

議案第18号

令和7年度木津川市介護保険特別会計予算について

令和7年度木津川市介護保険特別会計予算を別紙のとおり提出する。

令和7年2月25日提出

木津川市長 谷口 雄一

令和7年度

介護保険特別会計予算書

京都府木津川市

令和7年度 木津川市介護保険特別会計予算

令和7年度木津川市の介護保険特別会計の予算は、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6,422,527千円と定める。

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。

(債務負担行為)

第2条 地方自治法（昭和22年法律第67号）第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表 債務負担行為」による。

(一時借入金)

第3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、100,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第4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

令和7年2月25日提出

木津川市長 谷口 雄一

第 1 表 歳入歳出予算

歳入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 保険料		1,482,000
	1 介護保険料	1,482,000
2 使用料及び手数料		50
	1 手数料	50
3 国庫支出金		1,260,489
	1 国庫負担金	1,110,525
	2 国庫補助金	149,964
4 支払基金交付金		1,668,614
	1 支払基金交付金	1,668,614
5 府支出金		898,228
	1 府負担金	853,491
	2 府補助金	44,737
6 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
7 寄附金		1
	1 寄附金	1
8 繰入金		1,110,020
	1 一般会計繰入金	939,628
	2 基金繰入金	170,392
9 繰越金		1
	1 繰越金	1

(単位：千円)

款	項	金 額
10 諸収入		3,123
	1 延滞金、加算金及び過料	2
	2 雑入	3,121
歳 入 合 計		6,422,527

歳出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		87,212
	1 総務管理費	45,360
	2 徴収費	1,026
	3 介護認定審査会費	34,213
	4 趣旨普及費	2,402
	5 計画策定委員会費	4,211
2 保険給付費		6,043,130
	1 介護サービス等諸費	5,549,164
	2 介護予防サービス等諸費	173,883
	3 その他諸費	6,480
	4 高額介護サービス等費	175,201
	5 高額医療合算介護サービス等費	24,200
	6 特定入所者介護サービス等費	114,202
3 地域支援事業費		283,543
	1 包括的支援事業・任意事業費	143,500
	2 介護予防・生活支援サービス事業費	105,928
	3 一般介護予防事業費	33,674
	4 その他諸費	441
4 基金積立金		1
	1 基金積立金	1
5 公債費		100
	1 公債費	100

(単位：千円)

款	項	金 額
6 諸支出金		3,541
	1 償還金及び還付加算金	3,541
7 予備費		5,000
	1 予備費	5,000
歳 出 合 計		6,422,527

第 2 表 債務負担行為

事 項
第 1 0 期介護保険事業計画策定業務委託
包括的支援業務委託 (木津東圏域、木津西圏域、加茂圏域、山城圏域)

(単位：千円)

期 間	限 度 額
令和 7 年度～令和 8 年度	9, 152
令和 7 年度～令和 8 年度	177, 000

令和 7 年 度

予 算 に 関 す る 説 明 書

(介 護 保 険 特 別 会 計)

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 保険料	1,482,000
2 使用料及び手数料	50
3 国庫支出金	1,260,489
4 支払基金交付金	1,668,614
5 府支出金	898,228
6 財産収入	1
7 寄附金	1
8 繰入金	1,110,020
9 繰越金	1
10 諸収入	3,123
歳入合計	6,422,527

(単位：千円)

前年度予算額	比 較
1,429,000	53,000
50	0
1,200,523	59,966
1,573,421	95,193
845,433	52,795
1	0
1	0
1,006,426	103,594
1	0
3,123	0
6,057,979	364,548

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総務費	87,212	76,914	10,298
2 保険給付費	6,043,130	5,691,216	351,914
3 地域支援事業費	283,543	281,207	2,336
4 基金積立金	1	1	0
5 公債費	100	100	0
6 諸支出金	3,541	3,541	0
7 予備費	5,000	5,000	0
歳出合計	6,422,527	6,057,979	364,548

(単位：千円)

本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源			一般財源
国府支出金	地 方 債	そ の 他	
0	0	87,212	0
2,015,986	0	2,387,036	1,640,108
142,731	0	84,827	55,985
0	0	1	0
0	0	100	0
0	0	0	3,541
0	0	0	5,000
2,158,717	0	2,559,176	1,704,634

2 歳入

1 款 保険料
1 項 介護保険料

目	本年度	前年度	比較
1 第 1 号被保険者保険料	1,482,000	1,429,000	53,000
計	1,482,000	1,429,000	53,000

2 款 使用料及び手数料
1 項 手数料

1 督促手数料	50	50	0
計	50	50	0

3 款 国庫支出金
1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	1,110,525	1,048,542	61,983
計	1,110,525	1,048,542	61,983

3 款 国庫支出金
2 項 国庫補助金

1 調整交付金	51,970	54,635	2,665
2 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業）	28,562	28,563	1
3 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業以外）	55,246	54,597	649
4 保険者機能強化推進交 付金	5,328	5,328	0
5 介護保険保険者努力支 援交付金	8,858	8,858	0
計	149,964	151,981	2,017

（単位：千円）

節		説 明
区分	金額	
1 現年度分特別徴収保 険料	1,371,000	特別徴収保険料
2 現年度分普通徴収保 険料	110,000	普通徴収保険料
3 滞納繰越分普通徴収 保険料	1,000	普通徴収保険料

1 督促手数料	50	

1 現年度分	1,110,525	介護給付費国庫負担金

1 現年度分	51,970	介護保険調整交付金
1 現年度分	28,562	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活 支援総合事業）
1 現年度分	55,246	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活 支援総合事業以外）
1 保険者機能強化推進 交付金	5,328	
1 介護保険保険者努力 支援交付金	8,858	

4 款 支払基金交付金
1 項 支払基金交付金

目	本年度	前年度	比較
1 介護給付費交付金	1,631,645	1,536,628	95,017
2 地域支援事業支援交付金	36,969	36,793	176
計	1,668,614	1,573,421	95,193

5 款 府支出金
1 項 府負担金

1 介護給付費負担金	853,491	801,101	52,390
計	853,491	801,101	52,390

5 款 府支出金
2 項 府補助金

1 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支援総合事業）	17,115	17,034	81
2 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支援総合事業以外）	27,622	27,298	324
計	44,737	44,332	405

