

議案第 34 号

令和 7 年度

介護保険事業特別会計予算書

第 1 表 歳入歳出予算

京都府京丹後市

議案第34号

令和7年度京丹後市介護保険事業特別会計予算

令和7年度京丹後市介護保険事業特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ6,977,000千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第2条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、200,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 保険給付費の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用
- (2) 各項に計上した報酬(会計年度任用職員に限る。)、給料、職員手当等及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和7年2月27日提出

京丹後市長 中山 泰

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 保 險 料		1,153,629
	1 介 護 保 險 料	1,153,629
2 使 用 料 及 び 手 数 料		90
	1 手 数 料	90
3 国 庫 支 出 金		1,729,635
	1 国 庫 負 担 金	1,159,120
	2 国 庫 補 助 金	570,515
4 支 払 基 金 交 付 金		1,793,594
	1 支 払 基 金 交 付 金	1,793,594
5 府 支 出 金		974,523
	1 府 負 担 金	947,618
	2 府 補 助 金	26,905
6 財 産 収 入		866
	1 財 産 運 用 収 入	866
7 繰 入 金		1,265,679
	1 一 般 会 計 繰 入 金	1,055,679
	2 基 金 繰 入 金	210,000
8 繰 越 金		4,871
	1 繰 越 金	4,871
9 諸 収 入		54,113
	1 延 滞 金 加 算 金 及 び 過 料	50
	2 市 預 金 利 子	1
	3 雑 入	54,062
歳 入 合 計		6,977,000

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総 務 費		145,773
	1 総 務 管 理 費	55,164
	2 徴 収 費	2,880
	3 介 護 認 定 審 査 会 費	87,426
	4 趣 旨 普 及 費	303
2 保 険 給 付 費		6,482,279
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	5,865,236
	2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	214,636
	3 そ の 他 諸 費	5,515
	4 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	143,220
	5 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費	232,460
	6 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費	21,212
4 地 域 支 援 事 業 費		333,611
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	253,177
	2 一 般 介 護 予 防 事 業 費	252
	3 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	26,598
	4 包 括 的 支 援 事 業 ・ 社 会 保 障 充 実 分	20,964
	5 介 護 予 防 支 援 事 業 費	32,620
5 積 立 金		866
	1 基 金 積 立 金	866
6 公 債 費		500
	1 公 債 費	500
7 諸 支 出 金		1,518
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	1,518
8 予 備 費		12,453
	1 予 備 費	12,453
歳 出	合 計	6,977,000

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

款	本年度予算額
1 保 險 料	1,153,629
2 使 用 料 及 び 手 数 料	90
3 国 庫 支 出 金	1,729,635
4 支 払 基 金 交 付 金	1,793,594
5 府 支 出 金	974,523
6 財 産 収 入	866
7 繰 入 金	1,265,679
8 繰 越 金	4,871
9 諸 収 入	54,113
歳 入 合 計	6,977,000

歳 出

款	本年度予算額	前年度予算額
1 総 務 費	145,773	89,971
2 保 険 給 付 費	6,482,279	6,437,400
4 地 域 支 援 事 業 費	333,611	384,303
5 積 立 金	866	10
6 公 債 費	500	500
7 諸 支 出 金	1,518	1,518
8 予 備 費	12,453	6,298
歳 出 合 計	6,977,000	6,920,000

2 歳 入

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
1	保険料	1,153,629	1,160,491	△6,862
	1 介護保険料	1,153,629	1,160,491	△6,862
	1 第1号被保険者保険料	1,153,629	1,160,491	△6,862
2	使用料及び手数料	90	90	0
	1 手数料	90	90	0
	1 督促手数料	90	90	0
3	国庫支出金	1,729,635	1,748,971	△19,336
	1 国庫負担金	1,159,120	1,158,031	1,089
	1 介護給付費負担金	1,159,120	1,158,031	1,089
	2 国庫補助金	570,515	590,940	△20,425
	1 調整交付金	500,367	493,738	6,629
	2 地域支援事業交付金(介護予防事業)	44,504	44,924	△420
	3 地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業)	13,644	40,278	△26,634
	4 保険者機能強化推進交付金	5,000	5,000	0
	5 介護保険保険者努力支援交付金	7,000	7,000	0
4	支払基金交付金	1,793,594	1,781,886	11,708
	1 支払基金交付金	1,793,594	1,781,886	11,708
	1 介護給付費交付金	1,750,215	1,738,098	12,117
	2 地域支援事業交付金(介護予防事業)	43,379	43,788	△409
5	府支出金	974,523	974,533	△10

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1 特別徴収保険料現年度分	1,089,828	特別徴収保険料現年度分	1,089,828	
2 普通徴収保険料現年度分	62,954	普通徴収保険料現年度分	62,954	
3 普通徴収保険料滞納繰越分	847	普通徴収保険料滞納繰越分	847	

