

平成 2 9 年 度

介 護 保 険 特 別 会 計

予 算 書 附 属 資 料

京 都 府 木 津 川 市

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	平成29年度		平成28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) (%)	(A)-(B) (C) (千円)	(C)÷(B) (%)
1 保 険 料	1,138,992	24.1	1,090,000	24.3	48,992	4.5		
① 現年度分 特別徴収保険料	1,042,992	22.1	994,000	22.1	48,992	4.9		
② 現年度分 普通徴収保険料	95,000	2.0	95,000	2.1	0	0.0		
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	890,999	18.8	865,222	19.3	25,777	3.0		
(1) 国庫負担金	811,829	17.2	790,110	17.6	21,719	2.7		
(2) 国庫補助金	79,170	1.7	75,112	1.7	4,058	5.4		
4 支払基金交付金	1,279,420	27.1	1,214,993	27.0	64,427	5.3		
5 府 支 出 金	668,371	14.1	628,568	14.0	39,803	6.3		
(1) 府 負 担 金	638,696	13.5	608,223	13.5	30,473	5.0		
(2) 府 補 助 金	29,675	0.6	20,345	0.5	9,330	45.9		
6 寄 附 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0		
7 繰 入 金	746,578	15.8	689,759	15.3	56,819	8.2		
(1) 一般会計繰入金	662,447	14.0	625,447	13.9	37,000	5.9		
(2) 介護給付費 準備基金繰入金	84,131	1.8	64,312	1.4	19,819	30.8		
8 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0		
9 諸 収 入	2,644	0.1	5,313	0.1	△ 2,669	△ 50.2		
(1) 延滞金、加算 金及び過料	3	0.0	3	0.0	0	0.0		
(2) 雑 入	2,641	0.1	5,310	0.1	△ 2,669	△ 50.3		
預 金 利 子	0	0.0	0	0.0	0	—		
財 産 収 入	0	0.0	0	0.0	0	—		
合 計	4,727,056	100.0	4,493,907	100.0	233,149	5.2		

(歳出)

科 目	平成29年度		平成28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) (%)	(A)-(B) (C) (千円)	(C)÷(B) (%)
1 総 務 費	62,315	1.3	61,802	1.4	513	0.8		
(1) 総務管理費	29,428	0.6	27,706	0.6	1,722	6.2		
(2) 徴 収 費	864	0.0	620	0.0	244	39.4		
(3) 介護認定審 査会費	25,777	0.5	27,417	0.6	△ 1,640	△ 6.0		
① 介護認定審 査会費	10,550	0.2	10,262	0.2	288	2.8		
② 認定調査等費	15,227	0.3	17,155	0.4	△ 1,928	△ 11.2		
(4) 趣旨普及費	2,132	0.0	1,831	0.0	301	16.4		
(5) 計画策定委 員会費	4,114	0.1	4,228	0.1	△ 114	△ 2.7		
2 保 険 給 付 費	4,463,156	94.4	4,302,568	95.7	160,588	3.7		
(1) 介護サービス 等諸費	3,973,456	84.1	3,843,627	85.5	129,829	3.4		
(2) 介護予防サー ビス等諸費	172,968	3.7	242,739	5.4	△ 69,771	△ 28.7		
(3) その他諸費	4,560	0.1	4,125	0.1	435	10.5		
(4) 高額介護サー ビス等費	105,668	2.2	70,001	1.6	35,667	51.0		
(5) 高額医療合算介 護サービス等費	45,388	1.0	15,024	0.3	30,364	202.1		
(6) 特定入所者介護 サービス等費	161,116	3.4	127,052	2.8	34,064	26.8		
3 地域支援事業費	192,943	4.1	120,933	2.7	72,010	59.5		
(1) 包括的支援事業 任意事業費	84,099	1.8	80,818	1.8	3,281	4.1		
(2) 介護予防・生活支 援サービス事業費	80,990	1.7	0	0.0	80,990	—		
(3) 一般介護予防 事業費	27,749	0.6	0	0.0	27,749	—		
(4) その他諸費	105	0.0	0	0.0	105	—		
介護予防事業費 (廃項廃目)	0	0.0	40,115	0.9	△ 40,115	△ 100.0		
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	3,502	0.1	39	1.1		
7 予 備 費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0		
合 計	4,727,056	100.0	4,493,906	100.0	233,150	5.2		