6 款 財産収入
1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0
計	1	1	0

7 款 寄附金
1 項 寄附金

1 一般寄附金	1	1	0
計	1	1	0

8 款 繰入金
1 項 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	755,391	711,401	43,990
2 地域支援事業繰入金（ 介護予防・日常生活支援総合事業）	17,115	17,034	81

（単位：千円）

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	1,631,645	介護給付費交付金
1 現年度分	36,969	地域支援事業支援交付金

1 現年度分	853,491	介護給付費府負担金

1 現年度分	17,115	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）
1 現年度分	27,622	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）

1 利子及び配当金	1	介護給付費準備基金利子

1 一般寄附金	1	

1 現年度分	755,391	介護給付費繰入金
1 地域支援事業繰入金（ 介護予防・日常生活支援総合事業）	17,115	

8 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

目	本年度	前年度	比較
3 地域支援事業繰入金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業以外）	27,622	27,298	324
4 その他一般会計繰入金	87,262	76,964	10,298
5 低所得者保険料軽減繰 入金	52,238	51,344	894
計	939,628	884,041	55,587

8 款 繰入金

2 項 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰 入金	170,392	122,385	48,007
計	170,392	122,385	48,007

9 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

10 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料

1 第1号被保険者延滞金	1	1	0
2 第1号被保険者過料	1	1	0
計	2	2	0

10 款 諸収入

2 項 雑入

1 雑入	3,121	3,121	0
計	3,121	3,121	0

（単位：千円）

節		説明
区分	金額	
1 地域支援事業繰入金 （介護予防・日常生 活支援総合事業以外 ）	27,622	
1 事務費繰入金	87,262	
1 現年度分	52,238	低所得者保険料軽減繰入金

1 介護給付費準備基金 繰入金	170,392	

1 前年度繰越金	1	

1 第1号被保険者延滞 金	1	
1 第1号被保険者過料	1	

1 雑入	3,121	一般介護予防事業利用者負担金 成年後見制度市長申立て本人負担金	3,120 1

3 歳出

1 款 総務費
1 項 総務管理費

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 一般管理費	45,360	43,362	1,998			45,360	
	(特定財源内訳)						
	督促手数料					50	
	事務費繰入金					45,310	

1 款 総務費
2 項 徴収費

1 賦課徴収費	1,026	1,096	70			1,026	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					1,026	
計	1,026	1,096	70	0	0	1,026	0

1 款 総務費
3 項 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	16,629	10,769	5,860			16,629	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					16,629	
2 認定調査等費	17,584	18,702	1,118			17,584	
	(特定財源内訳)						

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	23,384	介護保険事業（一般管理）	45,360
		地域密着型サービス運営委員会委員報酬	242
3 職員手当等	5,592	パートタイム職員報酬	23,142
		パートタイム職員手当	5,592
4 共済費	3,948	職員共済組合負担金	1,585
		社会保険料	2,363
7 報償費	50	講師謝礼	50
		費用弁償	3
8 旅費	962	パートタイム職員通勤費用弁償	880
		普通旅費	54
10 需用費	619	研修旅費	25
		消耗品費	37
11 役務費	10,385	印刷製本費	582
		通信運搬費	9,032
13 使用料及び賃借料	195	事務取扱手数料	441
		共同処理手数料	912
18 負担金、補助及び交付金	225	介護保険管理システム使用料	195
		研修参加負担金	225

10 需用費	422	介護保険賦課徴収事業	1,026
		印刷製本費	422
11 役務費	604	振替手数料	584
		財産調査手数料	20

1 報酬	6,450	介護認定審査会事業	16,629
		介護認定審査会委員報酬	6,450
8 旅費	20	費用弁償	20
		消耗品費	478
10 需用費	478	電算システム保守委託料	1,862
		電算システム改修委託料	5,465
12 委託料	7,490	電算システム等委託料	163
		ライセンス使用料	36
13 使用料及び賃借料	2,191	事務機器等賃借料	2,155
8 旅費	26	認定調査事業	17,584
		普通旅費	26
10 需用費	78	消耗品費	48

1 款 総務費
3 項 介護認定審査会費

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	
	事務費繰入金					17,584	
計	34,213	29,471	4,742	0	0	34,213	0

1 款 総務費
4 項 趣旨普及費

1 趣旨普及費	2,402	2,634	232			2,402	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					2,402	
計	2,402	2,634	232	0	0	2,402	0

1 款 総務費
5 項 計画策定委員会費

1 計画策定委員会費	4,211	351	3,860			4,211	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					4,211	
計	4,211	351	3,860	0	0	4,211	0

2 款 保険給付費
1 項 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス給付費	2,688,000	2,556,000	132,000	896,719		1,061,762	729,519
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			537,601			
	介護保険調整交付金			23,117			
	介護給付費交付金					725,761	
	介護給付費府負担金			336,001			
	介護給付費繰入金					336,001	
2 特例居宅介護サービス給付費	1	1	0				1
3 地域密着型介護サ	672,000	672,000	0	224,179		265,440	182,381

(単位 : 千円)

節		説 明
区分	金額	
		修繕料 30
11 役務費	15,070	意見書作成手数料 15,070
		介護認定調査委託料 2,390
12 委託料	2,390	有料道路通行料 10
		駐車場使用料 10
13 使用料及び賃借料	20	

10 需用費	2,402	趣旨普及事業 2,402
		印刷製本費 2,402

1 報酬	325	計画策定委員会事業 4,211
		介護保険事業計画等策定委員報酬 325
8 旅費	4	費用弁償 4
		消耗品費 10
10 需用費	10	老人保健福祉計画・介護保険事業計画策定業務委託料 3,872
12 委託料	3,872	

18 負担金、補助及び交付金	2,688,000	居宅介護サービス給付事業 2,688,000
		居宅介護サービス給付費負担金 2,688,000
18 負担金、補助及び交付金	1	特例居宅介護サービス給付事業 1
		特例居宅介護サービス給付費負担金 1
18 負担金、補助及び交付金	672,000	地域密着型介護サービス給付事業 672,000

