

議第4号 令和6年度京都市介護保険事業特別会計予算

予 算 に 関 す る 説 明 書

目 次

1 歳入歳出予算事項別明細書.....	1
(1) 総 括.....	1
(2) 歳 入.....	3
(3) 歳 出.....	8
2 給与費明細書.....	14

1 歳入歳出予算事項別明細書

(1) 総括 (歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較増△減
1 保険料	千円 30,093,323	千円 28,779,845	千円 1,313,478
2 使用料及び手数料	9,460	11,860	△2,400
3 国庫支出金	39,255,577	40,369,817	△1,114,240
4 支払基金交付金	42,045,565	41,899,629	145,936
5 府支出金	22,289,003	22,554,474	△265,471
6 財産収入	2,077	1,912	165
7 繰入金	27,199,905	27,621,580	△421,675
8 繰越金	56,534	54,034	2,500
9 諸収入	4,556	6,849	△2,293
歳入合計	160,956,000	161,300,000	△344,000

(2) 歳 入

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較 増△減	節			説 明
					区 分	金 額	附 記	
1 保 險 料		千円 30,093,323	千円 28,779,845	千円 1,313,478		千円	千円	千円
1 保 險 料		30,093,323	28,779,845	1,313,478				第 1 号被保険者数 392, 048人 徴収率 99. 3%
	1 第 1 号被保険者 保険料	30,093,323	28,779,845	1,313,478	1 現 年 分 2 滞 納 繰 越 分	30,093,322 1		
2 使用料及び手数料		9,460	11,860	△2,400				
1 手 数 料		9,460	11,860	△2,400				介護保険事業者の指定等に係る手数料その他
	1 介護保険手数料	9,460	11,860	△2,400	1 介護保険手数料	9,460		
3 国 庫 支 出 金		39,255,577	40,369,817	△1,114,240				
1 国 庫 負 担 金		27,455,470	27,391,324	64,146				介護給付費負担金 1. 5/10～1/5
	1 介護給付費負担 金	27,455,470	27,391,324	64,146	1 介護給付費負担 金	27,455,470		
2 国 庫 補 助 金		11,800,107	12,978,493	△1,178,386				
	1 調 整 交 付 金	10,180,549	10,412,805	△232,256	1 調 整 交 付 金	10,180,549		

介 護 4

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較 増△減	節			説 明
					区 分	金 額	附 記	
	2 地域支援事業費交付金	千円 1,248,041	千円 1,912,538	千円 △664,497	1 総合事業費交付金	千円 929,153	千円	総合事業費交付金 1/5
					2 包括の支援・任意事業費交付金	318,888		包括の支援・任意事業費交付金 38. 5/100
	3 事務費補助金	41,164	233,689	△192,525	1 事務費補助金	41,164		介護保険事業費補助金
	4 介護保険災害臨時特例補助金	100	100	0	1 介護保険災害臨時特例補助金	100		
	5 保険者機能強化推進交付金	113,155	180,415	△67,260	1 保険者機能強化推進交付金	113,155		
	6 介護保険者努力支援交付金	217,098	238,946	△21,848	1 介護保険者努力支援交付金	217,098		
4 支 払 基 金 交 付 金		42,045,565	41,899,629	145,936				
1 支 払 基 金 交 付 金		42,045,565	41,899,629	145,936				
	1 介護給付費交付金	40,711,280	40,598,951	112,329	1 介護給付費交付金	40,711,280		
	2 地域支援事業支援交付金	1,334,285	1,300,678	33,607	1 地域支援事業支援交付金	1,334,285		
5 府 支 出 金		22,289,003	22,554,474	△265,471				
1 府 負 担 金		21,548,846	21,477,783	71,063				

