

議案第7号

令和8年度甲賀市介護保険特別会計予算

令和8年度甲賀市の介護保険特別会計予算は、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8,674,000千円と定める。

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。

(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、300,000千円と定める。

(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

上記の議案を提出する。

令和8年2月12日

甲賀市長 岩永裕貴

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位:千円)

款	項	金額
1 保険料		1,906,396
	1 介護保険料	1,906,396
2 使用料及び手数料		200
	1 手数料	200
3 国庫支出金		1,842,105
	1 国庫負担金	1,474,125
	2 国庫補助金	367,980
4 支払基金交付金		2,274,088
	1 支払基金交付金	2,274,088
5 県支出金		1,244,015
	1 県負担金	1,205,255
	2 県補助金	38,760
6 財産収入		2,806
	1 財産運用収入	2,806
7 繰入金		1,402,889
	1 一般会計繰入金	1,235,820
	2 基金繰入金	167,069
8 繰越金		1,000
	1 繰越金	1,000
9 諸収入		501
	1 延滞金及び加算金及び過料	80
	2 預金利子	1
	3 貸付金元利収入	320
	4 雜入	100
歳 入	合 計	8,674,000

歳 出

(単位：千円)

款	項	金額
1 総務費		119,367
	1 総務管理費	25,792
	2 徴収費	7,583
	3 介護認定審査会費	79,112
	4 趣旨普及費	949
	5 運営協議会費	5,931
2 保険給付費		8,252,129
	1 介護サービス等諸費	7,691,740
	2 介護予防サービス等諸費	140,647
	3 その他諸費	8,321
	4 高額介護サービス等費	190,072
	5 高額医療合算介護サービス等費	24,529
	6 市町村特別給付費	7,785
	7 特定入所者介護サービス等費	189,035
4 保健福祉事業費		12,920
	1 保健福祉事業費	12,920
5 地域支援事業費		263,422
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	132,267
	2 一般介護予防事業費	44,477
	3 包括的支援事業・任意事業費	86,678
6 基金積立金		2,806
	1 基金積立金	2,806
7 公債費		250
	1 公債費	250
8 諸支出金		22,106
	1 債還金及び還付加算金	3,700

(単位：千円)

款	項	金額
	2 繰出金	18,406
9 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳出	合計	8,674,000

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限度額
甲賀地域包括支援センター業務委託	令和8年度から 令和11年度まで	4,092 千円
認知症対応型共同生活介護事業所家賃助成事業	令和9年度	720 千円

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	前年度予算額	比 較
1 保険料	1,906,396	1,877,978	28,418
2 使用料及び手数料	200	200	0
3 国庫支出金	1,842,105	1,954,957	△112,852
4 支払基金交付金	2,274,088	2,230,373	43,715
5 県支出金	1,244,015	1,212,394	31,621
6 財産収入	2,806	968	1,838
7 繰入金	1,402,889	1,214,569	188,320
8 繰越金	1,000	1,000	0
9 諸収入	501	561	△60
歳 入 合 計	8,674,000	8,493,000	181,000

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 総務費	119,367	96,977	22,390
2 保険給付費	8,252,129	8,093,688	158,441
4 保健福祉事業費	12,920	13,580	△660
5 地域支援事業費	263,422	262,037	1,385
6 基金積立金	2,806	968	1,838
7 公債費	250	100	150
8 諸支出金	22,106	24,650	△2,544
9 予備費	1,000	1,000	0
歳 出 合 計	8,674,000	8,493,000	181,000

(単位：千円)

本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源			一 般 財 源
国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
7,704	0	381	111,282
2,946,564	0	2,225,948	3,079,617
6,000	0	320	6,600
125,852	0	47,683	89,887
0	0	2,806	0
0	0	0	250
0	0	457	21,649
0	0	0	1,000
3,086,120	0	2,277,595	3,310,285

2 歳 入

1款 保険料

1項 介護保険料

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 第1号被保険者保険料	1,906,396	1,877,978	28,418
計	1,906,396	1,877,978	28,418

2款 使用料及び手数料

1項 手数料

1 督促手数料	200	200	0
計	200	200	0

3款 国庫支出金

1項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	1,474,125	1,454,003	20,122
計	1,474,125	1,454,003	20,122

3款 国庫支出金

2項 国庫補助金

1 調整交付金	271,993	412,874	△ 140,881
2 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	35,320	34,355	965
3 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	33,370	34,132	△ 762
4 保険者機能強化推進交付金	6,895	6,895	0
5 介護保険保険者努力支援交付金	12,698	12,698	0
6 介護保険事業費補助金（システム改修）	7,704	0	7,704
計	367,980	500,954	△ 132,974