2 款 保険給付費
1 項 介護サービス等諸費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国府支出金	地方債	その他	
ービス給付費							
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			134,400			
	介護保険調整交付金			5,779			
	介護給付費交付金					181,440	
	介護給付費府負担金			84,000			
	介護給付費繰入金					84,000	
4 特例地域密着型介護サービス給付費	1	1	0				1
5 施設介護サービス給付費	1,848,000	1,680,000	168,000	616,493		729,960	501,547
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			277,200			
	介護保険調整交付金			15,893			
	介護給付費交付金					498,960	
	介護給付費府負担金			323,400			
	介護給付費繰入金					231,000	
6 特例施設介護サービス給付費	1	1	0				1
7 居宅介護福祉用具購入費	9,960	8,076	1,884	3,322		3,935	2,703
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			1,992			
	介護保険調整交付金			85			
	介護給付費交付金					2,690	
	介護給付費府負担金			1,245			
	介護給付費繰入金					1,245	
8 居宅介護住宅改修費	25,200	16,000	9,200	8,407		9,954	6,839
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			5,040			
	介護保険調整交付金			217			
	介護給付費交付金					6,804	
	介護給付費府負担金			3,150			
	介護給付費繰入金					3,150	
9 居宅介護サービス計画給付費	306,000	300,000	6,000	102,081		120,870	83,049
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			61,200			
	介護保険調整交付金			2,631			

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
び交付金		地域密着型介護サービス給付費負担金	672,000
18 負担金、補助及び交付金	1	特例地域密着型介護サービス給付事業 特例地域密着型介護サービス給付費負担金	1 1
18 負担金、補助及び交付金	1,848,000	施設介護サービス給付事業 施設介護サービス給付費負担金	1,848,000 1,848,000
18 負担金、補助及び交付金	1	特例施設介護サービス給付事業 特例施設介護サービス給付費負担金	1 1
18 負担金、補助及び交付金	9,960	居宅介護福祉用具購入事業 居宅介護福祉用具購入費負担金	9,960 9,960
18 負担金、補助及び交付金	25,200	居宅介護住宅改修事業 居宅介護住宅改修費負担金	25,200 25,200
18 負担金、補助及び交付金	306,000	居宅介護サービス計画給付事業 居宅介護サービス計画給付費負担金	306,000 306,000

2 款 保険給付費
1 項 介護サービス等諸費

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	
	介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金			38,250		82,620 38,250	
10 特例居宅介護サービス計画給付費	1	1	0				1
計	5,549,164	5,232,080	317,084	1,851,201	0	2,191,921	1,506,042

2 款 保険給付費
2 項 介護予防サービス等諸費

1 介護予防サービス給付費	114,000 (特定財源内訳)	108,000	6,000	38,030		45,030	30,940
	介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金			22,800 980 14,250		30,780 14,250	
2 特例介護予防サービス給付費	1	1	0				1
3 地域密着型介護予防サービス給付費	8,880 (特定財源内訳)	8,880	0	2,962		3,508	2,410
	介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金			1,776 76 1,110		2,398 1,110	
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	1	1	0				1
5 介護予防福祉用具購入費	3,000 (特定財源内訳)	2,280	720	1,001		1,185	814
	介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金			600 26 375		810 375	
6 介護予防住宅改修費	21,600 (特定財源内訳)	15,330	6,270	7,206		8,532	5,862

(単位 : 千円)

節		説 明
区分	金額	
18 負担金、補助及び交付金	1	特例居宅介護サービス計画給付事業 特例居宅介護サービス計画給付費負担金

18 負担金、補助及び交付金	114,000	介護予防サービス給付事業 介護予防サービス給付費負担金	114,000 114,000
18 負担金、補助及び交付金	1	特例介護予防サービス給付事業 特例介護予防サービス給付費負担金	1 1
18 負担金、補助及び交付金	8,880	地域密着型介護予防サービス給付費 地域密着型介護予防サービス給付費負担金	8,880 8,880
18 負担金、補助及び交付金	1	特例地域密着型介護予防サービス給付事業 特例地域密着型介護予防サービス給付費負担金	1 1
18 負担金、補助及び交付金	3,000	介護予防福祉用具購入事業 介護予防福祉用具購入費負担金	3,000 3,000
18 負担金、補助及び交付金	21,600	介護予防住宅改修事業 介護予防住宅改修費負担金	21,600 21,600

2 款 保険給付費
2 項 介護予防サービス等諸費

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	
	介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金			4,320 186 2,700 2,700		5,832 2,700	
7 介護予防サービス 計画給付費	26,400 (特定財源内訳) 介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金	24,000	2,400	8,807 5,280 227 3,300		10,428 7,128 3,300	7,165
8 特例介護予防サ－ ビス計画給付費	1	1	0				1
計	173,883	158,493	15,390	58,006	0	68,683	47,194

2 款 保険給付費
3 項 その他諸費

1 審査支払手数料	6,480 (特定財源内訳) 介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金	6,240	240	2,162 1,296 56 810		2,560 1,750 810	1,758
計	6,480	6,240	240	2,162	0	2,560	1,758

2 款 保険給付費
4 項 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス 費	175,200 (特定財源内訳) 介護給付費国庫負担金 介護保険調整交付金 介護給付費交付金 介護給付費府負担金 介護給付費繰入金	156,000	19,200	58,447 35,040 1,507 21,900		69,204 47,304 21,900	47,549
2 高額介護予防サ－ ビス費	1	1	0				1
計	175,201	156,001	19,200	58,447	0	69,204	47,550

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助及 び交付金	26,400	介護予防サービス計画給付事業 26,400 介護予防サービス計画給付費負担金 26,400
18 負担金、補助及 び交付金	1	特例介護予防サービス計画給付事業 1 特例介護予防サービス計画給付費負担金 1

11 役務費	6,480	審査支払手数料事業 6,480 審査支払手数料 6,480

18 負担金、補助及 び交付金	175,200	高額介護サービス事業 175,200 高額介護サービス費負担金 175,200
18 負担金、補助及 び交付金	1	高額介護予防サービス事業 1 高額介護予防サービス費負担金 1

2 款 保険給付費

5 項 高額医療合算介護サービス等費

(単位：千円)

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 高額医療合算介護サービス費	24,000	24,000	0	8,006		9,480	6,514
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			4,800			
	介護保険調整交付金			206			
	介護給付費交付金					6,480	
	介護給付費府負担金			3,000			
	介護給付費繰入金					3,000	
2 高額医療合算介護予防サービス費	200	200	0	67		79	54
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			40			
	介護保険調整交付金			2			
	介護給付費交付金					54	
	介護給付費府負担金			25			
	介護給付費繰入金					25	
計	24,200	24,200	0	8,073	0	9,559	6,568

