

議案第16号

令和8年度木津川市介護保険特別会計予算について

令和8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8年2月26日提出

木津川市長 谷口 雄一

令和8年度

介護保険特別会計予算書

京都府木津川市

令和8年度 木津川市介護保険特別会計予算

令和8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6,591,000千円と定める。

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、100,000千円と定める。

(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

令和8年2月26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		1,519,000
	1 介護保険料	1,519,000
2 使用料及び手数料		50
	1 手数料	50
3 国庫支出金		1,271,457
	1 国庫負担金	1,160,129
	2 国庫補助金	111,328
4 支払基金交付金		1,731,132
	1 支払基金交付金	1,731,132
5 府支出金		906,870
	1 府負担金	879,011
	2 府補助金	27,859
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		1,159,365
	1 一般会計繰入金	954,782
	2 基金繰入金	204,583
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		6,591,000

歳出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		91,808
	1 総務管理費	41,361
	2 徴収費	4,575
	3 介護認定審査会費	37,858
	4 趣旨普及費	2,414
	5 計画策定委員会費	5,600
2 保険給付費		6,274,282
	1 介護サービス等諸費	5,767,634
	2 介護予防サービス等諸費	178,016
	3 その他諸費	6,960
	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	32,200
	6 特定入所者介護サービス等費	114,271
3 地域支援事業費		195,652
	1 包括的支援事業・任意事業費	56,200
	2 介護予防・生活支援サービス事業費	106,314
	3 一般介護予防事業費	32,697
	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		24,157
	1 償還金及び還付加算金	3,541
	2 繰出金	20,616
7 予備費		5,000
	1 予備費	5,000
歳 出 合 計		6,591,000

令和 8 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)

(単位：千円)

款	本年度予算額
1 保険料	1,519,000
2 使用料及び手数料	50
3 国庫支出金	1,271,457
4 支払基金交付金	1,731,132
5 府支出金	906,870
6 財産収入	1
7 寄附金	1
8 繰入金	1,159,365
9 繰越金	1
10 諸収入	3,123
歳入合計	6,591,000

前年度予算額	比 較
1,482,000	37,000
50	0
1,260,489	10,968
1,668,614	62,518
898,228	8,642
1	0
1	0
1,110,020	49,345
1	0
3,123	0
6,422,527	168,473

(歳出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 総務費	91,808	87,212	4,596
2 保険給付費	6,274,282	6,043,130	231,152
3 地域支援事業費	195,652	283,543	87,891
4 基金積立金	1	1	0
5 公債費	100	100	0
6 諸支出金	24,157	3,541	20,616
7 予備費	5,000	5,000	0
歳出合計	6,591,000	6,422,527	168,473

(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	91,808	0
2,086,197	0	2,478,342	1,709,743
92,130	0	67,789	35,733
0	0	1	0
0	0	100	0
0	0	267	23,890
0	0	0	5,000
2,178,327	0	2,638,307	1,774,366

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	1,519,000	1,482,000	37,000
計	1,519,000	1,482,000	37,000

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	1,160,129	1,110,525	49,604
計	1,160,129	1,110,525	49,604

3 款 国庫支出金 2 項 国庫補助金

1 調整交付金	47,057	51,970	4,913
2 地域支援事業交付金（ 介護予防・日常生活支 援総合事業）	28,288	28,562	274
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）	21,636	55,246	33,610
4 保険者機能強化推進交 付金	4,796	5,328	532
5 介護保険保険者努力支 援交付金	9,551	8,858	693
計	111,328	149,964	38,636

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分特別徴収保 険料	1,399,000	特別徴収保険料
2 現年度分普通徴収保 険料	119,000	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	1,160,129	介護給付費国庫負担金
--------	-----------	------------

1 現年度分	47,057	介護保険調整交付金
1 現年度分	28,288	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	21,636	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	4,796	
1 介護保険保険者努力 支援交付金	9,551	

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	1,694,056	1,631,645	62,411
2 地域支援事業支援交付金	37,076	36,969	107
計	1,731,132	1,668,614	62,518