1 督促手数料	90	督促手数料	90	

1 現年度分	1,159,120	現年度分	1,159,120	
1 調整交付金現年度分	500,367	調整交付金現年度分	500,367	
1 現年度分	44,504	現年度分	44,504	
1 現年度分	13,644	現年度分	13,644	
1 保険者機能強化推進交付金	5,000	保険者機能強化推進交付金	5,000	
1 介護保険保険者努力支援交付金	7,000	介護保険保険者努力支援交付金	7,000	

1 現年度分	1,750,215	現年度分	1,750,215	
1 現年度分	43,379	現年度分	43,379	

--	--	--	--	--

005 介護保険事業特別会計

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	
	1	府負担金	947,618	934,122	13,496
		1 介護給付費負担金	947,618	934,122	13,496
	2	府補助金	26,905	40,411	△13,506
		1 地域支援事業交付金(介護予防事業)	20,083	20,272	△189
		2 地域支援事業交付金(包括的支援事業・任意事業)	6,822	20,139	△13,317

6		財産収入	866	10	856
	1	財産運用収入	866	10	856
		1 利子及び配当金	866	10	856

7		繰入金	1,265,679	1,207,835	57,844
	1	一般会計繰入金	1,055,679	1,047,835	7,844
		1 介護給付費繰入金	810,284	804,675	5,609
		2 地域支援事業繰入金(介護予防事業)	85,017	78,037	6,980
		3 地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	13,404	27,695	△14,291
		4 低所得者保険料軽減繰入金	69,647	70,017	△370
	5 その他一般会計繰入金	77,327	67,411	9,916	
	2	基金繰入金	210,000	160,000	50,000
		1 介護給付費準備基金繰入金	210,000	160,000	50,000

8		繰越金	4,871	10,463	△5,592
	1	繰越金	4,871	10,463	△5,592
		1 繰越金	4,871	10,463	△5,592

9		諸収入	54,113	35,721	18,392
	1	延滞金加算金及び過料	50	50	0
		1 第1号被保険者延滞金	50	50	0

節		説明	
区分	金額		
1 現年度分	947,618	現年度分	947,618
1 現年度分	20,083	現年度分	20,083
1 現年度分	6,822	現年度分	6,822

1 介護給付費準備基金利子収入	866	介護給付費準備基金利子収入	866
-----------------	-----	---------------	-----

1 現年度分	810,284	介護給付費繰入金現年度分	810,284
1 現年度分	85,017	現年度分	85,017
1 現年度分	13,404	現年度分	13,404
1 現年度分	69,647	低所得者保険料軽減繰入金現年度分	69,647
1 事務費繰入金	77,327	事務費等繰入金 要介護等認定事務費繰入金	16,129 61,198
1 介護給付費準備基金繰入金	210,000	介護給付費準備基金繰入金	210,000

1 前年度繰越金	4,871	前年度繰越金	4,871
----------	-------	--------	-------

1 第1号被保険者延滞金	50	第1号被保険者延滞金	50
--------------	----	------------	----

005 介護保険事業特別会計

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
2	市預金利子	1	1	0
	1 市預金利子	1	1	0
3	雑入	54,062	35,670	18,392
	1 第三者納付金	1	1	0
	2 返納金	1	1	0
	3 雑入	54,060	35,668	18,392

節		説 明	
区 分	金 額		
1 預金利子	1	1 預金利子	1
1 第三者納付金	1	1 第三者納付金	1
1 返納金	1	1 返納金	1
1 雑入	54,060	雑入 食の自立支援サービス利用料 介護予防サービス計画費 デジタル基盤改革支援補助金	1 2,720 33,892 17,447

3 歳 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	145,773	89,971	55,802			94,864	50,909
1 総務管理費	55,164	5,774	49,390			31,411	23,753
1 一般管理費	55,164	5,774	49,390			31,411	23,753
	繰入金 事務費等繰入金					13,964	
	諸収入 デジタル基盤改革支援補助金					13,964	
						17,447	
						17,447	
2 徴収費	2,880	2,423	457			2,043	837
1 賦課徴収費	2,880	2,423	457			2,043	837
	使用料及び手数料 督促手数料					90	
	繰入金 事務費等繰入金					90	
						1,953	
						1,953	
3 介護認定審査会費	87,426	81,235	6,191			61,198	26,228
1 介護認定審査会費	13,379	13,202	177			9,365	4,014
	繰入金 要介護等認定事務費繰入金					9,365	
						9,365	
2 認定調査等費	74,047	68,033	6,014			51,833	22,214
	繰入金 要介護等認定事務費繰入金					51,833	
						51,833	