節		説明	
区分	金額		
18 負担金、補助及び交付金	24,000	高額医療合算介護サービス事業 高額医療合算介護サービス費負担金	24,000 24,000
18 負担金、補助及び交付金	200	高額医療合算介護予防サービス事業 高額医療合算介護予防サービス費負担金	200 200

2 款 保険給付費

6 項 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	114,000	114,000	0	38,030		45,030	30,940
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			17,100			
	介護保険調整交付金			980			
	介護給付費交付金					30,780	
	介護給付費府負担金			19,950			
	介護給付費繰入金					14,250	
2 特例特定入所者介護サービス費	1	1	0				1
3 特定入所者介護予防サービス費	200	200	0	67		79	54
	(特定財源内訳)						
	介護給付費国庫負担金			40			
	介護保険調整交付金			2			
	介護給付費交付金					54	
	介護給付費府負担金			25			
	介護給付費繰入金					25	
4 特例特定入所者介護予防サービス費	1	1	0				1
計	114,202	114,202	0	38,097	0	45,109	30,996

18 負担金、補助及び交付金	114,000	特定入所者介護サービス事業 特定入所者介護サービス費負担金	114,000 114,000
18 負担金、補助及び交付金	1	特例特定入所者介護サービス事業 特例特定入所者介護サービス費負担金	1 1
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事業 特定入所者介護予防サービス費負担金	200 200
18 負担金、補助及び交付金	1	特例特定入所者介護予防サービス事業 特例特定入所者介護予防サービス費負担金	1 1

3 款 地域支援事業費
1 項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源
				特定財源			
				国府支出金	地方債	その他	
1 権利擁護事業費	2,386	2,110	276	1,377		459	550
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			918			
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			459			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）					459	
2 包括的・継続的マネジメント支援事業費	68,623	69,118	495	44,958		13,210	10,455
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			26,420			
	保険者機能強化推進交付金			5,328			
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			13,210			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）					13,210	
3 任意事業費	29,797	29,852	55	17,206		5,736	6,855
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			11,471			
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）			5,735			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）					5,735	
	成年後見制度市長申立て本人負担金					1	

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	2,175	権利擁護事業	2,386
		パートタイム職員報酬	2,175
7 報償費	150	講師謝礼	30
		虐待対応専門員謝礼	120
8 旅費	61	費用弁償	21
		パートタイム職員通勤費用弁償	24
		研修旅費	16
1 報酬	363	包括的・継続的マネジメント支援事業	68,623
		地域包括支援センター運営協議会委員報酬	363
8 旅費	10	費用弁償	4
		研修旅費	6
10 需用費	574	消耗品費	524
		修繕料	50
11 役務費	376	通信運搬費	376
12 委託料	67,300	地域包括支援センター委託料	67,300
7 報償費	15	家族介護支援事業	19,027
		講師謝礼	5
8 旅費	28	消耗品費	8
		食糧費	4
10 需用費	690	印刷製本費	509
		通信運搬費	230
11 役務費	577	傷害保険料	5
		介護者交流事業委託料	400
12 委託料	6,700	会場使用料	2
		家族介護慰労負担金	200
13 使用料及び賃借料	2	GPS発信機補助金	500
		みまもりあいプロジェクト補助金	280
18 負担金、補助及び交付金	980	紙おむつ給付事業	16,884
19 扶助費	20,805	成年後見制度利用支援事業	4,315
		普通旅費	28
		消耗品費	24
		通信運搬費	27
		鑑定手数料	300
		診断書作成手数料	15
		市成年後見制度利用支援事業助成費	3,921
		地域自立生活支援事業	6,300

3 款 地域支援事業費
1 項 包括的支援事業・任意事業費

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 在宅医療・介護連携推進事業費	3,822	3,819	3	2,207		736	879
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			1,471			
	地域支援事業府交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			736			
	地域支援事業繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)					736	
5 生活支援体制整備事業費	14,726	12,821	1,905	8,505		2,835	3,386
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			5,670			
	地域支援事業府交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			2,835			
	地域支援事業繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)					2,835	
6 認知症総合支援事業費	23,786	23,923	137	13,735		4,578	5,473
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			9,157			
	地域支援事業府交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)			4,578			
	地域支援事業繰入金 (介護予防・日常生活支援総合事業以外)					4,578	
7 地域ケア会議推進事業費	360	170	190	208		69	83
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金 (介護予防			139			

(単位 : 千円)

節		説 明
区分	金額	
		在宅高齢者等配食サービス委託料 6,300
		認知症サポーター等養成事業 155
		講師謝礼 10
		消耗品費 145
8 旅費	6	在宅医療・介護連携推進事業費 3,822
		研修旅費 6
12 委託料	3,816	在宅医療・介護連携推進事業委託料 3,816
8 旅費	2	生活支援体制整備事業費 14,726
		研修旅費 2
12 委託料	14,724	生活支援コーディネーター委託料 14,724
7 報償費	315	認知症対応型カフェ事業費 1,910
		消耗品費 3
8 旅費	69	認知症カフェ事業委託料 1,900
		会場使用料 7
10 需用費	55	
12 委託料	23,100	認知症初期集中支援事業費 642
		講師謝礼 315
		研修旅費 69
13 使用料及び賃借料	7	消耗品費 18
		研修参加負担金 240
18 負担金、補助及び交付金	240	認知症地域支援・ケア向上事業 21,234
		消耗品費 34
		認知症地域支援推進員等設置事業委託料 21,200
7 報償費	360	地域ケア会議推進事業費 360
		講師謝礼 360

3 款 地域支援事業費
1 項 包括的支援事業・任意事業費

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	
	・日常生活支援総合事業以外） 地域支援事業府交付金（介護予防・ 日常生活支援総合事業以外） 地域支援事業繰入金（介護予防・日 常生活支援総合事業以外）			69		69	
計	143,500	141,813	1,687	88,196	0	27,623	27,681

3 款 地域支援事業費
2 項 介護予防・生活支援サービス事業費

1 介護予防・生活支援サービス事業費	94,083	92,573	1,510	40,244		37,163	16,676
	（特定財源内訳）						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			19,626			
	介護保険保険者努力支援交付金			8,858			
	地域支援事業支援交付金					25,403	
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			11,760			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）					11,760	
2 介護予防ケアマネジメント事業費	11,220	12,113	893	3,744		4,432	3,044
	（特定財源内訳）						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			2,341			
	地域支援事業支援交付金					3,029	
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			1,403			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）					1,403	
3 高額介護予防サービス費相当事業費	324	256	68	108		128	88
	（特定財源内訳）						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			68			
	地域支援事業支援交付金					88	
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			40			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）					40	
4 高額医療合算介護予防サービス費相	301	301	0	101		119	81