5 款 府支出金
1 項 府負担金

1 介護給付費負担金	879,011	853,491	25,520
計	879,011	853,491	25,520

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）	17,041	17,115	74
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）	10,818	27,622	16,804
計	27,859	44,737	16,878

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	784,286	755,391	28,895
2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	17,041	17,115	74

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	1,694,056	介護給付費交付金
1 現年度分	37,076	地域支援事業支援交付金

1 現年度分	879,011	介護給付費府負担金
--------	---------	-----------

1 現年度分	17,041	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	10,818	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	784,286	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）	17,041	

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）	10,818	27,622	16,804
4 その他一般会計繰入金	91,858	87,262	4,596
5 低所得者保険料軽減繰 入金	50,779	52,238	1,459
計	954,782	939,628	15,154

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	204,583	170,392	34,191
計	204,583	170,392	34,191

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)	10,818	
1 事務費繰入金	91,858	
1 現年度分	50,779	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	204,583	
--------------------	---------	--

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

(単位：千円)

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 一般管理費	41,361	45,360	3,999			41,361	
	(特定財源内訳)						
	督促手数料					50	
	事務費繰入金					41,311	
計	41,361	45,360	3,999	0	0	41,361	0

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	24,117	介護保険事業（一般管理）	41,361
		地域密着型サービス運営委員会委員報酬	363
3 職員手当等	6,374	パートタイム職員報酬	23,754
		パートタイム職員手当	6,374
4 共済費	4,659	職員共済組合負担金	1,830
		社会保険料	2,829
7 報償費	50	講師謝礼	50
		費用弁償	4
8 旅費	940	パートタイム職員通勤費用弁償	902
		普通旅費	34
10 需用費	543	消耗品費	36
		印刷製本費	507
11 役務費	4,224	通信運搬費	2,883
		事務取扱手数料	441
12 委託料	100	共同処理手数料	900
		電算システム保守委託料	100
13 使用料及び賃借料	195	介護保険管理システム使用料	195
18 負担金、補助及び交付金	159	研修参加負担金	159

1 款 総務費 2 項 徴収費

1 賦課徴収費	4,575	1,026	3,549			4,575	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					4,575	
計	4,575	1,026	3,549	0	0	4,575	0

10 需用費	585	介護保険賦課徴収事業	4,575
		消耗品費	34
11 役務費	3,990	印刷製本費	551
		通信運搬費	3,358
		振替手数料	612
		財産調査手数料	20

1 款 総務費 3 項 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	17,099	16,629	470			17,099	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					17,099	

1 報酬	6,283	介護認定審査会事業	17,099
		介護認定審査会委員報酬	6,283
8 旅費	13	費用弁償	13
		消耗品費	462
10 需用費	462	通信運搬費	3
		電算システム保守委託料	1,862
11 役務費	3	電算システム改修委託料	220
		電算システム等委託料	1,622
12 委託料	3,704	ライセンス使用料	36
		ソフトウェア使用料	124

1 款 総務費
3 項 介護認定審査会費

(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	
2 認定調査等費	20,759	17,584	3,175			20,759	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					20,759	
計	37,858	34,213	3,645	0	0	37,858	0

節		説明	
区分	金額		
13 使用料及び賃借料	2,315	事務機器等賃借料	2,155
		機械器具購入費	4,319
17 備品購入費	4,319		
8 旅費	26	認定調査事業	20,759
		普通旅費	26
10 需用費	54	消耗品費	24
		修繕料	30
11 役務費	18,297	通信運搬費	2,677
		意見書作成手数料	15,620
12 委託料	2,362	介護認定調査委託料	2,362
		有料道路通行料	10
13 使用料及び賃借料	20	駐車場使用料	10

1 款 総務費
4 項 趣旨普及費

1 趣旨普及費	2,414	2,402	12			2,414	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					2,414	
計	2,414	2,402	12	0	0	2,414	0