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較 増△減	節			説 明
					区 分	金 額	附 記	
	1 介護給付費負担金	千円 21,548,846	千円 21,477,783	千円 71,063	1 介護給付費負担金	千円 21,548,846	千円	介護給付費負担金 1/8～0.7/4
2 府 補 助 金		740,157	1,076,691	△336,534				総合事業費交付金 1/8 包括の支援・任意事業費交付金 19.25/100
	1 地域支援事業費交付金	740,157	1,076,691	△336,534	1 総合事業費交付金 2 包括の支援・任意事業費交付金	580,719 159,438		
6 財 産 収 入		2,077	1,912	165				
1 財産運用収入		2,077	1,912	165				
	1 基金運用収入	2,077	1,912	165	1 介護給付費準備基金収入	2,077		
7 繰 入 金		27,199,905	27,621,580	△421,675				
1 一般会計繰入金		24,887,000	25,646,000	△759,000				
	1 介護給付費繰入金	18,847,815	18,795,811	52,004	1 介護給付費繰入	18,847,815		
	2 地域支援事業費繰入金	740,157	1,076,691	△336,534	1 総合事業費繰入 2 包括の支援・任意事業費繰入	580,719 159,438		
	3 低所得者保険料軽減繰入金	2,092,485	2,612,757	△520,272	1 低所得者保険料軽減繰入	2,092,485		

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較 増△減	節			説 明
					区 分	金 額	附 記	
	4 その他一般会計繰入金	千円 3,206,543	千円 3,160,741	千円 45,802	1 その他一般会計繰入	千円 3,206,543	千円	千円
2 基金繰入金		2,312,905	1,975,580	337,325				
	1 基金繰入金	2,312,905	1,975,580	337,325	1 介護給付費準備基金繰入	2,312,905		
8 繰越金		56,534	54,034	2,500				
1 繰越金		56,534	54,034	2,500				
	1 繰越金	56,534	54,034	2,500	1 前年度繰越金	56,534		
9 諸収入		4,556	6,849	△2,293				
1 延滞金加算金及び過料		3,751	4,346	△595				
	1 延滞金	3,750	4,345	△595	1 延滞金	3,750		
	2 過料	1	1	0	1 過料	1		
2 雑入		805	2,503	△1,698				
	1 滞納処分費	10	10	0	1 滞納処分費	10		
	2 過年度収入	53	53	0	1 国庫支出金過年度収入	1		

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較 増△減	節			説 明
					区 分	金 額	附 記	
		千円	千円	千円	2 支払基金交付金 過年度収入	千円 1	千円	千円
					3 府支出金過年度 収入	1		
					4 諸収入過年度収 入	50		
	3 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1		
	4 返 納 金	50	50	0	1 返 納 金	50		
	5 雑 入	691	2,389	△1,698	1 保 険 料 収 入	266		
					2 雑 入	425		
歳 入 合 計		160,956,000	161,300,000	△344,000				

(3) 歳 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節			説 明
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	附 記	
					国府支出金	市 債	そ の 他					
1 総 務 費		千円 3,251,082	千円 3,400,886	千円 △149,804	千円 41,164	千円 0	千円 3,209,918	千円 0		千円	千円	千円
1 事 務 費		3,251,082	3,400,886	△149,804	41,164	0	3,209,918	0				(1) 給与費 1,263,412 162人 短時間勤務32人 (2) その他事務費 1,987,670
	1 事 務 費	3,251,082	3,400,886	△149,804	国庫補助金 41,164		手数料 9,460 一般会計繰入金 3,196,493 延滞金加算金及び過料 3,751 雑入 214		1 報 酬 246,669 2 給 料 562,527 3 職員手当等 392,916 4 共 済 費 222,344	1 扶養手当 9,662 2 地域手当 57,225 3 時間外勤務手当 19,883 6 期末勤勉手当 262,827 7 通勤手当 23,698 8 住居手当 9,238 12 管理職手当 9,807 13 管理職員特別勤務手当 576		