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	1,902,713	特別徴収分 普通徴収分
2 過年度分	3,683	過年度分

1 督促手数料	200	督促手数料	200

1 現年度分	1,474,125	介護給付費国庫負担金	1,474,125

1 現年度分	271,993	介護保険調整交付金 総合事業調整交付金	266,289 5,704
1 現年度分	35,320	地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活支援総合事業)	35,320
1 現年度分	33,370	地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業)	33,370
1 保険者機能強化推進交付金	6,895	保険者機能強化推進交付金	6,895
1 介護保険保険者努力支援交付金	12,698	介護保険保険者努力支援交付金	12,698
1 介護保険事業費補助金 (システム改修)	7,704	介護保険事業費補助金 (システム改修)	7,704

1款 保険料 2款 使用料及び手数料 3款 国庫支出金

4款 支払基金交付金

1項 支払基金交付金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 介護給付費交付金	2,225,948	2,183,145	42,803
2 地域支援事業支援交付金	48,140	47,228	912
計	2,274,088	2,230,373	43,715

5款 県支出金

1項 県負担金

1 介護給付費負担金	1,205,255	1,173,858	31,397
計	1,205,255	1,173,858	31,397

5款 県支出金

2項 県補助金

1 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	22,075	21,471	604
2 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	16,685	17,065	△ 380
計	38,760	38,536	224

6款 財産収入

1項 財産運用収入

1 利子及び配当金	2,806	968	1,838
計	2,806	968	1,838

7款 繰入金

1項 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	1,030,531	1,010,715	19,816
2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	22,075	21,471	604
3 地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業）	16,685	17,065	△ 380
4 その他一般会計繰入金	111,422	98,202	13,220
5 低所得者保険料軽減繰入金	55,107	57,294	△ 2,187
計	1,235,820	1,204,747	31,073

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
1 現年度分	2,225,948	介護給付費交付金 2,225,948
1 現年度分	48,140	地域支援事業支援交付金 48,140

1 現年度分	1,205,255	介護給付費県負担金 1,205,255

1 現年度分	22,075	地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業） 22,075
1 現年度分	16,685	地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業） 16,685

1 利子及び配当金	2,806	介護給付費準備基金利子収入 2,806

1 現年度分	1,030,531	介護給付費繰入金 1,030,531
1 現年度分	22,075	地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業） 22,075
1 現年度分	16,685	地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業） 16,685
1 事務費繰入金	111,422	事務費繰入金 111,422
1 現年度分	55,107	低所得者保険料軽減繰入金 55,107

4款 支払基金交付金 5款 県支出金 6款 財産収入 7款 繰入金

7款 繼入金

2項 基金繼入金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 介護給付費準備基金繼入金	167,069	9,822	157,247
計	167,069	9,822	157,247

8款 繼越金

1項 繼越金

1 繼越金	1,000	1,000	0
計	1,000	1,000	0

9款 諸収入

1項 延滞金及び加算金及び過料

1 第1号被保険者延滞金	80	80	0
計	80	80	0

9款 諸収入

2項 預金利子

1 預金利子	1	1	0
計	1	1	0

9款 諸収入

3項 貸付金元利収入

1 介護サービス費貸付金元金収入	320	380	△ 60
計	320	380	△ 60

9款 諸収入

4項 雜入

1 雜入	100	100	0
計	100	100	0

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
1 介護給付費 準備基金繰入金	167,069	介護給付費準備基金繰入金
		167,069

1 繰越金	1,000	前年度繰越金	1,000

1 第1号被保 険者延滞金	80	第1号被保険者延滞金	80

1 預金利子	1	預金利子	1

1 介護サービ ス費貸付金 元金収入	320	高額介護費貸付金返還金 介護住宅改修費等貸付金返還金	50 270

1 雜入	100	コピ一使用料	100

7款 繰入金 8款 繰越金 9款 諸収入

3 歳 出

1款 総務費

1項 総務管理費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他の	
1 一般管理費	24,915	10,085	14,830	国庫支出金 7,704		諸収入 100	17,111
2 連合会負担 金	877	877	0				877
計	25,792	10,962	14,830	国庫支出金 7,704		諸収入 100	17,988

1款 総務費

2項 徴収費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他の	
1 賦課徵収費	7,583	8,393	△810			手数料 200 諸収入 81	7,302
計	7,583	8,393	△810			手数料 200 諸収入 81	7,302