10 需用費	2,414	趣旨普及事業	2,414
		印刷製本費	2,414

1 款 総務費
5 項 計画策定委員会費

1 計画策定委員会費	5,600	4,211	1,389			5,600	
	(特定財源内訳)						
	事務費繰入金					5,600	
計	5,600	4,211	1,389	0	0	5,600	0

1 報酬	325	計画策定委員会事業	5,600
		介護保険事業計画等策定委員報酬	325
8 旅費	11	費用弁償	11
		消耗品費	10
10 需用費	10	通信運搬費	84
		老人保健福祉計画・介護保険事業計画策定業務委託料	5,170
11 役務費	84		
12 委託料	5,170		

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	2,975,580	2,688,000	287,580	989,381		1,175,356	810,843
	(特定財源内訳)						

18 負担金、補助及び交付金	2,975,580	居宅介護サービス給付事業	2,975,580
		居宅介護サービス給付費負担金	2,975,580

2 款 保険給付費
1 項 介護サービス等諸費

(単位：千円)

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			
				国庫支出金	地方債	その他	
				595,116		803,407	
				22,317			
				371,948			
						371,949	
2 特例居宅介護サービス給付費	1	1	0				1
3 地域密着型介護サービス給付費	652,433	672,000	19,567	216,934		257,711	177,788
	(特定財源内訳)						
				130,487		176,157	
				4,893			
				81,554			
						81,554	
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	1,780,470	1,848,000	67,530	592,007		703,286	485,177
	(特定財源内訳)						
				267,071		480,727	
				13,354			
				311,582			
						222,559	
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	11,940	9,960	1,980	3,970		4,716	3,254
	(特定財源内訳)						
				2,388		3,224	
				90			
				1,492			
						1,492	
8 居宅介護住宅改修費	21,600	25,200	3,600	7,182		8,532	5,886
	(特定財源内訳)						
				4,320			
				162			

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	652,433	地域密着型介護サービス給付事業 652,433 地域密着型介護サービス給付費負担金 652,433
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 1 特例地域密着型介護サービス給付費負担金 1
18 負担金、補助及び交付金	1,780,470	施設介護サービス給付事業 1,780,470 施設介護サービス給付費負担金 1,780,470
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 1 特例施設介護サービス給付費負担金 1
18 負担金、補助及び交付金	11,940	居宅介護福祉用具購入事業 11,940 居宅介護福祉用具購入費負担金 11,940
18 負担金、補助及び交付金	21,600	居宅介護住宅改修事業 21,600 居宅介護住宅改修費負担金 21,600

2 款 保険給付費
1 項 介護サービス等諸費

(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	
						5,832	
				2,700			
						2,700	
9 居宅介護サービス 計画給付費	325,607	306,000	19,607	108,265		128,615	88,727
	(特定財源内訳)						
				65,122			
				2,442			
						87,914	
				40,701			
						40,701	
10 特例居宅介護サ ービス計画給付費	1	1	0				1
計	5,767,634	5,549,164	218,470	1,917,739	0	2,278,216	1,571,679

節		説明	
区分	金額		
18 負担金、補助及 び交付金	325,607	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	325,607 325,607
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	1 1

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	121,950	114,000	7,950	40,549		48,171	33,230
	(特定財源内訳)						
				24,390			
				915			
						32,927	
				15,244			
						15,244	
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	9,074	8,880	194	3,017		3,584	2,473
	(特定財源内訳)						
				1,815			
				68			
						2,450	
				1,134			
						1,134	
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	3,240	3,000	240	1,078		1,280	882
	(特定財源内訳)						

18 負担金、補助及 び交付金	121,950	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	121,950 121,950
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	9,074	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	9,074 9,074
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	3,240	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	3,240 3,240