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
1 報酬	84	一般管理費	55,164	
8 旅費	37			
10 需用費	456			
11 役務費	5,392			
12 委託料	16,677			
13 使用料及び賃借料	287			
17 備品購入費	3,509			
18 負担金、補助及び交付金	10,953			
27 繰出金	17,769			
10 需用費	622	賦課徴収経費	2,880	
11 役務費	2,258			
1 報酬	11,267	介護認定審査会経費	13,379	
3 職員手当等	938			
4 共済費	623			
8 旅費	501			
10 需用費	50			
1 報酬	33,370	認定調査等経費	74,047	
3 職員手当等	12,773			
4 共済費	7,919			

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
4 趣旨普及費	303	539	△236			212	91
1 趣旨普及費	303	539	△236			212	91
	繰入金					212	
	事務費等繰入金					212	

2	保険給付費	6,482,279	6,437,400	44,879	2,607,105		2,630,146	1,245,028
1	介護サービス等諸費	5,865,236	5,825,750	39,486	2,358,939		2,379,784	1,126,513
	1 居宅介護サービス給付費	1,859,143	1,912,016	△52,873	747,728		754,336	357,079
		国庫支出金			508,699			
		現年度分			365,192			
		調整交付金現年度分			143,507			
		支払基金交付金					501,969	
		現年度分					501,969	
		府支出金			239,029			
		現年度分			239,029			
		繰入金					252,367	
		介護給付費繰入金現年度分					232,392	
		低所得者保険料軽減繰入金現年度分					19,975	
	2 特例居宅介護サービス給付費	9,073	5,464	3,609	3,649		3,681	1,743
		国庫支出金			2,515			
		現年度分			1,815			
		調整交付金現年度分			700			
		支払基金交付金					2,450	
		現年度分					2,450	
		府支出金			1,134			

節		金額	説明
区分			
8 旅 費	1,112		
10 需 用 費	1,237		
11 役 務 費	17,311		
12 委 託 料	300		
13 使 用 料 及 び 賃 借 料	1		
26 公 課 費	24		
10 需 用 費	303	趣旨普及費	303

18 負担金、補助 及び交付金	1,859,143	居宅介護サービス給付費	1,859,143
18 負担金、補助 及び交付金	9,073	特例居宅介護サービス給付費	9,073

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
	現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分			1,134		1,231 1,134 97	
3 地域密着型 介護サービス 給付費	1,296,828	1,348,491	△51,663	521,571		526,180	249,077
	国庫支出金 現年度分 調整交付金現年度分 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分			359,468 259,366 100,102 162,103 162,103 176,036 162,103 13,933		350,144 350,144 176,036 162,103 13,933	
5 施設介護サービス給付費	2,402,838	2,260,172	142,666	966,397		974,938	461,503
	国庫支出金 現年度分 調整交付金現年度分 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分			545,901 360,426 185,475 420,496 420,496 326,172 300,354 25,818		648,766 648,766 326,172 300,354 25,818	
7 居宅介護福祉用具購入費	8,316	8,762	△446	3,345		3,374	1,597
	国庫支出金 現年度分 調整交付金現年度分 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分			2,305 1,663 642 1,040 1,040 1,129 1,040 89		2,245 2,245 1,129 1,040 89	

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	1,296,828	地域密着型介護サービス給付費 1,296,828
18 負担金、補助 及び交付金	2,402,838	施設介護サービス給付費 2,402,838
18 負担金、補助 及び交付金	8,316	居宅介護福祉用具購入費 8,316

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
8 居宅介護住宅改修費	13,240	11,967	1,273	5,325		5,372	2,543
				3,670			
				2,648			
				1,022			
						3,575	
						3,575	
				1,655			
				1,655			
						1,797	
						1,655	
						142	
9 居宅介護サービス計画給付費	275,798	278,878	△3,080	110,924		111,903	52,971
				76,449			
				55,160			
				21,289			
						74,465	
						74,465	
				34,475			
				34,475			
						37,438	
						34,475	
						2,963	
2 介護予防サービス等諸費	214,636	207,221	7,415	86,323		87,089	41,224
1 介護予防サービス給付費	113,829	109,084	4,745	45,780		46,186	21,863
				31,253			
				22,467			
				8,786			
						30,734	
						30,734	
				14,527			
				14,527			
						15,452	
						14,229	
						1,223	
3 地域密着型介護予防サービス給付費	47,447	46,251	1,196	19,082		19,252	9,113

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	13,240	居宅介護住宅改修費 13,240
18 負担金、補助 及び交付金	275,798	居宅介護サービス計画給付費 275,798
18 負担金、補助 及び交付金	113,829	介護予防サービス給付費 113,829
18 負担金、補助 及び交付金	47,447	地域密着型介護予防サービス給付費 47,447