（単位：千円）

節		説 明
区分	金額	

7 報償費	126	介護予防・生活支援サービス事業費	94,083
		講師謝礼	126
8 旅費	3	費用弁償	3
		通信運搬費	12
11 役務費	12	訪問型緩和サービスA 3 事業委託料	590
		通所型現行相当サービスA 6 事業費負担金	66,418
12 委託料	590	通所型緩和サービス事業費負担金	6,955
		訪問型現行相当サービスA 2 事業費負担金	18,788
18 負担金、補助及び交付金	93,352	訪問型緩和サービスA 3 事業費負担金	1,191
12 委託料	11,220	介護予防ケアマネジメント事業費	11,220
		総合事業サービス計画作成委託料	11,220
11 役務費	10	高額介護予防サービス費相当事業	324
		通信運搬費	10
18 負担金、補助及び交付金	314	高額介護予防サービス費相当事業費負担金	314
11 役務費	1	高額医療合算介護予防サービス費相当事業	301
		通信運搬費	1

3 款 地域支援事業費
2 項 介護予防・生活支援サービス事業費

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	
当事業費	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			63			
	地域支援事業支援交付金					81	
	地域支援事業府交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）			38			
	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）					38	
計	105,928	105,243	685	44,197	0	41,842	19,889

3 款 地域支援事業費
3 項 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	33,674	33,710	36	10,191		15,188	8,295
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)			6,372			
	地域支援事業支援交付金					8,249	
	地域支援事業府交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)			3,819			
	地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業)					3,819	
	一般介護予防事業利用者負担金					3,120	
計	33,674	33,710	36	10,191	0	15,188	8,295

3 款 地域支援事業費
4 項 その他諸費

1 審査支払手数料	441	441	0	147		174	120
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業国庫交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)			92			
	地域支援事業支援交付金					119	
	地域支援事業府交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)			55			
	地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業)					55	
計	441	441	0	147	0	174	120

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金、補助及び交付金	300	高額医療合算介護予防サービス費相当事業費負担金 300

7 報償費	1,220	介護予防普及啓発事業費 31,540
		講師謝礼 120
10 需用費	220	消耗品費 220
		生きがい対応型デイサービス事業 19,200
11 役務費	144	一般高齢者運動器機能向上事業 12,000
12 委託料	32,090	地域介護予防活動支援事業費 989
		通信運搬費 99
		介護予防サポーター養成事業委託料 890
		介護予防把握事業 45
		通信運搬費 45
		地域リハビリテーション活動支援事業 1,100
		講師謝礼 1,100

11 役務費	441	審査支払手数料 441
		審査支払手数料 441

4 款 基金積立金
1 項 基金積立金

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 介護給付費準備基金積立金	1	1	0			1	
	(特定財源内訳)						
	介護給付費準備基金利子					1	
計	1	1	0	0	0	1	0

5 款 公債費
1 項 公債費

1 利子	100	100	0			100	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					100	
計	100	100	0	0	0	100	0

6 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

1 第 1 号被保険者保険料還付金	3,500	3,500	0				3,500
2 第 1 号被保険者還付加算金	40	40	0				40
3 償還金	1	1	0				1
計	3,541	3,541	0	0	0	0	3,541

7 款 予備費
1 項 予備費

1 予備費	5,000	5,000	0				5,000
計	5,000	5,000	0	0	0	0	5,000

(単位 : 千円)

節		説 明
区分	金額	
24 積立金	1	介護給付費準備基金積立事業 1 介護給付費準備基金利子積立金 1

22 償還金、利子及び割引料	100	公債費事業 (利子) 100 一時借入金利息 100

22 償還金、利子及び割引料	3,500	第 1 号被保険者保険料還付事業 3,500 第 1 号被保険者保険料還付金 3,500
22 償還金、利子及び割引料	40	第 1 号被保険者還付加算金事業 40 第 1 号被保険者還付加算金 40
22 償還金、利子及び割引料	1	償還金事業 1 国庫 (府) 支出金等還付金 1

給 与 費

1 特 別 職

区 分		職員数 (人)	給		
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)
本年度	長 等				
	議 員				
	その他の特別職	73	7,380		
	計	73	7,380		
前年度	長 等				
	議 員				
	その他の特別職	73	7,199		
	計	73	7,199		
比 較	長 等				
	議 員				
	その他の特別職		181		
	計		181		

明 細 書

与 費				共 済 費	合 計	備 考
地域手当	寒冷地 手 当	その他の 手 当	計			
(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
			7,380		7,380	
			7,380		7,380	
			7,199		7,199	
			7,199		7,199	
			181		181	
			181		181	

2 一 般 職

(1) 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本 年 度	(16)	25,317	
前 年 度	(17)	24,710	
比 較	(△1)	607	

※ () 内は、常時勤務を要する職員に比べ、一週間当たりの通常の勤務時間が短い職員

職員手当の内訳	区 分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度				3,039	2,553
	前年度				2,920	2,444
	比 較				119	109

(2) 職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)
職 員 手 当	228	制度改正に伴う増減分
		その他の増減分 228

与 費		共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
職員手当 (千円)	計 (千円)			
5,592	30,909	3,948	34,857	
5,364	30,074	3,867	33,941	
228	835	81	916	

の外書きである。

時 間 外 勤務手当 (千円)	退手組合 負 担 金 (千円)

説 明	備 考
会計年度任用職員の勤務形態に伴うもの	

債務負担行為で翌年度以降にわたる
又は支出額の見込み及び当該年度以

ものについての前年度末までの支出額
降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

区 分	限 度 額	前年度末までの支出額	
		期 間	金 額
第 1 0 期介護保険事業計画策定業務委託	(9, 152) 9, 152		
包括的支援業務委託 (木津東圏域、木津西圏域、加茂圏域、 山城圏域)	(265, 500) 265, 500	令和 6 年度	88, 500
合 計	(274, 652) 274, 652		88, 500

注：（ ）内の数値は支出予定額

当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			
		特 定 財 源			一 般 財 源
期 間	金 額	国府支出金	地 方 債	そ の 他	
令和 7 年度 ～ 令和 8 年度	9, 152			9, 152	
令和 7 年度 ～ 令和 8 年度	177, 000	112, 666		34, 072	30, 262
	186, 152	112, 666		43, 224	30, 262