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
8 旅費	7	0 1 一般管理経費 24,915
10 需用費	1,140	0 1 一般管理経費 24,915
11 役務費	7,306	普通旅費 7
12 委託料	16,221	消耗品費 276
13 使用料及び 賃借料	241	印刷製本費 864 通信運搬費 3,063 手数料 4,243 封入封緘機保守委託 520 二次元バーコード作成ソフト保守委託 291 介護保険システム改修業務委託 15,410 物品借上料 241
18 負担金補助 及び交付金	877	0 1 連合会負担金 877 0 1 連合会負担金 877 介護保険業務負担金 877

節		説明
区分	金額	
10 需用費	1,914	0 1 収納事務経費 7,583
11 役務費	5,570	0 1 収納事務経費 7,583
18 負担金補助 及び交付金	99	印刷製本費 1,914 通信運搬費 3,873 手数料 1,697 電子申告等関係費負担金 99

1款 総務費

1款 総務費

3項 介護認定審査会費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1 介護認定審 査会費	79,112	71,446	7,666				79,112	
計	79,112	71,446	7,666				79,112	

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
1 報酬	36,067	0 1 介護認定審査会経費 14,541
3 職員手当等	5,617	0 1 介護認定審査会経費 14,541
4 共済費	3,379	委員報酬 10,065
8 旅費	1,499	費用弁償 269
10 需用費	2,019	消耗品費 639
11 役務費	25,108	印刷製本費 297
12 委託料	5,316	通信運搬費 2,888
13 使用料及び 賃借料	90	認定審査会資料電子化システム保守委託 383
26 公課金	17	0 2 認定調査経費 64,571
		0 1 認定調査経費 64,571
		非常勤職員報酬（会計年度任用職員） 26,002
		期末手当（会計年度任用職員） 3,050
		勤勉手当（会計年度任用職員） 2,567
		地方公務員共済組合負担金等（会計年度任用職員） 1,242
		社会保険料等（会計年度任用職員） 1,952
		労働保険料（会計年度任用職員） 185
		費用弁償 500
		費用弁償（通勤手当） 730
		消耗品費 467
		燃料費 130
		印刷製本費 226
		修繕料 260
		通信運搬費 1,804
		手数料 20,380
		保険料 36
		調査員支援システム保守委託 792
		認定調査委託 4,141
		施設使用料 10
		物品借上料 80
		公課金 17

1款 総務費

1款 総務費

4項 趣旨普及費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 趣旨普及費	949	915	34			949
計	949	915	34			949

1款 総務費

5項 運営協議会費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 運営協議会 費	5,931	5,261	670			5,931
計	5,931	5,261	670			5,931

2款 保険給付費

1項 介護サービス等諸費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 居宅介護サ ービス給付 費	2,716,673	2,706,437	10,236	国庫支出金 624,369 県支出金 346,298	支払基金交 付金 733,502	1,012,504
2 特例居宅介 護サービス 給付費	10	10	0			10

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
10 需用費	949	0 1 趣旨普及経費 949
		0 1 趣旨普及経費 949
		消耗品費 949

節		説明
区分	金額	
1 報酬	630	0 1 運営協議経費 5,683
7 報償費	225	0 1 運営協議経費 5,683
8 旅費	48	委員報酬 630
11 役務費	78	費用弁償 48
12 委託料	4,950	通信運搬費 55
		介護保険事業計画策定支援業務委託 4,950
		0 2 地域密着型サービス運営委員会費 248
		0 1 地域密着型サービス運営委員会費 248
		調査協力謝礼 225
		通信運搬費 23

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	2,716,673	0 1 居宅介護サービス給付費 2,716,673
		0 1 居宅介護サービス給付費 2,716,673
		居宅介護サービス給付費負担金 2,716,673
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例居宅介護サービス給付費 10
		0 1 特例居宅介護サービス給付費 10
		特例居宅介護サービス給付費負担金 10

1款 総務費 2款 保険給付費

2款 保険給付費

1項 介護サービス等諸費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
3 地域密着型 介護サービ ス給付費	1,389,956	1,466,948	△76,992	国庫支出金 322,887 県支出金 173,745		支払基金交 付金 375,288	518,036
4 特例地域密 着型介護サ ービス給付 費	10	10	0				10
5 施設介護サ ービス給付 費	3,163,564	2,931,311	232,253	国庫支出金 576,717 県支出金 553,623		支払基金交 付金 854,162	1,179,062
6 特例施設介 護サービス 給付費	10	10	0				10
7 居宅介護福 祉用具購入 費	10,702	8,844	1,858	国庫支出金 2,486 県支出金 1,338		支払基金交 付金 2,890	3,988
8 居宅介護住 宅改修費	9,500	9,500	0	国庫支出金 2,206 県支出金 1,187		支払基金交 付金 2,565	3,542
9 居宅介護サ ービス計画 給付費	401,305	395,622	5,683	国庫支出金 93,223 県支出金 50,163		支払基金交 付金 108,352	149,567
10 特例居宅介 護サービス 計画給付費	10	10	0				10
計	7,691,740	7,518,702	173,038	国庫支出金 1,621,888 県支出金 1,126,354		支払基金交 付金 2,076,759	2,866,739