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
				13,151			
				9,489			
				3,662			
						12,811	
						12,811	
				5,931			
				5,931			
						6,441	
						5,931	
						510	
5 介護予防福祉用具購入費	4,856	5,534	△678	1,953		1,970	933
				1,346			
				971			
				375			
						1,311	
						1,311	
				607			
				607			
						659	
						607	
						52	
6 介護予防住宅改修費	11,407	11,204	203	4,588		4,629	2,190
				3,162			
				2,281			
				881			
						3,080	
						3,080	
				1,426			
				1,426			
						1,549	
						1,426	
						123	
7 介護予防サービス計画給付費	37,097	35,148	1,949	14,920		15,052	7,125
				10,283			
				7,419			
				2,864			
						10,016	

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	4,856	介護予防福祉用具購入費 4,856
18 負担金、補助 及び交付金	11,407	介護予防住宅改修費 11,407
18 負担金、補助 及び交付金	37,097	介護予防サービス計画給付費 37,097

005 介護保険事業特別会計

節		説明
区分	金額	
11 役 務 費	5,515	審査支払手数料 5,515
18 負担金、補助 及び交付金	143,120	高額介護サービス費 143,120
18 負担金、補助 及び交付金	100	高額介護予防サービス費 100

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
				13		14		
						13		
						1		
5	特定入所者 介護サービス 等費	232,460	242,313	△9,853	93,491		94,318	44,651
1	特定入所者 介護サービス 費	232,260	242,113	△9,853	93,411		94,237	44,612
					54,150			
					36,222			
					17,928			
							62,710	
							62,710	
					39,261			
					39,261			
							31,527	
							29,032	
							2,495	
3	特定入所者 介護予防サ ービス費	200	200	0	80		81	39
					55			
					40			
					15			
							54	
							54	
					25			
					25			
							27	
							25	
							2	
6	高額医療合 算介護サ ービス等費	21,212	20,508	704	8,532		8,607	4,073
1	高額医療合 算介護サ ービス 費	21,112	20,408	704	8,491		8,566	4,055
					5,852			
					4,222			

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	232,260	特定入所者介護サービス費 232,260
18 負担金、補助 及び交付金	200	特定入所者介護予防サービス費 200
18 負担金、補助 及び交付金	21,112	高額医療合算介護サービス費 21,112

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
				調整交付金現年度分 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分	1,630 2,639 2,639 2,866 2,639 227			
2 高額医療合 算介護予防 サービス費	100	100	0	41		41	18	
				国庫支出金 現年度分 調整交付金現年度分 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 介護給付費繰入金現年度分 低所得者保険料軽減繰入金現年度分	28 20 8 13 13 14 13 1			

4	地域支援事 業費	333,611	384,303	△50,692	97,053		177,140	59,418
	1 介護予防・ 生活支援サ ービス事業費	253,177	238,592	14,585	76,487		128,297	48,393
	1 介護予防・ 生活支援サ ービス事業費	210,842	199,592	11,250	59,468		111,575	39,799
					国庫支出金 現年度分 保険者機能強化推進交付金 介護保険保険者努力支援交付金 支払基金交付金 現年度分 府支出金 現年度分 繰入金 現年度分	44,708 32,708 5,000 7,000 14,760 14,760 79,694 79,694		31,881 31,881 79,694 79,694
	2 介護予防サ ービス事業費	42,335	39,000	3,335	17,019		16,722	8,594

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助 及び交付金	100	高額医療合算介護予防サービス費 100

8 旅 費	12	介護予防・生活支援サービス事業費 210,842
10 需用 費	7	
11 役 務 費	411	
12 委 託 料	17,067	
18 負担金、補助 及び交付金	193,345	
1 報 酬	20,223	介護予防ケアマネジメント事業 42,335

005 介護保険事業特別会計

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
マネジメント事業費							
				11,727			
				11,727			
						11,430	
						11,430	
				5,292			
				5,292			
						5,292	
						5,292	
2 一般介護予防事業費	252	606	△354	100		99	53
1 一般介護予防事業費	252	606	△354	100		99	53
				69			
				69			
						68	
						68	
				31			
				31			
						31	
						31	
3 包括的支援事業・任意事業費	26,598	89,966	△63,368	9,224		11,329	6,045
2 任意事業費	26,598	26,144	454	9,224		11,329	6,045
				6,149			
				6,149			
				3,075			
				3,075			
						8,609	
						8,609	
						2,720	
						2,720	

節		説明
区分	金額	
3 職員手当等	7,630	
4 共 済 費	4,874	
8 旅 費	468	
10 需 用 費	330	
11 役 務 費	1,367	
12 委 託 料	7,100	
13 使用料及び 賃 借 料	172	
18 負担金、補助 及び交付金	171	
7 報 償 費	159	介護予防普及啓発事業 252
10 需 用 費	91	
11 役 務 費	2	
7 報 償 費	62	家族介護支援事業 6,268 成年後見制度利用支援事業 3,661 福祉用具・住宅改修支援事業 20 地域自立生活支援事業 16,649
8 旅 費	12	
10 需 用 費	908	
11 役 務 費	395	
12 委 託 料	16,881	
17 備 品 購 入 費	33	
18 負担金、補助 及び交付金	2,474	