2 款 保険給付費
2 項 介護予防サービス等諸費

(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	
				648		875	
				25			
						875	
				405			
						405	
6 介護予防住宅改修費	16,920	21,600	4,680	5,626		6,684	4,610
	(特定財源内訳)						
				3,384			
				127			
						4,569	
				2,115			
						2,115	
7 介護予防サービス計画給付費	26,829	26,400	429	8,921		10,598	7,310
	(特定財源内訳)						
				5,366			
				201			
						7,244	
				3,354			
						3,354	
8 特例介護予防サービス計画給付費	1	1	0				1
計	178,016	173,883	4,133	59,191	0	70,317	48,508

節		説明	
区分	金額		
18 負担金、補助及び交付金	16,920	介護予防住宅改修事業 介護予防住宅改修費負担金	16,920 16,920
18 負担金、補助及び交付金	26,829	介護予防サービス計画給付事業 介護予防サービス計画給付費負担金	26,829 26,829
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 特例介護予防サービス計画給付費負担金	1 1

2 款 保険給付費
3 項 その他諸費

1 審査支払手数料	6,960	6,480	480	2,314		2,749	1,897
	(特定財源内訳)						
				1,392			
				52			
						1,879	
				870			
						870	
計	6,960	6,480	480	2,314	0	2,749	1,897

11 役務費	6,960	審査支払手数料事業 審査支払手数料	6,960 6,960
--------	-------	----------------------	----------------

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	175,200	0	58,254		69,204	47,742
-------------	---------	---------	---	--------	--	--------	--------

18 負担金、補助及び交付金	175,200	高額介護サービス事業 高額介護サービス費負担金	175,200 175,200
----------------	---------	----------------------------	--------------------

2 款 保険給付費
4 項 高額介護サービス等費

(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	
(特定財源内訳)							
				介護給付費国庫負担金	35,040		
				介護保険調整交付金	1,314		
				介護給付費交付金		47,304	
				介護給付費府負担金	21,900		
				介護給付費繰入金		21,900	
2 高額介護予防サービス費	1	1	0				1
計	175,201	175,201	0	58,254	0	69,204	47,743

節		説明	
区分	金額		
18 負担金、補助及び交付金	1	高額介護予防サービス事業 高額介護予防サービス費負担金	1 1

2 款 保険給付費
5 項 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	32,000	24,000	8,000	10,640		12,640	8,720
(特定財源内訳)							
				介護給付費国庫負担金	6,400		
				介護保険調整交付金	240		
				介護給付費交付金		8,640	
				介護給付費府負担金	4,000		
				介護給付費繰入金		4,000	
2 高額医療合算介護予防サービス費	200	200	0	66		79	55
(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	1		
				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	32,200	24,200	8,000	10,706	0	12,719	8,775

18 負担金、補助及び交付金	32,000	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	32,000 32,000
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	114,069	114,000	69	37,927		45,058	31,084
(特定財源内訳)							
				介護給付費国庫負担金	17,110		
				介護保険調整交付金	855		
				介護給付費交付金		30,799	
				介護給付費府負担金	19,962		
				介護給付費繰入金		14,259	
2 特例特定入所者介護サービス費	1	1	0				1

18 負担金、補助及び交付金	114,069	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	114,069 114,069
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	1

2 款 保険給付費
6 項 特定入所者介護サービス等費

(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	
介護サービス費							
3 特定入所者介護予防サービス費	200	200	0	66		79	55
	(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		1	
				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	114,271	114,202	69	37,993	0	45,137	31,141

節		説明	
区分	金額		
び交付金		特例特定入所者介護サービス費負担金	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	200
		特定入所者介護予防サービス費負担金	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	1
		特例特定入所者介護予防サービス費負担金	1

3 款 地域支援事業費
1 項 包括的支援事業・任意事業費

3 任意事業費	28,236	29,797	1,561	21,102		5,436	1,698
	(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)		10,871	
				保険者機能強化推進交付金		4,796	
				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)		5,435	
				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)			5,435
				成年後見制度市長申立て本人負担金			1

