

# 介護保険事業特別会計



議案第 7 1 号

## 令和 8 年度鳥羽市介護保険事業特別会計予算

令和 8 年度鳥羽市の介護保険事業特別会計の予算は、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 2, 8 6 3, 0 0 0 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。

令和 8 年 2 月 2 5 日 提 出

鳥羽市長 小 竹 篤

# 第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

款	項	金額
01 保険料		550,436
	01 介護保険料	550,436
02 国庫支出金		702,110
	01 国庫負担金	463,853
	02 国庫補助金	238,257
03 支払基金交付金		730,843
	01 支払基金交付金	730,843
04 県支出金		416,696
	01 県負担金	404,196
	02 県補助金	12,500
05 財産収入		76
	01 財産運用収入	76
06 繰入金		458,720
	01 一般会計繰入金	458,720
07 繰越金		1
	01 繰越金	1
08 諸収入		4,118
	01 延滞金加算金及び過料	10
	02 雑入	4,108
歳入合計		2,863,000

( 歳出 )

( 単位 : 千円 )

款	項	金額
01 総務費		96,919
	01 総務管理費	96,819
	02 趣旨普及費	100
02 保険給付費		2,671,052
	01 介護及び予防給付費	2,671,052
03 地域支援事業費		76,658
	01 地域支援事業費	76,658
04 基金積立金		76
	01 基金積立金	76
05 諸支出金		17,295
	01 償還金及び還付加算金	1,320
	02 繰出金	15,975
06 予備費		1,000
	01 予備費	1,000
歳 出 合 計		2,863,000

# 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
01 保険料	550,436	536,423	14,013
02 国庫支出金	702,110	692,462	9,648
03 支払基金交付金	730,843	733,117	△2,274
04 県支出金	416,696	418,437	△1,741
05 財産収入	76	36	40
06 繰入金	458,720	458,407	313
07 繰越金	1	1	0
08 諸収入	4,118	4,117	1
歳 入 合 計	2,863,000	2,843,000	20,000

( 歳出 )

( 単位 : 千円 )

款	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	
01 総務費	96,919	84,234	12,685	6,732	0	90,187	0
02 保険給付費	2,671,052	2,673,231	△2,179	1,067,689	0	1,077,122	526,241
03 地域支援事業費	76,658	73,673	2,985	44,385	0	26,362	5,911
04 基金積立金	76	36	40	0	0	76	0
05 諸支出金	17,295	10,826	6,469	0	0	10	17,285
06 予備費	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000
歳出合計	2,863,000	2,843,000	20,000	1,118,806	0	1,193,757	550,437

## 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	550,436	536,423	14,013
計	550,436	536,423	14,013

### 2 款 国庫支出金

#### 1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	463,853	461,700	2,153
計	463,853	461,700	2,153

### 2 款 国庫支出金

#### 2 項 国庫補助金

1 調整交付金	202,356	203,085	△729
2 地域支援事業交付金	24,669	22,677	1,992
3 保険者機能強化推進交付金	1,500	2,500	△1,000
4 介護保険保険者努力支援交付金	3,000	2,500	500
5 介護保険システム改修費補助金	6,732	0	6,732
計	238,257	230,762	7,495

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	現年度分特別徴収保険料	514,448	1 現年度分特別徴収保険料 514,448×100%
2	現年度分普通徴収保険料	34,988	1 現年度分普通徴収保険料 38,449×91.0%
3	滞納繰越分普通徴収保険料	1,000	1 滞納繰越分普通徴収保険料 10,000×10.0%

1	介護給付費負担金	463,853	1 介護給付費負担金	463,853

1	調整交付金	202,356	1 調整交付金	202,356
1	介護予防・日常生活支援総合事業	8,969	1 介護予防・日常生活支援総合事業現年度分	8,969
2	包括的支援事業・任意事業	15,700	1 包括的支援事業・任意事業現年度分	15,700
1	保険者機能強化推進交付金	1,500	1 保険者機能強化推進交付金	1,500
1	介護保険保険者努力支援交付金	3,000	1 介護保険保険者努力支援交付金	3,000
1	介護保険システム改修費補助金	6,732	1 介護保険システム改修費補助金	6,732

3 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	721,156	721,745	△589
2 地域支援事業支援交付金	9,687	11,372	△1,685
計	730,843	733,117	△2,274