平成29年度木津川市介護保険特別会計予算説明

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、大まかに「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20%（施設給付は15%）、調整交付金として5%、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22%、第2号被保険者が28%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22%、第2号被保険者が28%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78%を公費で賄い、残りの22%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39%、都道府県が19.5%、市町村が19.5%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。

平成29年度木津川市介護保険特別会計は、第6期木津川市介護保険事業計画を基に平成28年度の実績を踏まえ、一般会計予算担当課とも協議の上、予算編成を行った。

第2 一般状況

1 被保険者の推移

平成29年度の介護保険第1号被保険者を17,702人と想定した。

(うち、特別徴収対象者を16,286人、普通徴収対象者を1,416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
平成28年度	16,213人	94.8%	891人	5.2%	17,104人
平成29年度	16,286人	92.0%	1,416人	8.0%	17,702人

※平成28年度は平成28年6月現在。

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
平成 27 年 12 月 末	第1号被保険者	402人	394人	420人	490人	403人	332人	236人	2,677人
	第2号被保険者	11人	11人	11人	15人	9人	6人	11人	74人
	合 計	413人	405人	431人	505人	412人	338人	247人	2,751人
	構成比 (%)	15.0	14.7	15.7	18.3	15.0	12.3	9.0	100.0
平成 28 年 12 月 末	第1号被保険者	442人	385人	485人	494人	361人	326人	234人	2,727人
	第2号被保険者	14人	12人	12人	16人	6人	6人	9人	75人
	合 計	456人	397人	497人	510人	367人	332人	243人	2,802人
	構成比 (%)	16.3	14.2	17.7	18.2	13.1	11.8	8.7	100

第3 保険給付事業

平成29年度の保険給付費については、「第6期木津川市介護保険事業計画」による「第1号被保険者の保険料推計」に用いる保険給付費の推計額を基本に、平成28年度の実績等を踏まえて予算の編成を行った。

平成29年度の予算総額は次のとおりであるが、平成29年度木津川市介護保険特別会計に占める割合は、94.4%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 (%)
平成28年度	4,302,568	103.0
平成29年度	4,463,156	104.0

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か月当たり約141,514千円と推計し、年間1,698,164千円とした。
- (2) 地域密着型介護サービス給付費については、1か月当たり約49,892千円と推計し、年間598,706千円とした。
- (3) 施設介護サービス給付費については、1か月当たり約121,218千円と推計し、年間1,454,915千円とした。
- (4) 居宅介護福祉用具購入費については、1か月当たり約555千円と推計し、年間6,657千円とした。
- (5) 居宅介護住宅改修費については、1か月当たり約1,250千円と推計し、年間15,000千円とした。
- (6) 居宅介護サービス計画給付費については、1か月当たり約16,667千円と推計し、年間200,000千円とした。

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か月当たり約11,507千円と推計し、年間138,086千円とした。
- (2) 地域密着型介護予防サービス給付費については、1か月当たり約497千円と推計し、年間5,965千円とした。
- (3) 介護予防福祉用具購入費については、1か月当たり約201千円と推計し、年間2,406千円とした。
- (4) 介護予防住宅改修費については、1か月当たり約906千円と推計し、年間10,871千円とした。
- (5) 介護予防サービス計画給付費については、1か月当たり約1,303千円と推計し、年間15,637千円とした。

3 その他諸費

審査支払手数料については、1か月当り約380千円と推計し、年間4,560千円とした。

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か月当り約8,806千円と推計し、年間105,668千円とした。

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か月当り約3,782千円と推計し、年間45,388千円とした。

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か月当り約13,426千円と推計し、年間161,116千円とした。