7 報償費	20	家族介護支援事業	17,275
		講師謝礼	10
8 旅費	28	消耗品費	8
		食糧費	5
10 需用費	652	印刷製本費	518
		通信運搬費	230
11 役務費	592	傷害保険料	5
		介護者交流事業委託料	100
12 委託料	6,624	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	250
		みまもりあいプロジェクト補助金	140
18 負担金、補助及び交付金	590	紙おむつ給付事業	15,807
19 扶助費	19,728	成年後見制度利用支援事業	4,330
		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	30
		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	6,524
		在宅高齢者等配食サービス委託料	6,524
		認知症サポーター等養成事業	107
		講師謝礼	10
		消耗品費	97

3 款 地域支援事業費
1 項 包括的支援事業・任意事業費

(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	
4 在宅医療・介護連携推進事業費	3,825	3,822	3	2,209		737	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)			1,472			
	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)			737			
	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)					737	
6 認知症総合支援事業費	23,779	23,786	7	13,731		4,577	5,471
	(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)			9,154			
	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)			4,577			
	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)					4,577	
7 地域ケア会議推進事業費	360	360	0	208		69	83
	(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)			139			
	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)			69			
	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	
計	56,200	143,500	87,300	37,250	0	10,819	8,131

節		説明	
区分	金額		
8 旅費	6	在宅医療・介護連携推進事業費 研修旅費	3,825 6
12 委託料	3,819	在宅医療・介護連携推進事業委託料	3,819
7 報償費	345	認知症対応型カフェ事業費 消耗品費	1,912 5
8 旅費	40	認知症カフェ事業委託料 会場使用料	1,900 7
10 需用費	47	認知症初期集中支援事業費	643
12 委託料	23,100	講師謝礼 研修旅費 消耗品費 研修参加負担金	345 40 18 240
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 印刷製本費 認知症地域支援推進員等設置事業委託料	21,224 24 21,200
7 報償費	360	地域ケア会議推進事業費 講師謝礼	360 360

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	94,169	94,083	86	40,862		37,197	16,110
	(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)			19,540			

7 報償費	126	介護予防・生活支援サービス事業費 講師謝礼	94,169 126
8 旅費	3	費用弁償 通信運搬費	3 12
11 役務費	12	訪問型緩和サービスA3事業委託料 通所型現行相当サービスA6事業費負担金	570 66,418

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

(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	
				9,551		25,426	
				11,771		11,771	
2 介護予防ケアマネジメント事業費	11,583	11,220	363	3,852		4,575	3,156
	(特定財源内訳)						
				2,404			
				1,448		3,127	
						1,448	
3 高額介護予防サービス費相当事業費	259	324	65	85		102	72
	(特定財源内訳)						
				53			
						70	
				32			
						32	
4 高額医療合算介護予防サービス費相当事業費	303	301	2	101		120	82
	(特定財源内訳)						
				63			
						82	
				38			
						38	
計	106,314	105,928	386	44,900	0	41,994	19,420

節		説明	
区分	金額		
12 委託料	570	通所型緩和サービス事業費負担金	7,358
		訪問型現行相当サービスA2 事業費負担金	18,788
18 負担金、補助及び交付金	93,458	訪問型緩和サービスA3 事業費負担金	894
12 委託料	11,583	介護予防ケアマネジメント事業費	11,583
		総合事業サービス計画作成委託料	11,583
11 役務費	9	高額介護予防サービス費相当事業	259
		通信運搬費	9
18 負担金、補助及び交付金	250	高額介護予防サービス費相当事業費負担金	250
11 役務費	3	高額医療合算介護予防サービス費相当事業	303
		通信運搬費	3
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

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	32,697	33,674	977	9,834		14,802	8,061
-------------	--------	--------	-----	-------	--	--------	-------

3 款 地域支援事業費
3 項 一般介護予防事業費

(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	
(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)				6,137			
地域支援事業支援交付金						7,985	
地域支援事業府交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)				3,697			
地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業)						3,697	
一般介護予防事業利用者負担金						3,120	
計	32,697	33,674	977	9,834	0	14,802	8,061

節		説明	
区分	金額		
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	57	一般高齢者運動器機能向上事業	12,000
12 委託料	31,200	介護予防把握事業	57
		通信運搬費	57
		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