005 介護保険事業特別会計

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
					特 定 財 源			一 般 財 源
					国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
	廃目 包括的支援 事業費	0	63,822	△63,822				
4	包括的支援 事業・社会 保障充実分	20,964	26,727	△5,763	11,242		4,795	4,927
	1 在宅医療・ 介護連携推 進事業	1,792	1,846	△54	173		1,101	518
	国庫支出金 現年度分				116			
	府支出金 現年度分				116			
	繰入金 現年度分				57			
	繰入金 現年度分				57		1,101	
							1,101	
	3 認知症総合 支援事業	19,048	14,409	4,639	10,997		3,670	4,381
	国庫支出金 現年度分				7,331			
	府支出金 現年度分				7,331			
	繰入金 現年度分				3,666			
	繰入金 現年度分				3,666			
							3,670	
							3,670	
	4 地域ケア会 議推進事業	124	131	△7	72		24	28
	国庫支出金 現年度分				48			
	府支出金 現年度分				48			
					24			
					24			

節		金額	説明
区分			
19 扶助費	5,826		
26 公課費	7		
			廃目整理
7 報償費	255	在宅医療・介護連携推進事業	1,792
8 旅費	13		
10 需用費	28		
11 役務費	1		
12 委託料	1,492		
13 使用料及び賃借料	3		
2 給料	7,452	認知症初期集中支援推進事業 認知症地域支援・ケア向上事業	8,840 10,208
3 職員手当等	6,159		
4 共済費	2,419		
7 報償費	424		
8 旅費	80		
10 需用費	345		
11 役務費	54		
12 委託料	2,088		
13 使用料及び賃借料	22		
26 公課費	5		
7 報償費	64	地域ケア会議推進事業	124
8 旅費	16		
10 需用費	27		
11 役務費	17		

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
						24	
						24	
	0	10,341	△10,341				
5	32,620	28,412	4,208			32,620	
1	32,620	28,412	4,208			32,620	
						32,620	
						32,620	

5	積立金	866	10	856			866	
1	基金積立金	866	10	856			866	
1	介護給付費準備基金積立金	866	10	856			866	
							866	
							866	

6	公債費	500	500	0				500
1	公債費	500	500	0				500
1	利子	500	500	0				500

7	諸支出金	1,518	1,518	0				1,518
---	------	-------	-------	---	--	--	--	-------

節		金額	説明
区分			
			廃目整理
1 報酬	2,099	介護予防支援事業費	32,620
2 給料	4,985		
3 職員手当等	5,748		
4 共済費	2,513		
8 旅費	47		
10 需用費	126		
11 役務費	14		
12 委託料	16,916		
13 使用料及び 賃借料	172		

24 積立金	866	介護給付費準備基金積立金	866

22 償還金、利子 及び割引料	500	一時借入金利子	500

--	--	--	--

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				
					特 定 財 源			一 般 財 源	
					国 府 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
	1	償還金及び 還付加算金	1,518	1,518	0				1,518
		1 第1号被保 険者保険料 還付金	1,518	1,518	0				1,518

8		予備費	12,453	6,298	6,155				12,453
	1	予備費	12,453	6,298	6,155				12,453
		1 予備費	12,453	6,298	6,155				12,453

節		説明
区分	金額	
22 償還金、利子及び割引料	1,518	第1号被保険者保険料還付金 1,518

		予備費 12,453

給与費明細書

1 特別職

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費					共済費等	合 計	備考
		報 酬	給 料	期末手当 (年間支給率)	その他 の手当	計			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	31	8,907			8,907		8,907	
	計	31	8,907			8,907		8,907	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	31	9,294			9,294		9,294	
	計	31	9,294			9,294		9,294	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職		△ 387			△ 387		△ 387	
	計		△ 387			△ 387		△ 387	

2 一般職

(1) 総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当等	計			
本年度	3 ³ (27)	58,136	12,437	33,248	103,821	18,348	122,169	
前年度	11 ¹¹ (27)	51,723	38,578	50,048	140,349	25,812	166,161	
比 較	△ 8	6,413	△ 26,141	△ 16,800	△ 36,528	△ 7,464	△ 43,992	