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節			説 明	
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		附 記
					国府支出金	市 債	そ の 他					
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
									8 旅 費	3,955	1 職員共済組合費 198,649 1 通勤費 3,225	
									10 需 用 費	71,003	3 光熱水費 2,438	
									11 役 務 費	559,297	1 通信運搬費 230,600	
									12 委 託 料	1,039,077		
									13 使用料及び賃借料	150,972		
									17 備品購入費	409		
									18 負担金補助及び交付金	1,913		
2 保 険 給 付 費		150,782,520	150,366,486	416,034	58,880,671	0	91,901,849	0				
1 保険給付費		150,782,520	150,366,486	416,034	58,880,671	0	91,901,849	0				(1)施設サービス費 44,041,069 (2)居宅サービス費 65,316,988 (3)居宅介護支援費その他 41,255,172
	1 保険給付費	150,613,229	150,197,930	415,299	国庫負担金 27,455,470 国庫補助金 9,876,355		保険料 27,937,360 支払基金交付金 40,711,280		18 負担金補助及び交付金	150,613,229		
	2 審査支払手数料	169,291	168,556	735	府負担金 21,548,846		一般会計繰入金 20,940,300 基金繰入金 2,312,905 雑入 4		11 役 務 費	169,291		

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節			説 明
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	附 記	
					国府支出金	市 債	そ の 他					
3 地域支援事業費		千円 5,474,594	千円 7,286,117	千円 △1,811,523	千円 2,622,745	千円 0	千円 2,851,849	千円 0		千円	千円	千円
1 総合事業費		4,646,163	4,820,859	△174,696	2,144,419	0	2,501,744	0				(1)訪問型サービス及び通所型サービス事業費 3,510,261 (2)介護予防ケアマネジメント事業費その他 438,605
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	3,948,866	3,832,861	116,005	国庫補助金 1,563,700 府補助金 580,719		保険料 666,293 支払基金交付金 1,254,354 一般会計繰入金 580,719		11 役 務 費 12 委 託 料 18 負担金補助及び交付金	15,730 422,575 3,510,561		
	2 一般介護予防事業費	697,297	987,998	△290,701			雑入 378		1 報 酬 7 報 償 費 8 旅 費 10 需 用 費 11 役 務 費 12 委 託 料 13 使用料及び賃借料 18 負担金補助及び交付金	1,840 849 72 8,459 841 677,675 177 7,384	1 通勤費 1 通信運搬費 718 2 保険料 23	
2 包括的支援・任意事業費		828,431	2,465,258	△1,636,827	478,326 国庫補助金 318,888	0	350,105 保険料 190,558	0				

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節			説 明	
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		附 記
					国府支出金	市 債	そ の 他					
		千円	千円	千円	千円	千円	千円		千円	千円	千円	千円
	1 包括的支援 ・任意事業 費	828,431	2,465,258	△1,636,827	府補助金 159,438		一般会計繰入 金 159,438 雑入 109		1 報 酬 2 給 料 3 職員手当等 4 共 済 費 7 報 償 費 8 旅 費 10 需 用 費 11 役 務 費 12 委 託 料 13 使用料及び 賃借料 18 負担金補助 及び交付金 19 扶 助 費	27,467 5,948 11,097 8,579 35,176 1,261 4,196 3,008 395,982 1,134 1,328 333,255	2 地域手当 595 6 期末勤勉手 当 10,111 7 通勤手当 391 1 通勤費 1,179 1 諸費 354 1 通信運搬費 1,187 2 保険料 897	(1) 給与費 52,858 5人 短時間勤務10人 (2) 包括的支援事業費 230,196 (3) その他任意事業費 545,377
4 保健福祉事業 費		8,662	0	8,662	0	0	8,662	0				

