0	1
	網野通所介護事業所雑入	97	98	△ 1
	市有自動車共済解約等返戻金	2	5	△ 3
	小計	56,511	58,281	△ 1,770
歳出	施設管理費	13,351	13,640	△ 289
	需用費(燃料費、光熱水費、修繕料等)	6,005	6,974	△ 969
	役務費(通信運搬費、手数料、保険料)	280	513	△ 233
	委託料(保守料、点検委託料等)	741	855	△ 114
	使用料(ソフトウェア使用料)	26	26	0
	備品購入費(送迎用車両等)	6,287	5,204	1,083
	公課費(自動車重量税、消費税)	12	68	△ 56
	公債費	1,588	25	1,563
	居宅サービス事業費(運営事業委託料)	59,540	56,857	2,683
	小計	74,479	70,522	3,957
歳入歳出差引額		△ 17,968	△ 12,241	△ 5,727

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

＜市債現在高＞　令和7年度末現在：276,015千円

【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7年度	令和6年度	増減	増減率
通所リハビリテーション	営業日数		254日	249日	5日	
	延べ利用者数	介護給付	4,513人	4,728人	△ 215人	△4.5%
		予防給付	1,204人	1,114人	90人	8.1%
	計		5,717人	5,842人	△ 125人	△2.1%
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	365日	0日	
	延べ利用者数	介護給付	2,413人	2,171人	242人	11.1%
		予防給付	0人	0人	0人	
	計		2,413人	2,171人	242人	11.1%
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		32,576人	31,245人	1,331人	4.3%
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		242日	242日	0日	
	延べ利用者数	介護給付	616人	597人	19人	3.2%
		予防給付	197人	190人	7人	3.7%
	計		813人	787人	26人	3.3%
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】　（単位：千円）

項目		令和7年度	令和6年度	増減額
歳入	公有財産使用料	26	26	0
	諸収入	3,619	8,587	△ 4,968
	ふくじゅ納入金等	3,619	8,587	△ 4,968
	介護サービス事業債	6,600	48,100	△ 41,500
	小計	10,245	56,713	△ 46,468
歳出	施設管理費	9,255	48,631	△ 39,376
	需用費（修繕料）	671	393	278
	役務費（手数料、保険料）	54	62	△ 8
	委託料（工事設計監理委託料等）	1,662	1,217	445
	工事請負費	6,867	46,959	△ 40,092
	公課費(消費税)	1	0	1
	公債費	68,798	68,307	491
	小計	78,053	116,938	△ 38,885
歳入歳出差引額		△ 67,808	△ 60,225	△ 7,583