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

職員手当等の内訳	区分	初任給調整手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外・休日勤務手当	夜間勤務手当
	本年度		139	505	331	88			2,873	
	前年度		660		1,254	843			5,638	
	比 較		△ 521	505	△ 923	△ 755			△ 2,765	
	区分	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職手当(負担金)	計	
	本年度				14,985	12,590	120	1,617	33,248	
	前年度				19,657	16,467	120	5,409	50,048	
	比 較				△ 4,672	△ 3,877		△ 3,792	△ 16,800	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当等	計			
本年度	3		12,437	11,111	23,548	4,416	27,964	
前年度	11		38,578	30,841	69,419	13,732	83,151	
比 較	△ 8		△ 26,141	△ 19,730	△ 45,871	△ 9,316	△ 55,187	

職員手当等の内訳	区分	初任給調整手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外・休日勤務手当	夜間勤務手当
	本年度		139	505	331	88			2,873	
	前年度		660		1,254	843			5,638	
	比 較		△ 521	505	△ 923	△ 755			△ 2,765	
	区分	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職手当(負担金)	計	
	本年度				2,953	2,485	120	1,617	11,111	
	前年度				9,200	7,717	120	5,409	30,841	
	比 較				△ 6,247	△ 5,232		△ 3,792	△ 19,730	

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当等	計			
本年度	(27)	58,136		22,137	80,273	13,932	94,205	
前年度	(27)	51,723		19,207	70,930	12,080	83,010	
比 較		6,413		2,930	9,343	1,852	11,195	

※ () 内は短時間勤務職員(外書き)

職員 手当等 の内 訳	区 分	初任給 調整手当	通勤手当	特殊勤 務手当	時間外・休 日勤務手当	夜間勤 務手当	宿日直 手当	期末手当	勤勉手当	退職手当 (負担金)	合計
	本年度							12,032	10,105		22,137
	前年度							10,457	8,750		19,207
	比 較							1,575	1,355		2,930

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 26,141	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	382		
		その他の増減分	△ 26,523	異動等による増減分	
職員手当等	△ 16,800	制度改正に伴う増減分	3,778	地域手当4%の増 期末勤勉手当の増 再任用以外職員 0.10月 再任用職員 0.05月 扶養手当額の改定による増減 配偶者 △3,500円 子1,500円	
		その他の増減分	△ 20,578	異動等による増減分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分	行 政 職	
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,818
	平均給与月額(円)	388,589
	平均年齢(歳)	45.0歳
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	314,282
	平均給与月額(円)	359,041
	平均年齢(歳)	43.5歳

イ 初任給

(単位:円)

区 分	行 政 職	国 の 制 度
		行 政 職 (一)
高 校 卒	188,000	188,000
短 大 卒	204,400	204,400
大 学 卒	220,000	220,000

(令和7年4月1日現在)

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日現在	1 級		
	2 級	2	18.2
	3 級	3	27.3
	4 級	6	54.5
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	計	11	100.0
令和6年1月1日現在	1 級		
	2 級	2	18.2
	3 級	4	36.4
	4 級	5	45.4
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	計	11	100.0

(級別の基準となる職務内容)

行政職給料表級別基準職務表

職務の級	基準となる職務
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	(1) 主任の職務 (2) 高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4 級	(1) 課長補佐の職務 (2) 係長の職務 (3) 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
5 級	(1) 課長の職務 (2) 困難な業務を行う職務
6 級	(1) 次長の職務 (2) 重要な業務を行う職務
7 級	(1) 部長の職務 (2) 特に重要な業務を行う職務

(令和7年1月1日現在)

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.300	2.300	4.600	有	
前年度	2.250	2.250	4.500	有	
国の制度	2.300	2.300	4.600	有	

オ 地域手当

支給対象地域	支給率(%)	支給対象職員数(人)	国の指定基準に基づく支 給率(%)
市内全域	4	3	8

カ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	異なる	自動車等の利用者(2km以上) 2km以上3km未満 3,000円 3km以上 1km増すごとに600円を3,000円に加算した額 最高支給限度額 31,600円(国の最高支給限度額と同じ)

令和7年度京丹後市介護保険事業特別会計 予算説明資料

第9期京丹後市高齢者保健福祉計画（期間：令和6年度～令和8年度）の2年目となる令和7年度の予算については、歳入歳出の総額をそれぞれ69億7,700万円とし、前年度比較で5,700万円（0.8%）の増額となりました。

○ 介護保険制度の財源内訳（利用者負担分を除く）

【介護保険給付費】 ※給付費の総費用の原則9割は、公費と保険料で負担し、残り1割（一定以上の所得のある方は2割又は3割）を介護サービス利用者が負担します。

	第1号被保険者(65歳～) 保険料	第2号被保険者(40～64歳) 保険料（支払基金から）	一般会計負担分	府負担分	国負担分	調整交付金
	23%	27%	12.5%	12.5% (施設給付費は17.5%)	20% (施設給付費は15.0%)	5%
【地域支援事業費】 介護予防事業費※	23%	27%	12.5%	12.5%	20%	5%
【地域支援事業費】 包括的支援事業・任意事業分 (社会保障充実分含む)	23%	19.25%	19.25%	38.5%		