4 款 県支出金

1 項 県負担金

1 介護給付費負担金	404,196	407,099	△2,903
計	404,196	407,099	△2,903

4 款 県支出金

2 項 県補助金

1 地域支援事業交付金	12,500	11,338	1,162
計	12,500	11,338	1,162

5 款 財産収入

1 項 財産運用収入

1 利子及び配当金	76	36	40
計	76	36	40

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 介護給付費交付金	721,156	1 介護給付費交付金	721,156
1 介護予防・日常生活支援総合事業	9,687	1 介護予防・日常生活支援総合事業現年度分	9,687

1 介護給付費負担金	404,196	1 介護給付費負担金	404,196
------------	---------	------------	---------

1 介護予防・日常生活支援総合事業	4,484	1 介護予防・日常生活支援総合事業現年度分	4,484
2 包括の支援事業・任意事業	8,016	1 包括の支援事業・任意事業現年度分	8,016

1 利子及び配当金	76	1 介護保険給付準備基金預金利子	76
-----------	----	------------------	----

6 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 介護給付費繰入金	333,866	334,153	△287
2 地域支援事業繰入金	12,726	10,078	2,648
3 その他一般会計繰入金	112,128	114,176	△2,048
計	458,720	458,407	313

7 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

8 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	10	10	0
計	10	10	0

8 款 諸収入

2 項 雑入

1 第三者納付金	100	100	0
2 雑入	4,008	4,007	1
計	4,108	4,107	1

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 介護給付費繰入金	333,866	1 介護給付費繰入金	333,866
1 介護予防・日常生活支援総合事業繰入金	4,484	1 介護予防・日常生活支援総合事業繰入金	4,484
2 包括的支援事業・任意事業繰入金	8,242	1 包括的支援事業・任意事業繰入金	8,242
1 職員給与費等繰入金	27,246	1 職員給与費等繰入金	27,246
2 事務費繰入金	62,882	1 事務費繰入金	62,882
3 保険料負担軽減繰入金	22,000	1 保険料負担軽減繰入金	22,000

1 前年度繰越金	1	1 前年度繰越金	1
----------	---	----------	---

1 第1号被保険者延滞金	10	1 第1号被保険者延滞金	10
--------------	----	--------------	----

1 第三者納付金	100	1 第三者納付金	100
1 雑入	4,008	1 会計年度任用職員雇用保険料	42
		2 証明料外	40
		3 ケアプラン作成収入	3,796
		4 シルバー応援隊利用料	50
		5 成年後見市長申立費用本人負担金	80



(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	2,701	1 総務給与等管理費	96,769
2 給料	11,265	01-004 会計年度任用職員報酬	2,701
3 職員手当等	8,554	02-002 一般職給	11,265
4 共済費	4,694	一般職給 3人	11,265
8 旅費	51	03-001 扶養手当	648
10 需用費	456	03-002 期末勤勉手当	5,029
11 役務費	3,700	03-004 時間外勤務手当	1,159
12 委託料	19,188	03-005 通勤手当	245
13 使用料及び賃借料	5,006	03-008 住居手当	210
18 負担金補助及び交付金	41,147	03-012 地域手当	477
		03-021 児童手当	80
26 公課費	7	03-022 会計年度任用職員期末勤勉手当	706
		04-002 職員共済費	4,101
		04-003 雇用保険料・社会保険料他	582
		04-004 労災保険料	11
		08-005 費用弁償（会計年度任用職員通勤手当分）	51
		10-001 消耗品費	120
		10-002 燃料費	91
		10-004 印刷製本費	130
		10-006 修繕料	115
		11-001 通信運搬費	2,900
		11-002 手数料	782
		11-004 自動車損害保険料	18
		12-006 電算委託料	19,188
		13-007 コピー借上料及び使用料	12
		13-008 使用料	4,994
		18-002 一部事務組合負担金	41,147
		鳥羽志勢広域連合	41,147
		26-001 自動車重量税	7
18 負担金補助及び交付金	50	1 第三者行為求償事業	50
		18-007 負担金及び補助金	50
		第三者行為求償事務	50

1 款 総務費

2 項 趣旨普及費

目	本年度	前年度	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 趣旨普及費	100	100	0	0	0	100	0
計	100	100	0	0	0	100	0

2 款 保険給付費

1 項 介護及び予防給付費

1 介護サービス等諸費	2,669,149	2,671,438	△2,289	1,066,979	0	1,076,414	525,756
2 審査支払手数料	1,903	1,793	110	710	0	708	485
計	2,671,052	2,673,231	△2,179	1,067,689	0	1,077,122	526,241