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節			説 明	
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額		附 記
					国府支出金	市 債	そ の 他					
1 保健福祉事業費		千円 8,662	千円 0	千円 8,662	千円 0	千円 0	千円 8,662	千円 0		千円	千円	千円
	1 保健福祉事業費	8,662	0	8,662			保険料 8,662		19 扶 助 費	8,662		保健福祉事業費
5 基金積立金		855,957	1,912	854,045	0	0	855,957	0				
1 基金積立金		855,957	1,912	854,045	0	0	855,957	0				介護給付費準備基金積立金
	1 基金積立金	855,957	1,912	854,045			保険料 853,880 財産運用収入 2,077		24 積 立 金	855,957		
6 予 備 費		10,000	10,000	0	0	0	10,000	0				
1 予 備 費		10,000	10,000	0	0	0	10,000	0				
	1 予 備 費	10,000	10,000	0			一般会計繰入金 10,000					
7 諸 支 出 金		573,185	234,599	338,586	0	0	573,185	0				
1 諸 支 出 金		573,185	234,599	338,586	0	0	573,185	0				(1)賠償金 (2)還付金 (3)還付加算金
	1 諸 支 出 金	56,684	54,184	2,500			保険料 436,570 支払基金交付金 79,931 一般会計繰入金 50		21 補償補填及び賠償金 22 償還金利子及び割引料	100 56,584	11 還付加算金 50	

100
56,534
50

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 △ 減	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				節			説 明
					特 定 財 源			一 般 財 源	区 分	金 額	附 記	
					国府支出金	市 債	そ の 他					
	2 一般会計繰 出金	千円 516,501	千円 180,415	千円 336,086	千円	千円	千円 繰越金 56,534 雑入 100	千円	27 繰 出 金	千円 516,501	千円	千円
歳 出 合 計		160,956,000	161,300,000	△344,000	61,544,580	0	99,411,420	0				

2 給 与 費 明 細 書

一 般 職

(1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(117) 167	113,244	568,475	404,013	1,085,732	230,923	1,316,655	
前 年 度	(131) 173	103,903	568,689	395,518	1,068,110	225,781	1,293,891	
比 較	(△ 14) △ 6	9,341	△ 214	8,495	17,622	5,142	22,764	

注 () 内は、短時間勤務職員について外書き。

職員手当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	時間外勤務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管理職手当	管理職員特 別勤務手当
	本 年 度	9,662	57,820	19,883	272,938	24,089	9,238	9,807	576
	前 年 度	8,359	58,693	19,883	265,653	24,262	8,285	9,807	576
	比 較	1,303	△ 873	0	7,285	△ 173	953	0	0

一般職職員1人当たり給与費の状況

区 分	1人当たり給与費
本 年 度	7,012 ^{千円}
前 年 度	6,909

注 会計年度任用職員及び臨時的任用職員（常勤の講師等を除く。）は除く。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細				
区 分	増 △ 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		備 考
給 料	千円 △ 214	1 給与改定に伴う増△減分	千円 5,192	給与改定の状況
				前年度 月例給の引上げ 平均 0.95% (令和5年4月から適用) 期末勤勉手当の引上げ 0.10月 (令和5年12月から適用)
		2 昇給に伴う増△減分	8,530	平均昇給率 1.5%
			(昇給期) 1 月	(職員数) 83 人
		3 その他の増△減分	△ 13,936	職員数の異動状況
				現に在職する職員数 (本年度 131 人) (前年度 131 人) (増△減 0 人) (その他) (0 人) (0 人) (0 人) (計) (131 人) (131 人) (0 人)
職 員 手 当	8,495	1 給与改定に伴う増△減分	8,329	
		2 その他の増△減分	166	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 平均給料月額、平均給与月額及び平均年齢

区 分		行 政 職
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額	333,918 円
	平均給与月額	399,730 円
	平 均 年 齢	48 歳
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額	325,466 円
	平均給与月額	391,370 円
	平 均 年 齢	48 歳

イ 初任給

区 分		行 政 職
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	中 級 18 歳	162,100 円
	上 級 22 歳	198,000

国 の 制 度		
区 分		行政職（一）
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	一般職（高卒）	166,600 円
	総合職（大卒）	200,700