※ 地域支援事業の介護予防事業費における補助対象経費の基準額を超過した分は、一般会計から繰り入れています。

1 歳入の主な状況

(1) 第1号被保険者（65歳以上）の保険料

第9期計画期間では、国の標準段階等の見直しに合わせて介護保険料の段階を15段階に見直し、保険料基準月額については5,723円（年間68,600円）に設定する中、現年度分の保険料を11億5,278万2千円計上しました。納付形態は、年金からの特別徴収を94%、納付書・口座振替による普通徴収を6%と見込んでいます。

(2) 国・府支出金

国及び京都府の支出金は、負担割合に基づいた額を見込んでおり、27億415万8千円を計上しています。その中で国からの調整交付金については、基準（5%）より多い8.0%の交付を見込んでいます。これは、本市では75歳以上の後期高齢者の割合が高いとともに、所得段階の低い第1号被保険者が多いためです。

(3) 第2号被保険者（40歳以上64歳以下）の保険料

第9期計画期間における第2号被保険者負担率は、27%となっています。医療保険者から徴収された介護給付費・地域支援事業支援納付金が、社会保険診療報酬支払基金から介護保険の保険者である市町村へ交付されるものであり、17億9,359万4千円を計上しました。

(4) 一般会計からの繰入金

介護給付費及び地域支援事業に係る負担割合に基づく費用、低所得者保険料軽減事業費、一般事務費及び要介護認定事務に係る費用の繰入金について、10億5,567万9千円を計上しています。

(5) 介護給付費準備基金からの繰入金

給付費の不足が生じた場合に取り崩しを行うなど、被保険者への安定した保険給付を行うことを目的に積み立てている介護給付費準備基金から2億1,000万円の取り崩しを予定しています。

2 歳出の主な状況

(1) 総務費について

総務費は、1億4,577万3千円を計上し、前年度比較5,580万2千円(62.0%)の増額となりました。

介護保険事業を円滑に運営するための各システムの保守費用、保険料賦課徴収や要介護認定等に係る費用及び介護保険制度を広報・啓発する費用のほか、本年度は、基幹業務システム(NewTRY-X/Ⅱ)及び介護認定支援システムの標準化への移行に伴う費用を計上しています。

直近の介護保険事業状況報告(令和6年12月分)では、65歳以上の認定者は4,137人(要介護者2,780人・要支援者1,357人)で、65歳以上の高齢者(18,903人:住所地特例者含む)の21.9%となっています。また40歳以上64歳以下の要介護認定者は56人です。要介護認定申請に対応するため、新規、更新、区分変更の要介護認定申請の受付件数を3,700件程度と見込み、介護サービスが円滑に利用できるよう認定決定の迅速化を図るため、保健・医療・福祉の専門家で構成する介護認定審査会を132回開催する予定のほか、認定調査を速やかに実施するための調査員の報酬や主治医意見書作成料、認定調査等経費を計上しています。

(2) 介護保険給付費

介護等が必要とされた被保険者(要介護者又は要支援者)が利用した介護サービスにかかった費用については、その9割(一定以上の所得のある方は8割又は7割)が介護保険から保険給付されます。介護保険給付費については、令和6年度の実績見込みを勘案し、総額で64億8,227万9千円を計上し、前年度比較で、4,487万9千円(0.7%)の増額となりました。

介護保険給付費のうち、介護サービス等諸費は要介護者に対する給付であり、介護予防サービス等諸費は要支援者に対する給付となっています。そのうち、施設介護サービス費が1億4,266万6千円の増額となる一方で、居宅介護サービス給付費と地域密着型介護サービス給付費、居宅介護福祉用具購入費、居宅介護サービス計画給付費、介護予防福祉用具購入費は、合計で1億874万円の減額としています。高額介護サービス費(介護予防含む)は、1か月毎に利用者負担額が所得段階に応じた上限額を超えた場合に支給するもので、727万円の増額としています。特定入所者介護サービス費(介護予防含む)は、市民税世帯非課税等の低所得の要介護者が施設サービス・短期入所サービスを利用したときの食費・居住費(滞在費)負担の限度額を超えた分を支給するもので、985万3千円の減額としています。高額医療合算介護サービス費(介護予防含む)は、同じ医療保険制度の世帯内で1年間(毎年8月から翌年7月末)の自己負担額が上限額を超えた場合に支給するもので、70万4千円の増額としています。

【保険給付費の内訳】

(単位：千円、%)