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	146		174	121
(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)				91			
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	146	0	174	121

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

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

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

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

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

6 款 諸支出金
1 項 償還金及び還付加算金

(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 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

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

6 款 諸支出金
2 項 繰出金

1 他会計繰出金	20,616	0	20,616			267	20,349
	(特定財源内訳)						
	地域支援事業支援交付金					267	
計	20,616	0	20,616	0	0	267	20,349

27 繰出金	20,616	他会計繰出金事業費 一般会計繰出金	20,616 20,616
--------	--------	----------------------	------------------

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

--	--	--	--

給 与 費

明 細 書

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	58	6,971	
	計	58	6,971	
前 年 度	長 等			
	議 員			
	その他の特別職	73	7,380	
	計	73	7,380	
比 較	長 等			
	議 員			
	その他の特別職	△ 15	△ 409	
	計	△ 15	△ 409	

与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
地域手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
			6,971		6,971	
			6,971		6,971	
			7,380		7,380	
			7,380		7,380	
			△ 409		△ 409	
			△ 409		△ 409	

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	(15)	23,754	
前 年 度	(16)	25,317	
比 較	(△1)	△ 1,563	

※ () 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

与 費		共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
職員手当 (千円)	計 (千円)			
6,374	30,128	4,659	34,787	
5,592	30,909	3,948	34,857	
782	△ 781	711	△ 70	

の外書きである。

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				3,461	2,913
	前年度				3,039	2,553
	比 較				422	360

時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	退 手 組 合 負 担 金 (千円)

(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	782	制度改正に伴う増減分
		その他の増減分 782

説 明	備 考
会計年度任用職員の増等によるもの	

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

区 分	限 度 額	前年度末までの支出額	
		期 間	金 額
第10期介護保険事業計画策定業務委託	(8,800) 9,152	令和7年度	3,630
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)	(198,200) 265,500	令和6年度 ～ 令和7年度	177,000
合 計	(207,000) 274,652		180,630

注：（ ）内の数値は支出予定額

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)

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8年度	5,170			5,170	
令和8年度	21,200	8,570		4,081	8,549
	26,370	8,570		9,251	8,549

令和 8 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8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123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25%（施設給付は15%）、都道府県が12.5%（施設給付は17.5%）、市町村が12.5%となっている。保険料の負担割合は、第1号被保険者が23%、第2号被保険者が27%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25%、都道府県が12.5%、市町村が12.5%となっている。保険料の負担割合は、第1号被保険者が23%、第2号被保険者が27%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38.5%、都道府県が19.25%、市町村が19.25%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3年目にあたる令和8年度木津川市介護保険特別会計は、第10期木津川市介護保険事業計画策定の最終年度にあたるため、前年度に実施したアンケート調査結果に基づく現況把握、課題分析や次期計画策定に係る経費を計上した。

また、新規事業として介護認定審査会DX化システム導入事業に係る経費を計上したほか、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8年度の介護保険第1号被保険者を20,715人と想定した。

(うち、特別徴収対象者を19,259人、普通徴収対象者を1,456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7年度	19,144人	93.0%	1,433人	7.0%	20,577人
令和8年度	19,259人	93.0%	1,456人	7.0%	20,715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		要介護					合 計
		1	2	1	2	3	4	5	
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
令和7年 12月 末	第1号被保険者	516人	647人	682人	723人	563人	448人	274人	3,853人
	第2号被保険者	5人	6人	9人	18人	10人	4人	8人	60人
	合 計	521人	653人	691人	741人	573人	452人	282人	3,913人
	構成比 (%)	13.3	16.7	17.7	18.9	14.6	11.6	7.2	100.0

第3 保険給付事業

令和8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7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8年度の予算総額は次のとおりであるが、令和8年度木津川市介護保険特別会計に占める割合は、約95.2%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7年度	6,043,130	106.2
令和8年度	6,274,282	103.8