令和 7 年 度

介護 保 険 特 別 会 計

予 算 附 属 資 料

京 都 府 木 津 川 市

令和 7 年度介護保険特別会計予算（案）の概要

第 1 予算編成概要

この特別会計は、介護保険法（平成 9 年法律第 1 2 3 号）第 3 条第 2 項の規定に基づき、収入支出に係わる経費を明確にするため設置するものである。

介護保険特別会計の構成は、主に「総務費」、「保険給付費」、「地域支援事業費」に区分され費用負担が定められている。

「保険給付費」についての費用負担は、総額の 2 分の 1 を公費（税金を財源とする国・地方公共団体の負担金）で賄い、残りの半分を保険料財源で賄うことになる。

公費分の負担割合は、国が介護給付費負担分として 2 5 %（施設給付は 1 5 %）、都道府県が 1 2 . 5 %（施設給付は 1 7 . 5 %）、市町村が 1 2 . 5 %となっている。保険料の負担割合は、第 1 号被保険者が 2 3 %、第 2 号被保険者が 2 7 %となっている。

また、「地域支援事業費」の費用負担についても、介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費及びその他諸費（審査支払手数料）については、総額の 2 分の 1 を公費で賄い、残りの半分を保険料財源で賄うことになり、公費分の負担割合は、国が 2 5 %、都道府県が 1 2 . 5 %、市町村が 1 2 . 5 %となっている。保険料の負担割合は、第 1 号被保険者が 2 3 %、第 2 号被保険者が 2 7 %となっている。包括的支援事業・任意事業費については、総額の 7 7 %を公費で賄い、残りの 2 3 %を第 1 号被保険者の保険料財源で賄うことになり、公費分の負担割合は、国が 3 8 . 5 %、都道府県が 1 9 . 2 5 %、市町村が 1 9 . 2 5 %となっている。

総務管理費や介護認定審査会費等の「総務費」については、市の一般会計からの繰入金となる。

第 9 期木津川市介護保険事業計画の 2 年目にあたる令和 7 年度木津川市介護保険特別会計は、第 1 0 期木津川市介護保険事業計画策定の着手年にあたり、計画策定の前段として高齢者実態調査の費用を計上した。

また、システム標準化に伴う認定審査支援システム改修費を計上したほか、要介護認定者数の動向やこれまでの実績を踏まえ、今後も健全な介護保険事業を運営するために必要となる予算を、一般会計予算担当課と協議の上、編成した。

第2 一般状況

1 被保険者の推移

令和7年度の介護保険第1号被保険者を20,577人と想定した。

(うち、特別徴収対象者を19,144人、普通徴収対象者を1,433人と想定)

年 度	特別徴収対象者	構成比	普通徴収対象者	構成比	合 計
令和6年度	19,047人	93.3%	1,364人	6.7%	20,411人
令和7年度	19,144人	93.0%	1,433人	7.0%	20,577人

※基準日は、各前年11月1日現在。

2 要介護（要支援）認定者数の状況

	要介護度	要支援 1	要支援 2	要介護 1	要介護 2	要介護 3	要介護 4	要介護 5	合 計
令和 5年 12 月末	第1号被保険者	451人	582人	598人	684人	546人	457人	260人	3,578人
	第2号被保険者	2人	7人	9人	12人	8人	6人	10人	54人
	合 計	453人	589人	607人	696人	554人	463人	270人	3,632人
	構成比 (%)	12.5	16.2	16.7	19.2	15.3	12.7	7.4	100.0
令和 6年 12 月末	第1号被保険者	468人	610人	615人	715人	551人	460人	282人	3,701人
	第2号被保険者	2人	8人	7人	17人	10人	7人	9人	60人
	合 計	470人	618人	622人	732人	561人	467人	291人	3,761人
	構成比 (%)	12.5	16.4	16.6	19.5	14.9	12.4	7.7	100.0

第3 保険給付事業

令和7年度の保険給付費については、「第9期木津川市介護保険事業計画」における保険給付費の推計額と令和6年度の実績等を比較して伸びを予測し、予算の編成を行った。

令和7年度の予算総額は次のとおりであるが、令和7年度木津川市介護保険特別会計に占める割合は、約94.1%とその大部分を占めている。

★ 年度別介護保険給付費額（各年度当初予算）

	保険給付費予算総額 (千円)	対前年度比 (%)
令和6年度	5,691,216	101.5
令和7年度	6,043,130	106.2

1 介護サービス等諸費

- (1) 居宅介護サービス給付費については、1か月当たり224,000千円と推計し、年間2,688,000千円とした。
- (2) 地域密着型介護サービス給付費については、1か月当たり56,000千円と推計し、年間672,000千円とした。
- (3) 施設介護サービス給付費については、1か月当たり154,000千円と推計し、年間1,848,000千円とした。
- (4) 居宅介護福祉用具購入費については、1か月当たり830千円と推計し、年間9,960千円とした。
- (5) 居宅介護住宅改修費については、1か月当たり約2,100千円と推計し、年間25,200千円とした。
- (6) 居宅介護サービス計画給付費については、1か月当たり25,500千円と推計し、年間306,000千円とした。

2 介護予防サービス等諸費

- (1) 介護予防サービス給付費については、1か月当たり9,500千円と推計し、年間114,000千円とした。
- (2) 地域密着型介護予防サービス給付費については、1か月当たり740千円と推計し、年間8,880千円とした。
- (3) 介護予防福祉用具購入費については、1か月当たり250千円と推計し、年間3,000千円とした。
- (4) 介護予防住宅改修費については、1か月当たり約1,800千円と推計し、年間21,600千円とした。
- (5) 介護予防サービス計画給付費については、1か月当たり2,200千円と推計し、年間26,400千円とした。

3 その他諸費

審査支払手数料については、1か月当り540千円と推計し、年間6,480千円とした。

4 高額介護サービス等費

高額介護サービス等費については、1か月当り14,600千円と推計し、年間175,200千円とした。

5 高額医療合算介護サービス等費

高額医療合算介護サービス等費については、1か月当り2,000千円と推計し、年間24,000千円とした。

6 特定入所者介護サービス等費

特定入所者介護サービス等費については、1か月当り9,500千円と推計し、年間114,000千円とした。

第4 歳入

1 保険料

令和7年度の介護保険料は、第1号被保険者の総数を20,577人と想定した。

第1号被保険者保険料においては、特別徴収保険料見込額1,371,000千円、普通徴収保険料見込額を110,000千円、滞納繰越分を1,000千円とし、保険料の総額を1,482,000千円とした。(内、保険給付費充当分1,417,478千円、地域支援事業費充当分55,985千円)