区 分		本年度	前年度	比 較	増減率	
款	項 目					
2 保 険 給 付 費	1 介護サービス等諸費	1 居宅介護サービス給付費	1,859,143	1,912,016	△52,873	△2.8
		2 特例居宅介護サービス給付費	9,073	5,464	3,609	66.1
		3 地域密着型介護サービス給付費	1,296,828	1,348,491	△51,663	△3.8
		5 施設介護サービス給付費	2,402,838	2,260,172	142,666	6.3
		7 居宅介護福祉用具購入費	8,316	8,762	△446	△5.1
		8 居宅介護住宅改修費	13,240	11,967	1,273	10.6
		9 居宅介護サービス計画給付費	275,798	278,878	△3,080	△1.1
		計	5,865,236	5,825,750	39,486	0.7
	2 介護予防 サービス等諸費	1 介護予防サービス給付費	113,829	109,084	4,745	4.3
		3 地域密着型介護予防サービス給付費	47,447	46,251	1,196	2.6
		5 介護予防福祉用具購入費	4,856	5,534	△678	△12.3
		6 介護予防住宅改修費	11,407	11,204	203	1.8
		7 介護予防サービス計画給付費	37,097	35,148	1,949	5.5
		計	214,636	207,221	7,415	3.6
	3 その他諸費	1 審査支払手数料	5,515	5,658	△143	△2.5
	4 高額 介護サービス等費	1 高額介護サービス費	143,120	135,850	7,270	5.4
		2 高額介護予防サービス費	100	100	0	0.0
		計	143,220	135,950	7,270	5.3
	5 特定入所者 介護サービス等費	1 特定入所者介護サービス費	232,260	242,113	△9,853	△4.1
		3 特定入所者介護予防サービス費	200	200	0	0.0
		計	232,460	242,313	△9,853	△4.1
	6 高額医療合算 介護サービス等費	1 高額医療合算介護サービス費	21,112	20,408	704	3.4
		2 高額医療合算介護予防サービス費	100	100	0	0.0
		計	21,212	20,508	704	3.4
	合 計		6,482,279	6,437,400	44,879	0.7

(3) 地域支援事業

地域支援事業は、被保険者が要支援・要介護状態となることを予防するとともに、要介護の状態となった場合でも、可能な限り地域で自立した日常生活を営むことができるよう支援することを目的として、市町村が実施する事業です。

事業構成として、「介護予防・日常生活支援総合事業（以下、「総合事業」という。）」「包括的支援事業」「任意事業」に区分されます。

総合事業は、要支援者等を対象に実施する介護予防・生活支援サービス事業及び介護予防ケアマネジメントと、第1号被保険者等を対象に実施する一般介護予防事業があります。両事業合わせて2億5,342万9千円を計上しています。

包括的支援事業は、社会保障充実分と地域包括支援センターの業務である指定介護予防支援事業所としての経費（介護予防支援事業費）を合わせて5,358万4千円を計上しています。地域包括ケア推進のための医療・介護連携推進事業、認知症総合支援事業等の充実分3事業と、指定介護予防支援事業所を運営するための職員の人件費等が主な経費になります。

任意事業は、家族介護支援事業、認知症高齢者見守り事業、成年後見制度利用支援事業等を実施するための経費であり、2,659万8千円を計上しています。

なお、地域介護予防活動支援事業（一般介護予防事業費）、地域包括支援センター事業（包括的支援事業費）及び生活支援体制整備事業の3事業は、令和7年度から重層的支援体制整備事業として実施するため、一般会計で予算を計上しています。

【地域支援事業費の内訳】

(単位:千円、%)

区 分			本年度	前年度	比 較	増減率	
款	項	目					
4 地 域 支 援 事 業 費	1 介護予防・生活支援サービス事業	1 介護予防・生活支援サービス事業費	210,842	199,592	11,250	5.6	
		2 介護予防ケアマネジメント事業費	42,335	39,000	3,335	8.6	
		計	253,177	238,592	14,585	6.1	
	2 一般介護予防事業	1 一般介護予防事業費	252*	606	△354	△58.4	
	3 任意事業	1 包括的支援事業費	0*	63,822	△63,822	皆減	
		2 任意事業費	26,598	26,144	454	1.7	
		計	26,598	89,966	△63,368	△70.4	
	4 包括的支援事業 ・社会保障充実分	1 在宅医療・介護連携推進事業	1,792	1,846	△54	△2.9	
		2 生活支援体制整備事業	0*	10,341	△10,341	皆減	
		3 認知症総合支援事業	19,048	14,409	4,639	32.2	
		4 地域ケア会議推進事業	124	131	△7	△5.3	
		計	20,964	26,727	△5,763	△21.6	
	5 介護予防支援事業	1 介護予防支援事業費	32,620	28,412	4,208	14.8	
	合 計			333,611	384,303	△50,692	△13.2

※ 重層的支援体制整備事業の実施に伴い、地域介護予防活動支援事業（一般介護予防事業費）、地域包括支援センター事業（包括的支援事業費）及び生活支援体制整備事業については、一般会計で予算計上。