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	1,389,956	0 1 地域密着型介護サービス給付費 1,389,956 0 1 地域密着型介護サービス給付費 1,389,956 地域密着型介護サービス給付費負担金 1,389,956
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例地域密着型介護サービス給付費 10 0 1 特例地域密着型介護サービス給付費 10 特例地域密着型介護サービス給付費負担金 10
18 負担金補助 及び交付金	3,163,564	0 1 施設介護サービス給付費 3,163,564 0 1 施設介護サービス給付費 3,163,564 施設介護サービス給付費負担金 3,163,564
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例施設介護サービス給付費 10 0 1 特例施設介護サービス給付費 10 特例施設介護サービス給付費負担金 10
18 負担金補助 及び交付金	10,702	0 1 居宅介護福祉用具購入費 10,702 0 1 居宅介護福祉用具購入費 10,702 居宅介護福祉用具購入費負担金 10,702
18 負担金補助 及び交付金	9,500	0 1 居宅介護住宅改修費 9,500 0 1 居宅介護住宅改修費 9,500 居宅介護住宅改修費負担金 9,500
18 負担金補助 及び交付金	401,305	0 1 居宅介護サービス計画給付費 401,305 0 1 居宅介護サービス計画給付費 401,305 居宅介護サービス計画給付費負担金 401,305
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例居宅介護サービス計画給付費 10 0 1 特例居宅介護サービス計画給付費 10 特例居宅介護サービス計画給付費負担金 10

2款 保険給付費

2款 保険給付費

2項 介護予防サービス等諸費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 介護予防サービス給付費	94,653	111,240	△16,587	国庫支出金 21,134 県支出金 12,686		支払基金交付金 25,556	35,277
2 特例介護予防サービス給付費	10	10	0				10
3 地域密着型介護予防サービス給付費	4,634	4,597	37	国庫支出金 1,077 県支出金 579		支払基金交付金 1,251	1,727
4 特例地域密着型介護予防サービス給付費	10	10	0				10
5 介護予防福祉用具購入費	4,320	3,199	1,121	国庫支出金 1,004 県支出金 540		支払基金交付金 1,166	1,610
6 介護予防住宅改修費	5,000	5,000	0	国庫支出金 1,162 県支出金 625		支払基金交付金 1,350	1,863
7 介護予防サービス計画給付費	32,010	31,330	680	国庫支出金 7,436 県支出金 4,001		支払基金交付金 8,643	11,930
8 特例介護予防サービス計画給付費	10	10	0				10
計	140,647	155,396	△14,749	国庫支出金 31,813 県支出金 18,431		支払基金交付金 37,966	52,437

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	94,653	0 1 介護予防サービス給付費 94,653 0 1 介護予防サービス給付費 94,653 介護予防サービス給付費負担金 94,653
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例介護予防サービス給付費 10 0 1 特例介護予防サービス給付費 10 特例介護予防サービス給付費負担金 10
18 負担金補助 及び交付金	4,634	0 1 地域密着型介護予防サービス給付費 4,634 0 1 地域密着型介護予防サービス給付費 4,634 地域密着型介護予防サービス給付費負担金 4,634
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例地域密着型介護予防サービス給付費 10 0 1 特例地域密着型介護予防サービス給付費 10 特例地域密着型介護予防サービス給付費負担金 10
18 負担金補助 及び交付金	4,320	0 1 介護予防福祉用具購入費 4,320 0 1 介護予防福祉用具購入費 4,320 介護予防福祉用具購入費負担金 4,320
18 負担金補助 及び交付金	5,000	0 1 介護予防住宅改修費 5,000 0 1 介護予防住宅改修費 5,000 介護予防住宅改修費負担金 5,000
18 負担金補助 及び交付金	32,010	0 1 介護予防サービス計画給付費 32,010 0 1 介護予防サービス計画給付費 32,010 介護予防サービス計画給付費負担金 32,010
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例介護予防サービス計画給付費 10 0 1 特例介護予防サービス計画給付費 10 特例介護予防サービス計画給付費負担金 10