2 使用料及び手数料

介護保険料の滞納者に対する督促手数料として、50千円を計上した。

3 国庫支出金

(1) 国庫負担金

介護給付費の国庫負担分として、当該年度における保険給付費額6,043,130千円に100分の20（施設給付は100分の15）を乗じた額1,110,525千円を計上した。

(2) 国庫補助金

調整交付金として、当該年度における保険給付費額6,043,130千円に100分の0.86（想定交付割合）を乗じた額51,970千円を計上した。

地域支援事業費の介護予防・日常生活支援総合事業国庫負担分として、当該年度

における介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費及びその他諸費（審査支払手数料）額 140,043 千円から利用者負担分 3,120 千円を除き、100 分の 20.86 を乗じた額 28,562 千円を計上した。

地域支援事業費の包括的支援事業・任意事業国庫負担分として、当該年度における包括的支援事業・任意事業費額 143,500 千円から利用者負担分 1 千円を除き、100 分の 38.5 を乗じた額 55,246 千円を計上した。

市町村の自立支援・重度化防止等の取組に対する保険者機能強化推進交付金について、5,328 千円を計上した。

保険者機能強化推進交付金に加え、介護予防・健康づくり等に資する取組を重点的に支援するために創設された保険者努力支援交付金について、8,858 千円を計上した。

4 支払基金交付金

介護給付費の社会保険診療報酬支払基金負担分（第 2 号被保険者分）として、当該年度における保険給付費額 6,043,130 千円に 100 分の 27 を乗じた額 1,631,645 千円を計上した。

地域支援事業費の介護予防・日常生活支援総合事業社会保険診療報酬支払基金負担分（第 2 号被保険者分）として、当該年度における介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費及びその他諸費（審査支払手数料）額 140,043 千円から利用者負担分 3,120 千円を除き、100 分の 27 を乗じた額 36,969 千円を計上した。

5 府支出金

(1) 府負担金

介護給付費の府負担金分として、当該年度における保険給付費額 6,043,130 千円に 100 分の 12.5（施設給付分は 100 分の 17.5）を乗じた額 853,491 千円を計上した。

(2) 府補助金

地域支援事業費の介護予防・日常生活支援総合事業府負担分として、当該年度における介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費及びその他諸費（審査支払手数料）額 140,043 千円から利用者負担分 3,120 千円を除き、100 分の 12.5 を乗じた額 17,115 千円を計上した。

地域支援事業費の包括的支援事業・任意事業府負担分として、当該年度における包括的支援事業・任意事業費額 143,500 千円から利用者負担分 1 千円を除き、100 分の 19.25 を乗じた額 27,622 千円を計上した。

6 財産運用収入

介護給付費準備基金利子として、1千円を計上した。

7 寄附金

一般寄附金として、1千円を計上した。

8 繰入金

(1) 一般会計繰入金

① 介護給付費繰入金

介護給付費の市負担分として、当該年度における保険給付費額6,043,130千円に100分の12.5を乗じた額755,391千円を計上した。

② 地域支援事業繰入金

地域支援事業費の介護予防・日常生活支援総合事業市負担分として、当該年度における介護予防・生活支援サービス事業費、一般介護予防事業費及びその他諸費（審査支払手数料）額140,043千円から利用者負担分3,120千円を除き、100分の12.5を乗じた額17,115千円を計上した。

地域支援事業費の包括的支援事業・任意事業市負担分として、当該年度における包括的支援事業・任意事業費額143,500千円から利用者負担分1千円を除き、100分の19.25を乗じた額27,622千円を計上した。

③ 事務費繰入金

事務費繰入金についての内訳としては、総務管理費に45,360千円、徴収費に1,026千円、介護認定審査会費に34,213千円、趣旨普及費に2,402千円、計画策定委員会費に4,211千円、また、公債費の利子として100千円の合計87,312千円から督促手数料50千円を除き、87,262千円を計上した。

④ 低所得者保険料軽減繰入金

低所得者保険料軽減強化の費用として、介護保険料第1段階の保険料基準額に対する割合を0.455から0.285に、介護保険料第2段階の保険料基準額に対する割合を0.685から0.485に、介護保険料第3段階の保険料基準額に対する割合を0.690から0.685に軽減するため、52,238千円を計上した。

(2) 基金繰入金

介護給付費準備基金繰入金として、170,392千円を計上した。

9 繰越金

前年度繰越金として、1千円を計上した。

10 諸収入

(1) 延滞金、加算金及び過料

① 第1号被保険者延滞金

第1号被保険者の保険料延滞金として、1千円を計上した。

② 過料

介護給付費の過料として、1千円を計上した。

(2) 雑入

雑入として、一般介護予防事業の生きがい対応型デイサービス事業利用者負担金1,920千円、一般高齢者運動器機能向上事業利用者負担金1,200千円及び成年後見制度市長申立て本人負担金1千円を計上した。

第5 歳 出

1 総務費

総務管理費に、非常勤職員の報酬、会計年度任用職員の報酬及び事務執行に要する通信運搬費等として45,360千円、徴収費に1,026千円、介護認定審査会費に34,213千円、介護保険制度の普及・啓発を図るための趣旨普及費に2,402千円、計画策定委員会費に4,211千円を計上した。

2 保険給付費

要介護者及び要支援者に対する保険給付費は、支出の大部分（予算に占める割合は約94.1%）を占める。

高齢者人口の増加による給付費の上昇を見込み、本年度は6,043,130千円を計上した。

3 地域支援事業費

被保険者が要介護状態又は要支援状態となることを予防するとともに、要介護状態となった場合でも可能な限り、地域において自立した日常生活を営むことができるよう支援するとともに、地域における包括的・継続的なマネジメント機能を強化するための地域支援事業費について、283,543千円を計上した。