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数	構成比
令和 6 年 1 月 1 日 現 在		人	%
	7 級	—	—
	6 "	—	—
	5 "	18	13.7
	4 "	22	16.8
	3 "	64	48.9
	2 "	20	15.3
	1 "	7	5.3
	計	131	100.0
令和 5 年 1 月 1 日 現 在	8 級	—	—
	7 "	—	—
	6 "	18	13.7
	5 "	2	1.5
	4 "	20	15.3
	3 "	63	48.1
	2 "	20	15.3
	1 "	8	6.1
	計	131	100.0

エ 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率 計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
本 年 度	2.25 ^{月分}	2.25 ^{月分}	4.50 ^{月分}	有	
前 年 度	2.20 (2.20)	2.30 (2.20)	4.50 (4.40)	有（有）	
国 の 制 度	2.25	2.25	4.50	有	

注 前年度の（ ）内は、令和5年度給与改定前の支給率等である。

オ 地域手当

支給率 10%（国の指定基準に基づく支給率と同じ）

カ その他の手当

区 分	本 市 の 制 度	国 の 制 度
扶 養 手 当	子 10,000円 その他の扶養親族 6,500円 配偶者がいない場合の子又はその他扶養親族のうち1人のみ 子 11,600円 その他扶養親族 8,100円 加算措置 16歳から22歳までの子1人につき 5,000円を加算	子 10,000円 その他の扶養親族 6,500円 ※ 一部の管理職員に対し支給制限有り。 加算措置 京都市と同じ
通 勤 手 当	交通機関等利用者 全額支給限度額 55,000円 交通用具使用者 片道 5km未満 2,000円 片道 5km以上10km未満 4,200円 片道10km以上15km未満 7,100円 (12,100円) 片道15km以上20km未満 10,000円 (15,000円) 片道20km以上25km未満 12,900円 (17,900円) 片道25km以上30km未満 15,800円 (20,800円) 片道30km以上35km未満 18,700円 (23,700円) 片道35km以上40km未満 21,600円 (26,600円) 片道40km以上45km未満 24,400円 (29,400円) 片道45km以上50km未満 26,200円 (31,200円) 片道50km以上55km未満 28,000円 (33,000円) 片道55km以上60km未満 29,800円 (34,800円) 片道60km以上 31,600円 (36,600円) ※1 () 内は、へき遠地勤務職員等に係る金額 ※2 自転車を使用して通勤する職員にあっては、その使用距離が片道5km未満であれば1,000円を、片道5km以上10km未満であれば500円を加算する。	交通機関等利用者 全額支給限度額 55,000円 交通用具使用者 片道 5km未満 2,000円 片道 5km以上10km未満 4,200円 片道10km以上15km未満 7,100円 片道15km以上20km未満 10,000円 片道20km以上25km未満 12,900円 片道25km以上30km未満 15,800円 片道30km以上35km未満 18,700円 片道35km以上40km未満 21,600円 片道40km以上45km未満 24,400円 片道45km以上50km未満 26,200円 片道50km以上55km未満 28,000円 片道55km以上60km未満 29,800円 片道60km以上 31,600円
住 居 手 当	1 借家・借間居住者で月額12,000円を超える家賃を支払っているもの 支給限度額 27,000円 (市内居住者にあっては30,000円) 2 平成28年4月1日以降に新たに京都市内の住宅を新築又は購入し、その所有名義人となったもの 支給額10,500円 (ただし、一の住宅につき60月を限度に支給する。) 3 単身赴任手当受給者で配偶者等の居住する住居に係る費用を負担しているもの 1又は2の2分の1に相当する額	1 借家・借間居住者で月額16,000円を超える家賃を支払っているもの 最高支給限度額 28,000円 2 単身赴任手当受給者で配偶者等が居住する住宅を借り受け、月額 16,000円を超える家賃を支払っているもの 最高支給限度額 14,000円