2款 保険給付費

2款 保険給付費

3項 その他諸費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 審査支払手 数料	8,321	8,253	68	国庫支出金 1,933 県支出金 1,040	支払基金交 付金 2,247	3,101
計	8,321	8,253	68	国庫支出金 1,933 県支出金 1,040	支払基金交 付金 2,247	3,101

2款 保険給付費

4項 高額介護サービス等費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 高額介護サ ービス費	189,872	182,996	6,876	国庫支出金 44,107 県支出金 23,734	支払基金交 付金 51,265	70,766
2 高額介護予 防サービス 費	200	200	0	国庫支出金 46 県支出金 25	支払基金交 付金 54	75
計	190,072	183,196	6,876	国庫支出金 44,153 県支出金 23,759	支払基金交 付金 51,319	70,841

2款 保険給付費

5項 高額医療合算介護サービス等費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 高額医療合 算介護サー ビス費	24,329	23,564	765	国庫支出金 5,652 県支出金 3,041	支払基金交 付金 6,569	9,067

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
11 役務費	8,321	0 1 審査支払事務経費 8,321 0 1 審査支払事務経費 8,321 手数料 8,321

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	189,872	0 1 高額介護サービス費 189,872 0 1 高額介護サービス費 189,872 高額介護サービス費負担金 189,872
18 負担金補助 及び交付金	200	0 1 高額介護予防サービス費 200 0 1 高額介護予防サービス費 200 高額介護予防サービス費負担金 200

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	24,329	0 1 高額医療合算介護サービス費 24,329 0 1 高額医療合算介護サービス費 24,329 高額医療合算介護サービス費負担金 24,329

2款 保険給付費

2款 保険給付費

5項 高額医療合算介護サービス等費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
2 高額医療合算介護予防サービス費	200	200	0	国庫支出金 46 県支出金 25		支払基金交付金 54
計	24,529	23,764	765	国庫支出金 5,698 県支出金 3,066		支払基金交付金 6,623

2款 保険給付費

6項 市町村特別給付費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 市町村特別給付費	7,785	7,879	△94	国庫支出金 895		6,890
計	7,785	7,879	△94	国庫支出金 895		6,890

2款 保険給付費

7項 特定入所者介護サービス等費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 特定入所者介護サービス費	188,815	196,278	△7,463	国庫支出金 34,893 県支出金 32,570		支払基金交付金 50,980
2 特例特定入所者介護サービス費	10	10	0			10
3 特定入所者介護予防サービス費	200	200	0	国庫支出金 36 県支出金 35		支払基金交付金 54

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	200	0 1 高額医療合算介護予防サービス費 200 0 1 高額医療合算介護予防サービス費 200 高額医療合算介護予防サービス費負担金 200

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	7,785	0 1 市町村特別給付費 7,785 0 1 市町村特別給付費 7,785 市町村特別給付費負担金 7,785

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	188,815	0 1 特定入所者介護サービス費 188,815 0 1 特定入所者介護サービス費 188,815 特定入所者介護サービス費負担金 188,815
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例特定入所者介護サービス費 10 0 1 特例特定入所者介護サービス費 10 特例特定入所者介護サービス費負担金 10
18 負担金補助 及び交付金	200	0 1 特定入所者介護予防サービス費 200 0 1 特定入所者介護予防サービス費 200 特定入所者介護予防サービス費負担金 200

2款 保険給付費

2款 保険給付費

7項 特定入所者介護サービス等費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
4 特例特定入所者介護予防サービス費	10	10	0			10
計	189,035	196,498	△7,463	国庫支出金 34,929 県支出金 32,605	支払基金交付金 51,034	70,467

4款 保健福祉事業費

1項 保健福祉事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 介護保険扶助費	12,920	13,580	△660	国庫支出金 6,000		諸収入 320
計	12,920	13,580	△660	国庫支出金 6,000		諸収入 320

5款 地域支援事業費

1項 介護予防・生活支援サービス事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 介護予防・生活支援サービス事業費（第1号事業）	119,833	113,775	6,058	国庫支出金 39,836 県支出金 14,979		支払基金交付金 32,354

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
18 負担金補助 及び交付金	10	0 1 特例特定入所者介護予防サービス費 0 1 特例特定入所者介護予防サービス費 特例特定入所者介護予防サービス費負担金