3 款 地域支援事業費

1 項 地域支援事業費

1 地域支援事業費	76,658	73,673	2,985	44,385	0	26,362	5,911
-----------	--------	--------	-------	--------	---	--------	-------

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
10 需用費	100	1 介護保険趣旨普及事業	100
		10-004 印刷製本費	100

18 負担金補助及び交付金	2,669,149	1 介護サービス等諸費給付事業	2,669,149
		18-005 医療費等負担金	2,669,149
11 役務費	1,903	1 審査支払手数料	1,903
		11-002 手数料	1,903

1 報酬	3,221	1 介護予防・生活支援サービス事業	35,495
2 給料	4,724	01-004 会計年度任用職員報酬	537
3 職員手当等	3,768	04-003 雇用保険料・社会保険料他	122
4 共済費	2,287	07-001 報償費	778
7 報償費	3,096	08-003 費用弁償	55
8 旅費	326	08-005 費用弁償（会計年度任用職員通勤手当分）	20
10 需用費	685	10-001 消耗品費	105
11 役務費	1,575	10-002 燃料費	41
12 委託料	9,354	10-004 印刷製本費	4
13 使用料及び賃借料	125	11-001 通信運搬費	19
18 負担金補助及び交付金	32,953	12-008 委託料	1,276
		ケアプラン作成業務	830
19 扶助費	14,544	利用者送迎業務	446
		13-004 車船借上料	43
		18-005 医療費等負担金	32,495
		2 審査支払手数料	119
		11-002 手数料	119

3 款 地域支援事業費

1 項 地域支援事業費

目	本年度	前年度	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 - 1 - 1							
計	76,658	73,673	2,985	44,385	0	26,362	5,911

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		3 一般介護予防事業	264
		07-001 報償費	90
		10-001 消耗品費	60
		10-004 印刷製本費	33
		11-001 通信運搬費	71
		13-003 会場借上料	10
		4 包括的支援事業・任意事業	40,780
		01-004 会計年度任用職員報酬	2,684
		02-002 一般職給	4,724
		一般職給 1人	4,724
		03-002 期末勤勉手当	2,092
		03-004 時間外勤務手当	473
		03-005 通勤手当	161
		03-012 地域手当	189
		03-022 会計年度任用職員期末勤勉手当	853
		04-002 職員共済費	1,545
		04-003 雇用保険料・社会保険料他	607
		04-004 労災保険料	13
		07-001 報償費	2,228
		08-002 研修旅費	66
		08-003 費用弁償	85
		08-005 費用弁償（会計年度任用職員通勤手当分）	100
		10-001 消耗品費	338
		10-003 食糧費	50
		10-004 印刷製本費	54
		11-001 通信運搬費	638
		11-002 手数料	728
		12-006 電算委託料	1,023
		12-008 委託料	7,055
		介護予防ケアマネジメントICT化推進事業	7,055
		13-003 会場借上料	60
		13-004 車船借上料	12
		18-001 会費等負担金	88
		研修参加	88
		18-004 補助金	370
		福祉用具・住宅改修支援事業	20
		家族介護慰労金支給事業	100
		介護職員初任者研修等助成事業	250
		19-001 扶助費（補助）	14,544

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 介護保険給付準備基金積立金	76	36	40	0	0	76	0
計	76	36	40	0	0	76	0

5 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	1,300	1,300	0	0	0	0	1,300
2 第1号被保険者還付加算金	20	20	0	0	0	10	10
計	1,320	1,320	0	0	0	10	1,310

5 款 諸支出金

2 項 繰出金

1 他会計繰出金	15,975	9,506	6,469	0	0	0	15,975
計	15,975	9,506	6,469	0	0	0	15,975

6 款 予備費

1 項 予備費

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

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
24 積立金	76	1 介護保険給付準備基金積立金	76
		24-002 運用基金積立金	76

22 償還金利子及び割引料	1,300	1 保険料還付及び償還等事業	1,300
		22-005 過誤納償還金	1,300
22 償還金利子及び割引料	20	1 保険料還付及び償還等事業	20
		22-005 過誤納償還金	20