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244,000千円、報酬改定後は248,758千円と推計し、年間2,975,580千円とした。
- (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53,500千円、報酬改定後は54,543,250円と推計し、年間652,433千円とした。
- (3) 施設介護サービス給付費については、1か月当たり146,000千円、報酬改定後は148,847千円と推計し、年間1,780,470千円とした。
- (4) 居宅介護福祉用具購入費については、1か月当たり995千円と推計し、年間11,940千円とした。
- (5) 居宅介護住宅改修費については、1か月当たり約1,800千円と推計し、年間21,600千円とした。
- (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26,700千円、報酬改定後は27,220,650円と推計し、年間325,607千円とした。

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10,000千円、報酬改定後は10,195千円と推計し、年間121,950千円とした。
- (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744千円、報酬改定後は758,508円と推計し、年間9,074千円とした。
- (3) 介護予防福祉用具購入費については、1か月当たり270千円と推計し、年間3,240千円とした。
- (4) 介護予防住宅改修費については、1か月当たり約1,410千円と推計し、年間16,920千円とした。
- (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、報酬改定後は2,242,900円と推計し、年間26,829千円とした。

3 その他諸費

審査支払手数料については、1か月当り580千円と推計し、年間6,960千円とした。

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2,667千円と推計し、年間32,000千円とした。

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、報酬改定後は9,508,550円と推計し、年間114,069千円とした。

第4 歳入

1 保険料

令和8年度の介護保険料は、第1号被保険者の総数を20,715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1,399,000千円、普通徴収保険料見込額を119,000千円、滞納繰越分を1,000千円とし、保険料の総額を1,519,000千円とした。(内、保険給付費充当分1,454,381千円、地域支援事業費充当分35,733千円、他会計繰出金事業費充当分20,349千円)

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6,274,282千円に100分の20(施設給付は100分の15)を乗じた額1,160,129千円を計上した。

(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6,274,282千円に100分の0.75(想定交付割合)を乗じた額47,057千円を計上した。

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139,452千円から利用者負担分3,120千円を除き、100分の20.75を乗じた額28,288千円を計上した。

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56,200千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21,636千円を計上した。

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、4,796千円を計上した。

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、9,551千円を計上した。

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6,274,282千円に100分の27を乗じた額1,694,056千円を計上した。

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140,441千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37,076千円を計上した。

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6,274,282千円に100分の12.5（施設給付分は100分の17.5）を乗じた額879,011千円を計上した。

(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139,452千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17,041千円を計上した。

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56,200千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10,818千円を計上した。

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6,274,282千円に100分の12.5を乗じた額784,286千円を計上した。

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139,452千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17,041千円を計上した。

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56,200千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10,818千円を計上した。

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41,361千円、徴収費に4,575千円、介護認定審査会費に37,858千円、趣旨普及費に2,414千円、計画策定委員会費に5,600千円、また、公債費の利子として100千円の合計91,908千円から督促手数料50千円を除き、91,858千円を計上した。

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、50,779千円を計上した。

(2) 基金繰入金

介護給付費準備基金繰入金として、204,583千円を計上した。

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41,361千円、徴収費に4,575千円、介護認定審査会費では、新規事業として、介護認定審査会の効率化、認定審査期間の改善、審査資料（紙媒体）の削減を図るため、介護認定審査会DX化システム導入事業にかかる費用として、5,088千円、計37,858千円を計上した。また、介護保険制度の普及・啓発を図るための趣旨普及費に2,414千円、計画策定委員会費に5,600千円を計上した。

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95.2%）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6,274,282千円を計上した。

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、195,652千円を計上した。

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、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17,275千円、成年後見制度利用支援事業に4,330千円、地域自立生活支援事業(配食サービス事業)に6,524千円、認知症サポーター等養成事業に107千円を計上した。また、在宅医療・介護連携推進事業に3,825千円、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23,779千円、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、94,169千円、介護予防ケアマネジメント事業に11,583千円を計上した。また、高額介護予防サービス相当事業に259千円、高額医療合算介護予防サービス相当事業に303千円を計上した。
- (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、介護予防把握事業に57千円、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。
- (4) 重層的支援体制整備事業に対する第1号被保険者保険料負担分、社会保険診療報酬支払基金負担分(第2号被保険者分)、調整交付金分を一般会計繰出金として、20,616千円を計上した。