科目別の主な予算額は次のとおりである。

- (1) 包括的支援事業・任意事業費は、権利擁護事業に2,386千円、包括的・継続的マネジメント支援事業に、68,623千円、任意事業として家族介護支援事業（紙おむつ給付事業、家族介護慰労事業）に19,027千円、成年後見制度利用支援事業に4,315千円、地域自立生活支援事業（配食サービス事業）に6,300千円、認知症サポーター等養成事業に155千円を計上した。また、在宅医療・介護連携推進事業に3,822千円、生活支援体制整備事業に14,726千円、

認知症総合支援事業（認知症対応型カフェ事業、認知症初期集中支援事業、認知症地域支援・ケア向上事業）に 23,786 千円、地域ケア会議推進事業に 360 千円を計上した。

(2) 介護予防・生活支援サービス事業費は、介護予防・日常生活支援総合事業として、個々の状態に応じた訪問型サービスや通所型サービスの提供に係る費用、94,083 千円、介護予防ケアマネジメント事業に 11,220 千円を計上した。また、高額介護予防サービス相当事業に 324 千円、高額医療合算介護予防サービス相当事業に 301 千円を計上した。

(3) 一般介護予防事業費は、生きがい対応型デイサービス事業や一般高齢者運動器機能向上事業等の介護予防普及啓発事業に 31,540 千円、介護予防サポーター養成委託料等の地域介護予防活動支援事業に 989 千円、介護予防把握事業に 45 千円、地域リハビリテーション活動支援事業に 1,100 千円を計上した。

4 基金積立金

介護給付費準備基金積立金に 1 千円を計上した。

5 公債費

介護保険事業運営の中で、財源不足が生じた場合の一時借入金にかかる利子として 100 千円を計上した。

6 諸支出金

(1) 第 1 号被保険者保険料の還付金として、3,500 千円を計上した。

(2) 第 1 号被保険者保険料の還付加算金として、40 千円を計上した。

(3) 国、京都府及び社会保険診療報酬支払基金に対する保険給付費負担金等の返還金が生じた場合のために償還金として、1 千円を計上した。

7 予備費

予備費として、5,000 千円を計上した。

介護保険特別会計歳入歳出当初予算額対前年度比較表

(歳入)

科 目	令和 7 年度		令和 6 年度		増 減 額	増減率
	予算額 (千円) (A)	構成比 (%)	予算額 (千円) (B)	構成比 (%)	(A) - (B) (C) (千円)	(C) ÷ (B) (%)
1 保 険 料	1,482,000	23.1	1,429,000	23.6	53,000	3.7
① 現 年 度 分 特別徴収保険料	1,371,000	21.4	1,329,000	21.9	42,000	3.2
② 現 年 度 分 普通徴収保険料	110,000	1.7	99,000	1.7	11,000	11.1
③ 滞納繰越分 普通徴収保険料	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
2 使 用 料 及 び 手 数 料	50	0.0	50	0.0	0	0.0
3 国 庫 支 出 金	1,260,489	19.6	1,200,523	19.8	59,966	5.0
(1) 国庫負担金	1,110,525	17.3	1,048,542	17.3	61,983	5.9
(2) 国庫補助金	149,964	2.3	151,981	2.5	△ 2,017	△ 1.3
4 支払基金交付金	1,668,614	26.0	1,573,421	26.0	95,193	6.1
5 府 支 出 金	898,228	14.0	845,433	14.0	52,795	6.2
(1) 府 負 担 金	853,491	13.3	801,101	13.2	52,390	6.5
(2) 府 補 助 金	44,737	0.7	44,332	0.8	405	0.9
6 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
7 寄 附 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
8 繰 入 金	1,110,020	17.3	1,006,426	16.6	103,594	10.3
(1) 一般会計繰入金	939,628	14.6	884,041	14.6	55,587	6.3
(2) 介護給付費 準備基金繰入金	170,392	2.7	122,385	2.0	48,007	39.2
9 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
10 諸 収 入	3,123	0.0	3,123	0.0	0	0.0
(1) 延滞金、加算 金及び過料	2	0.0	2	0.0	0	0.0
(2) 雑 入	3,121	0.0	3,121	0.0	0	0.0
合 計	6,422,527	100.0	6,057,979	100.0	364,548	6.0

(歳出)

科 目	令和 7 年度		令和 6 年度		増 減 額	増減率
	予算額 (千円) (A)	構成比 (%)	予算額 (千円) (B)	構成比 (%)	(A) - (B) (C) (千円)	(C) ÷ (B) (%)
1 総 務 費	87,212	1.4	76,914	1.3	10,298	13.4
(1) 総務管理費	45,360	0.7	43,362	0.7	1,998	4.6
(2) 徴 収 費	1,026	0.0	1,096	0.0	△ 70	△ 6.4
(3) 介護認定審査会費	34,213	0.6	29,471	0.5	4,742	16.1
① 介護認定審査会費	16,629	0.3	10,769	0.2	5,860	54.4
② 認定調査等費	17,584	0.3	18,702	0.3	△ 1,118	△ 6.0
(4) 趣旨普及費	2,402	0.0	2,634	0.1	△ 232	△ 8.8
(5) 計画策定委員会費	4,211	0.1	351	0.0	3,860	1,099.7
2 保 険 給 付 費	6,043,130	94.1	5,691,216	93.9	351,914	6.2
(1) 介護サービス等諸費	5,549,164	86.4	5,232,080	86.3	317,084	6.1
(2) 介護予防サービス等諸費	173,883	2.7	158,493	2.6	15,390	9.7
(3) その他諸費	6,480	0.1	6,240	0.1	240	3.8
(4) 高額介護サービス等費	175,201	2.7	156,001	2.6	19,200	12.3
(5) 高額医療合算介護サービス等費	24,200	0.4	24,200	0.4	0	0.0
(6) 特定入所者介護サービス等費	114,202	1.8	114,202	1.9	0	0.0
3 地域支援事業費	283,543	4.3	281,207	4.6	2,336	0.8
(1) 包括的支援事業任意事業費	143,500	2.2	141,813	2.3	1,687	1.2
(2) 介護予防・生活支援 サービス事業費	105,928	1.6	105,243	1.7	685	0.7
(3) 一般介護予防事業費	33,674	0.5	33,710	0.6	△ 36	△ 0.1
(4) その他諸費	441	0.0	441	0.0	0	0.0
4 基 金 積 立 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 公 債 費	100	0.0	100	0.0	0	0.0
6 諸 支 出 金	3,541	0.1	3,541	0.1	0	0.0
7 予 備 費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0
合 計	6,422,527	100.0	6,057,979	100.0	364,548	6.0