節		説明
区分	金額	
19 扶助費	12,600	0 1 介護保険扶助費
20 貸付金	320	0 1 介護保険扶助費 介護保険扶助費 貸付金

節		説明
区分	金額	
11 役務費	572	0 1 介護予防・生活支援サービス事業費（第1号事業）
12 委託料	519	
18 負担金補助 及び交付金	118,742	0 1 介護予防・生活支援サービス事業費（第1号事業） 手数料 通所型サービス（緩和型）業務委託 訪問介護相当サービス負担金 訪問型サービス（緩和型）負担金 通所介護相当サービス負担金 通所型サービス（緩和型）負担金
		119,833 572 519 13,016 7,089 30,575 67,756

2款 保険給付費 4款 保健福祉事業費 5款 地域支援事業費

5款 地域支援事業費

1項 介護予防・生活支援サービス事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その他の		
2 介護予防ケ アマネジメ ント事業費	12,434	12,801	△367	国庫支出金 3,587 県支出金 1,554		支払基金交 付金 3,357	3,936	
計	132,267	126,576	5,691	国庫支出金 43,423 県支出金 16,533		支払基金交 付金 35,711	36,600	

5款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その他の		
1 一般介護予 防事業費	44,477	45,439	△962	国庫支出金 10,299 県支出金 5,542		支払基金交 付金 11,972	16,664	

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
		高額介護予防サービス費相当事業等負担金 306
18 負担金補助 及び交付金	12,434	0 1 介護予防ケアマネジメント事業費 12,434 0 1 介護予防ケアマネジメント事業費 12,434 介護予防ケアマネジメント負担金 12,434

節		説明
区分	金額	
1 報酬	5,992	0 1 一般介護予防事業費 44,477
2 給料	12,480	0 1 一般介護予防事業費 44,477
3 職員手当等	10,214	非常勤職員報酬（会計年度任用職員） 5,992
4 共済費	7,276	一般職給 12,480
8 旅費	240	扶養手当 432
10 需用費	591	地域手当 517
11 役務費	37	住居手当 300
12 委託料	7,647	通勤手当 112 時間外勤務手当 1,000 休日勤務手当 20 期末手当 2,918 勤勉手当 2,453 児童手当 140 期末手当（会計年度任用職員） 1,261 勤勉手当（会計年度任用職員） 1,061 地方公務員共済組合負担金等 4,095 退職手当組合負担金 1,748 市町村職員互助会負担金 39 地方公務員共済組合負担金等（会計年度任用職員） 514 社会保険料等（会計年度任用職員） 803

5款 地域支援事業費

5款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その 他		
計	44,477	45,439	△962	国庫支出金 10,299 県支出金 5,542		支払基金交 付金 11,972	16,664	

5款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その 他		
2 任意事業費	74,319	68,886	5,433	国庫支出金 28,612 県支出金 14,306			31,401	

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
		労働保険料 (会計年度任用職員) 77 普通旅費 14 費用弁償 (通勤手当) 226 消耗品費 331 燃料費 260 通信運搬費 37 在宅リハビリテーション支援業務委託 648 リエイブルメントプログラム導入支援業務委託 介護予防事業業務委託 3,300 介護予防事業業務委託 3,699

節		説明
区分	金額	
1 報酬	2,579	0 1 任意事業費 74,319
2 給料	2,404	0 1 任意事業費 74,319
3 職員手当等	1,767	非常勤職員報酬 (会計年度任用職員) 2,579
4 共済費	1,621	一般職給 (会計年度任用職員) 2,404
7 報償費	120	地域手当 (会計年度任用職員) 97
8 旅費	88	通勤手当 (会計年度任用職員) 51
10 需用費	94	期末手当 (会計年度任用職員) 879
11 役務費	1,273	勤勉手当 (会計年度任用職員) 740
12 委託料	2,313	地方公務員共済組合負担金等 (会計年度任用職員)
18 負担金補助 及び交付金	2,660	933
19 扶助費	59,400	社会保険料等 (会計年度任用職員) 313 退職手当組合負担金 (会計年度任用職員) 337 市町村職員互助会負担金 (会計年度任用職員) 8 労働保険料 (会計年度任用職員) 30 講師謝礼 120 費用弁償 (通勤手当) 88

5款 地域支援事業費

5款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源		国県支出金		
				地 方 債	そ の 他			
3 在宅医療・ 介護連携推 進事業費	7,083	14,901	△7,818	国庫支出金 2,727 県支出金 1,363			2,993	
5 認知症総合 支援事業費	4,200	5,031	△831	国庫支出金 1,617 県支出金 809			1,774	