27 繰出金	15,975	1 一般会計繰出金	15,975
		27-001 繰出金	15,975

28 予備費	1,000	1 予備費	1,000
		28-001 予備費	1,000

## 1 一 般 職

## (1) 総 括

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	4 (2)	5,922	15,989	12,242	34,153	6,981	41,134	
前 年 度	4 (2)	5,301	15,520	11,393	32,214	6,547	38,761	
比 較	0 (0)	621	469	849	1,939	434	2,373	

(注) ( )内は、短時間勤務職員であり、外書きである

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	住 居 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度		648	8,680	1,632	406	666	0	0	210
前 年 度		930	7,933	1,585	315	330	0	0	300
比 較		△ 282	747	47	91	336	0	0	△ 90

※ 職員手当には児童手当を含まない。

## 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)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	4 (0)	0	15,989	10,683	26,672	5,646	32,318	
前 年 度	4 (0)	0	15,520	9,941	25,461	5,324	30,785	
比 較	0 (0)	0	469	742	1,211	322	1,533	

(注) ( )内は、短時間勤務職員であり、外書きである

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	住 居 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度		648	7,121	1,632	406	666	0	0	210
前 年 度		930	6,481	1,585	315	330	0	0	300
比 較		△ 282	640	47	91	336	0	0	△ 90

## イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	0 (2)	5,922	0	1,559	7,481	1,335	8,816	
前 年 度	0 (2)	5,301	0	1,452	6,753	1,223	7,976	
比 較	0 (0)	621	0	107	728	112	840	

(注) ( )内は、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短い職員であり、外書きである

職員手当の内訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	通 勤 手 当				
		(千円)	(千円)	(千円)				
本 年 度		1,559	0	0				
前 年 度		1,452	0	0				
比 較		107	0	0				

## (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
給 料	469	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	0	
		普 通 昇 給 に 伴 う 増 加 分	59	平均昇給率 0.63%
		そ の 他 の 増 減 分	410	職員構成の変動(会計間の異動)等による増
職 員 手 当	849	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	0	
		そ の 他 の 増 減 分	849	職員構成の変動(会計間の異動)等による増

## (3) 給料及び職員手当の状況

## (ア) 職員一人当たりの給与額

区 分	分	行 政 職	医 療 職	技 能 労 務 職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,133		
	平均給与月額(円)	445,220		
	平均年齢	42歳0月		
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,750		
	平均給与月額(円)	384,784		
	平均年齢	45歳5月		

## (イ) 初任給

区 分	行政職(円)	医療職(円)	技能労務職(円)	国 の 制 度		
				行政職(円)	医療職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	200,300			200,300		
大 学 卒	232,000			232,000		

## (ウ) 級別職員数

区 分	行 政 職			医 療 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日 現 在	1 級	1( )	33.4( )	1 級	( )	( )	1 級	( )	( )
	2 級	( )	( )	2 級	( )	( )	2 級	( )	( )
	3 級	( )	( )	3 級	( )	( )			
	4 級	2( )	66.6( )	4 級	( )	( )			
	5 級	( )	( )						
	6 級	( )	( )						
	計	3( )	100.0( )	計	( )	( )	計	( )	( )
令和7年1月1日 現 在	1 級	( )	( )	1 級	( )	( )	1 級	( )	( )
	2 級	1( )	25.0( )	2 級	( )	( )	2 級	( )	( )
	3 級	1( )	25.0( )	3 級	( )	( )			
	4 級	2( )	50.0( )	4 級	( )	( )			
	5 級	( )	( )						
	6 級	( )	( )						
	計	4( )	100.0( )	計	( )	( )	計	( )	( )

(注) ( )内は、短時間勤務職員であり、外書きである

## (エ) 級別の基準となる職務

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	事務職員	事務職員	係長	課長補佐	課長	課長
	技術職員	技術職員	主査	係長 主査	副参事	副参事

## (オ) 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率合計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.325(1.225)	2.325(1.225)	4.65 (2.45)	有
前 年 度	2.300(1.200)	2.300(1.200)	4.60 (2.40)	有
国 の 制 度	2.325(1.225)	2.325(1.225)	4.65 (2.45)	有

(注) ( )内は、再任用職員に係る支給割合である

(介護)

(カ) 地域手当

支給対象者	行政職
支給率 (%) (令和8年1月1日現在)	2
支給対象職員数 (令和8年1月1日現在)	3

(キ) その他の手当

区分	国の制度との異同
扶養手当	同じ
住居手当	同じ
通勤手当	同じ