第4 歳入

1 保険料

平成29年度の介護保険料は、第1号被保険者の総数を17,702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を1,042,992千円、普通徴収保険料見込額を95,000千円、滞納繰越分を1,000千円とし、保険料の総額を1,138,992千円とした。(内、保険給付費充当分1,088,589千円、地域支援事業費充当分41,866千円)

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4,463,156千円に100分の20(施設給付は100分の15)を乗じた額811,829千円を計上した。

(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4,463,156千円に100分の0.55(想定交付割合)を乗じた額24,547千円を計上した。

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108,844千円から利用者負担分2,640千円を除き、100分の20.55を乗じた額21,825千円を計上した。

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84,099千円から利用者負担分1千円を除き、100分の39を乗じた額32,798千円を計上した。

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4,463,156千円に100分の28を乗じた額1,249,683千円を計上した。

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108,844千円から利用者負担分2,640千円を除き、100分の28を乗じた額29,737千円を計上した。

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4,463,156千円に100分の12.5（施設給付分は100分の17.5）を乗じた額638,696千円を計上した。

(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108,844千円から利用者負担分2,640千円を除き、100分の12.5を乗じた額13,276千円を計上した。

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84,099千円から利用者負担分1千円を除き、100分の19.5を乗じた額16,399千円を計上した。

6 寄附金

一般寄附金として、1千円を計上した。

7 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4,463,156千円に100分の12.5を乗じた額557,895千円を計上した。

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108,844千円から利用者負担分2,640千円を除き、100分の16.95を乗じた額18,002千円を計上した。

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84,099千円から利用者負担分1千円を除き、100分の19.5を乗じた額16,399千円を計上した。

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29,378千円、徴収費に864千円、介護認定審査会費に25,777千円、趣旨普及費に2,132千円、計画策定委員会費に4,114千円、また、公債費の利子として100千円の合計62,365千円を計上した。

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0.45から0.40に軽減するため7,786千円を計上した。

(2) 基金繰入金

介護給付費準備基金繰入金として、84,131千円を計上した。

8 繰越金

前年度繰越金として、1千円を計上した。

9 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 第1号被保険者加算金

第1号被保険者の保険料加算金として、1千円を計上した。

③ 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運動機能向上事業利用者負担金1,200千円、

生きがい対応型デイサービス事業利用者負担金1,440千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、賃金及び事務執行に要する通信運搬費等として29,428千円、徴収費に864千円、介護認定審査会費に25,777千円、介護保険制度の普及・啓発を図るための趣旨普及費に2,132千円を計上した。

計画策定委員会費では、第7次介護保険事業計画策定に向けて、委員の報酬や業務委託に関わる費用を含め、4,114千円を計上した。

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94.4%）を占める。

居宅サービスでは、訪問介護、訪問看護、訪問リハビリテーション、また、施設介護及び地域密着型サービス利用の伸びや高齢者増加による給付費の増を見込み、本年度は4,463,156千円を計上した。

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ための地域支援事業費については、新しい介護予防・日常生活支援総合事業実施にあたり、サービスの提供を確保するための予算として192,943千円計上した。

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281千円、包括的・継続的マネジメント支援事業では、地域包括支援センターの委託料46,200千円を含み47,821千円、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21,443千円、成年後見制度利用支援事業に2,911千円、地域自立生活支援事業（配食サービス事業）に4,340千円、認知症サポーター等養成事業に254千円を計上した。又、法改正に伴う新規事業として、在宅医療・介護連携推進事業に1,012千円、生活支援体制整備事業に5,119千円、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）に918千円を計上した。

(2) 介護予防・生活支援サービス事業費は、介護予防・生活支援サービス事業として支援を必要とする個々の状態に応じた多様なサービス提供に係る費用、73,629

千円、介護予防ケアマネジメント事業に7,361千円を計上した。

- (3) 一般介護予防事業費は、一般高齢者運動器機能向上事業や生きがい対応型デイサービス事業等の介護予防普及啓発事業に26,882千円、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867千円を計上した。

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

予備費については、5,000千円を計上した。