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8年度		令和7年度		増減額 (A)-(B) (C) (千円)	増減率 (C)÷(B) (%)
	予算額(千円) (A)	構成比 (%)	予算額(千円) (B)	構成比 (%)		
1 保 險 料	1,519,000	23.0	1,482,000	23.1	37,000	2.5
① 現年度分 特別徴収保険料	1,399,000	21.2	1,371,000	21.4	28,000	2.0
② 現年度分 普通徴収保険料	119,000	1.8	110,000	1.7	9,000	8.2
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	1,271,457	19.3	1,260,489	19.6	10,968	0.9
(1) 国庫負担金	1,160,129	17.6	1,110,525	17.3	49,604	4.5
(2) 国庫補助金	111,328	1.7	149,964	2.3	△ 38,636	△ 25.8
4 支払基金交付金	1,731,132	26.3	1,668,614	26.0	62,518	3.7
5 府支出金	906,870	13.8	898,228	14.0	8,642	1.0
(1) 府負担金	879,011	13.4	853,491	13.3	25,520	3.0
(2) 府補助金	27,859	0.4	44,737	0.7	△ 16,878	△ 37.7
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	1,159,365	17.6	1,110,020	17.3	49,345	4.4
(1) 一般会計繰入金	954,782	14.5	939,628	14.6	15,154	1.6
(2) 介護給付費 準備基金繰入金	204,583	3.1	170,392	2.7	34,191	20.1
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	6,591,000	100.0	6,422,527	100.0	168,473	2.6

(歳出)

科 目	令和8年度		令和7年度		増減額 (A)-(B) (C) (千円)	増減率 (C)÷(B) (%)
	予算額(千円) (A)	構成比 (%)	予算額(千円) (B)	構成比 (%)		
1 総務費	91,808	1.4	87,212	1.4	4,596	5.3
(1) 総務管理費	41,361	0.6	45,360	0.7	△ 3,999	△ 8.8
(2) 徴収費	4,575	0.1	1,026	0.0	3,549	345.9
(3) 介護認定審査会費	37,858	0.6	34,213	0.6	3,645	10.7
① 介護認定審査会費	17,099	0.3	16,629	0.3	470	2.8
② 認定調査等費	20,759	0.3	17,584	0.3	3,175	18.1
(4) 趣旨普及費	2,414	0.0	2,402	0.0	12	0.5
(5) 計画策定委員会費	5,600	0.1	4,211	0.1	1,389	33.0
2 保険給付費	6,274,282	95.2	6,043,130	94.1	231,152	3.8
(1) 介護サービス等諸費	5,767,634	87.5	5,549,164	86.4	218,470	3.9
(2) 介護予防サービス等諸費	178,016	2.7	173,883	2.7	4,133	2.4
(3) その他諸費	6,960	0.1	6,480	0.1	480	7.4
(4) 高額介護サービス等費	175,201	2.7	175,201	2.7	0	0.0
(5) 高額医療合算介護サービス等費	32,200	0.5	24,200	0.4	8,000	33.1
(6) 特定入所者介護サービス等費	114,271	1.7	114,202	1.8	69	0.1
3 地域支援事業費	195,652	3.0	283,543	4.3	△ 87,891	△ 31.0
(1) 包括的支援事業任意事業費	56,200	0.9	143,500	2.2	△ 87,300	△ 60.8
(2) 介護予防・生活支援サービス事業費	106,314	1.6	105,928	1.6	386	0.4
(3) 一般介護予防事業費	32,697	0.5	33,674	0.5	△ 977	△ 2.9
(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	24,157	0.3	3,541	0.1	20,616	582.2
7 予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0
合 計	6,591,000	100.0	6,422,527	100.0	168,473	2.6