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
		消耗品費 23 印刷製本費 71 通信運搬費 1,039 手数料 234 認知症キャラバンメイト業務委託 2,313 成年後見制度利用助成 120 介護家族等地域交流事業補助 380 認知症対応型共同生活介護事業所家賃助成事業補助 2,160 老人福祉扶助費 59,400
1 報酬	4,101	0 1 在宅医療・介護連携推進事業費 7,083
3 職員手当等	1,590	0 1 在宅医療・介護連携推進事業費 7,083 非常勤職員報酬（会計年度任用職員） 4,101
4 共済費	955	期末手当（会計年度任用職員） 863
7 報償費	244	勤勉手当（会計年度任用職員） 727
8 旅費	88	地方公務員共済組合負担金等（会計年度任用職員）
10 需用費	95	352
11 役務費	10	社会保険料等（会計年度任用職員） 551 労働保険料（会計年度任用職員） 52 講師謝礼 24 調査協力謝礼 220 普通旅費 7 費用弁償（通勤手当） 81 消耗品費 41 燃料費 54 通信運搬費 10
1 報酬	2,009	0 1 認知症総合支援事業費 4,200
3 職員手当等	779	0 1 認知症総合支援事業費 4,200 非常勤職員報酬（会計年度任用職員） 2,009
4 共済費	466	期末手当（会計年度任用職員） 423
7 報償費	272	勤勉手当（会計年度任用職員） 356
8 旅費	10	地方公務員共済組合負担金等（会計年度任用職員）
10 需用費	329	172
11 役務費	35	社会保険料等（会計年度任用職員） 268 労働保険料（会計年度任用職員） 26 調査協力謝礼 272
18 負担金補助 及び交付金	300	

5款 地域支援事業費

5款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その他の		
6 地域ケア会議推進事業	1,076	1,204	△128	国庫支出金 414 県支出金 207			455	
計	86,678	90,022	△3,344	国庫支出金 33,370 県支出金 16,685			36,623	

6款 基金積立金

1項 基金積立金

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その他の		
1 介護給付費 準備基金積立金	2,806	968	1,838			財産収入 2,806		
計	2,806	968	1,838			財産収入 2,806		

7款 公債費

1項 公債費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	
				特 定 財 源				
				国県支出金	地方債	その他の		
1 一時借入金 利子	250	100	150				250	

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	
		普通旅費 10 消耗品費 215 燃料費 22 印刷製本費 92 通信運搬費 24 保険料 11 認知症カフェ開設・運営準備補助 300
7 報償費	990	0 1 地域ケア会議推進事業 1,076
10 需用費	32	0 1 地域ケア会議推進事業 1,076
11 役務費	54	調査協力謝礼 990 消耗品費 32 通信運搬費 54

節		説明
区分	金額	
24 積立金	2,806	0 1 介護給付費準備基金積立金 2,806 0 1 介護給付費準備基金積立金 2,806 積立金 2,806

節		説明
区分	金額	
22 償還金利子 及び割引料	250	0 1 一時借入金利子 250 0 1 一時借入金利子 250 一時借入金利子 250

5款 地域支援事業費 6款 基金積立金 7款 公債費

7款 公債費

1項 公債費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
計	250	100	150			250

8款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 第1号被保 險者保険料 還付金	3,500	3,500	0			3,500
2 第1号被保 險者還付加 算金	200	200	0			200
計	3,700	3,700	0			3,700

8款 諸支出金

2項 繰出金

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 一般会計繰 出金	18,406	20,950	△2,544			支払基金交 付金 457
計	18,406	20,950	△2,544			支払基金交 付金 457

9款 予備費

1項 予備費

目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳		
				特 定 財 源		一般財源
				国県支出金	地方債	
1 予備費	1,000	1,000	0			1,000
計	1,000	1,000	0			1,000

(単位 : 千円)

節		説明
区分	金額	

節		説明
区分	金額	
22 償還金利子 及び割引料	3,500	0 1 第1号被保険者保険料還付金 0 1 第1号被保険者保険料還付金 過誤納金還付金
22 償還金利子 及び割引料	200	0 1 第1号被保険者還付加算金 0 1 第1号被保険者還付加算金 還付加算金

節		説明
区分	金額	
27 繰出金	18,406	0 1 一般会計繰出金 0 1 重層的支援体制整備事業繰出金 繰出金

節		説明
区分	金額	
		0 1 予備費
		0 1 予備費
		予備費

7款 公債費 8款 諸支出金 9款 予備費

給与費

1 特別職

区分		職員数 (人)	給与費			
			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	44	10,695			
	計	44	10,695			
前年度	長等					
	議員					
	その他の特別職	44	10,767			
	計	44	10,767			
比較	長等					
	議員					
	その他の特別職	0	△ 72			
	計	0	△ 72			

2 一般職

(1) 総括

区分		職員数 (人)	給与費			
			報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)
本年度		4 (28)	40,683	14,884	19,827	75,394
前年度		5 (26)	32,135	17,195	17,775	67,105
比較		△ 1 (2)	8,548	△ 2,311	2,052	8,289

注 職員数()内は、短時間勤務職員及び会計年度任用職員であって、一週間当たり短い職員数外書き

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本年度	432	614	300	163
	前年度	396	881	288	282
	比較	36	△ 267	12	△ 119

明細書

その他の手当 (千円)	計 (千円)	共 濟 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
	10,695		10,695	
	10,695		10,695	
	10,767		10,767	
	10,767		10,767	
	△ 72		△ 72	
	△ 72		△ 72	

共 濟 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
13,697	89,091	
12,546	79,651	
1,151	9,440	

りの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し

時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
1,000	20	17,298
1,000	20	14,908
0	0	2,390

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 (人)	給与費			共済費 (千円)
		給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)	
本年度	3	12,480	7,752	20,232	5,882
前年度	3	11,955	7,562	19,517	5,603
比較	0	525	190	715	279

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)
		本年度	前年度	比較	△ 101
		432	517	300	112
		396	618	288	110
		36	△ 101	12	2

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給与費			
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)
本年度	1 (28)	40,683	2,404	12,075	55,162
前年度	2 (26)	32,135	5,240	10,213	47,588
比較	△ 1 (2)	8,548	△ 2,836	1,862	7,574

注 職員数 ()内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を

職員手当 の内訳	区分	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)
		本年度	前年度	比較
		97	51	11,927
		263	172	9,778
		△ 166	△ 121	2,149

合 計 (千円)	備 考
26,114	
25,120	
994	

時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
1,000	20	5,371
1,000	20	5,130
0	0	241

共 濟 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
7,815	62,977	
6,943	54,531	
872	8,446	

占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数外書き

(2) 給料及び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)		説明	備考
給料	△ 2,311	給与改定に伴う増減分	538		
		昇給に伴う増加分	127	定期昇給	平均昇給率 1.01 % 1月昇給者 3人
		その他の増減分	△ 2,976		
職員手当	2,052	制度改正に伴う増減分	293	扶養手当	36
				地域手当	△ 124
				通勤手当	2
				期末勤勉手当	379
		その他の増減分	1,759	地域手当	△ 143
				住居手当	12
				通勤手当	△ 121
				期末勤勉手当	2,011

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分	分	保健看護職
令和8年1月1日現在	平均給料月額	(円) 346,000
	平均給与月額	(円) 399,405
	平均年齢	(歳) 42
令和7年1月1日現在	平均給料月額	(円) 355,800
	平均給与月額	(円) 429,704
	平均年齢	(歳) 48

イ 初任給

区分	保健看護職 (円)
高校卒	
大学卒	269,100

区分	国の制度 保健看護職 (円)
高校卒	
大学卒	269,100

ウ 級別職員数

区分	保健看護職		
	級	職員数	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	1	33.3
	4級	2	66.7
	5級		
	計	3	100.0
令和7年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級	2	100.0
	5級		
	計	2	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	5級	4級	3級	2級	1級
保健看護職	課長 課長補佐	係長 主査	保健師 看護師	保健師 看護師	

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	2.30	2.35	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
国 の 制 度	2.30	2.35	4.65	有	

オ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (3%～45%加算)	

カ 地域手当

支 給 対 象 地 域	全市域
支 給 率 (%)	4.0
支 給 対 象 職 員 数 (人) (令 和 8 年 1 月 1 日 現 在)	3
国の指定基準に基づく支給率 (%)	4.0

キ 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	同 じ	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支

事 項	限度額	前年度末までの支出見込額	
		期間	金額
土山地域包括支援センター業務委託	3,579千円	-	-
甲賀地域包括支援センター業務委託	4,092千円	-	-
信楽地域包括支援センター業務委託	4,266千円	令和 7 年度	1,405千円
認知症対応型共同生活介護事業所家賃助成事業	720千円	-	-

出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
期間	金額	特定財源			一般財源
		国県支出金	地方債	その他	
令和8年度から 令和10年度まで	3,579千円	1,342千円		966千円	1,271千円
令和8年度から 令和11年度まで	4,092千円	1,536千円		1,105千円	1,451千円
令和8年度から 令和9年度まで	2,861千円	1,651千円			1,210千円
令和9年度	720千円	415千円			305千円