

議第4号 令和7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 險 料	千円 30,192,193	千円 30,093,323	千円 98,870
2 使用料及び手数料	16,525	9,460	7,065
3 国庫支出金	41,064,001	39,255,577	1,808,424
4 支払基金交付金	43,977,753	42,045,565	1,932,188
5 府支出金	23,268,729	22,289,003	979,726
6 財産収入	40,451	2,077	38,374
7 繰入金	28,871,465	27,199,905	1,671,560
8 繰越金	63,655	56,534	7,121
9 諸収入	4,228	4,556	△328
<b>歳入合計</b>	<b>167,499,000</b>	<b>160,956,000</b>	<b>6,543,000</b>

(歳 出)							
款	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			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				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
1 総 務 費	3,438,994	3,251,082	187,912	33,355	0	3,405,639	0
2 保 険 給 付 費	157,847,440	150,782,520	7,064,920	61,655,309	0	96,192,131	0
3 地 域 支 援 事 業 費	5,539,721	5,474,594	65,127	2,644,066	0	2,895,655	0
4 保 健 福 祉 事 業 費	14,589	8,662	5,927	0	0	14,589	0
5 基 金 積 立 金	40,451	855,957	△815,506	0	0	40,451	0
6 予 備 費	10,000	10,000	0	0	0	10,000	0
7 諸 支 出 金	607,805	573,185	34,620	0	0	607,805	0
<b>歳 出 合 計</b>	<b>167,499,000</b>	<b>160,956,000</b>	<b>6,543,000</b>	<b>64,332,730</b>	<b>0</b>	<b>103,166,270</b>	<b>0</b>

(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 30,192,193	千円 30,093,323	千円 98,870		千円	千円	千円
1 保 險 料		30,192,193	30,093,323	98,870				
	1 第1号被保険者 保険料	30,192,193	30,093,323	98,870	1 現 年 分 2 滞 納 繰 越 分	30,192,192 1		第1号被保険者数 391,273人 徴収率 99.3%
2 使用料及び手数料		16,525	9,460	7,065				
1 手 数 料		16,525	9,460	7,065				
	1 介護保険手数料	16,525	9,460	7,065	1 介護保険手数料	16,525		介護保険事業者の指定等に係る手数料その他
3 国 庫 支 出 金		41,064,001	39,255,577	1,808,424				
1 国 庫 負 担 金		28,781,017	27,455,470	1,325,547				
	1 介護給付費負担 金	28,781,017	27,455,470	1,325,547	1 介護給付費負担 金	28,781,017		介護給付費負担金 1.5/10～1/5
2 国 庫 補 助 金		12,282,984	11,800,107	482,877				
	1 調 整 交 付 金	10,662,851	10,180,549	482,302	1 調 整 交 付 金	10,662,851		

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 1,263,877	千円 1,248,041	千円 15,836	1 総合事業費交付 金	千円 939,219	千円	総合事業費交付金 1/5
					2 包括的支援・任 意事業費交付金	324,658		包括的支援・任意事業費交付金 38.5/100
	3 事務費補助金	33,355	41,164	△7,809	1 事務費補助金	33,355		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	113,155	0	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	209,646	217,098	△7,452	1 介護保険者努力 支援交付金	209,646		
<b>4 支 払 基 金 交 付 金</b>		<b>43,977,753</b>	<b>42,045,565</b>	<b>1,932,188</b>				
1 支払基金交付金		43,977,753	42,045,565	1,932,188				
	1 介護給付費交付 金	42,618,808	40,711,280	1,907,528	1 介護給付費交付 金	42,618,808		
	2 地域支援事業支 援交付金	1,358,945	1,334,285	24,660	1 地域支援事業支 援交付金	1,358,945		
<b>5 府 支 出 金</b>		<b>23,268,729</b>	<b>22,289,003</b>	<b>979,726</b>				
1 府 負 担 金		22,519,400	21,548,846	970,554				



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 22,519,400	千円 21,548,846	千円 970,554	1 介護給付費負担金	千円 22,519,400		千円 介護給付費負担金 1/8～0.7/4
2 府 補 助 金		749,329	740,157	9,172				
	1 地域支援事業費交付金	749,329	740,157	9,172	1 総合事業費交付金	587,009		総合事業費交付金 1/8
					2 包括の支援・任意事業費交付金	162,320		包括の支援・任意事業費交付金 19.25/100
6 財 産 収 入		40,451	2,077	38,374				
1 財産運用収入		40,451	2,077	38,374				
	1 基金運用収入	40,451	2,077	38,374	1 介護給付費準備基金収入	40,451		
7 繰 入 金		28,871,465	27,199,905	1,671,560				
1 一般会計繰入金		25,964,000	24,887,000	1,077,000				
	1 介護給付費繰入金	19,730,930	18,847,815	883,115	1 介護給付費繰入	19,730,930		
	2 地域支援事業費繰入金	749,364	740,157	9,207	1 総合事業費繰入	587,009		
					2 包括の支援・任意事業費繰入	162,355		
	3 低所得者保険料軽減繰入金	2,088,354	2,092,485	△4,131	1 低所得者保険料軽減繰入	2,088,354		

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 3,395,352	千円 3,206,543	千円 188,809	1 その他一般会計繰入	千円 3,395,352		千円
2 基金繰入金		2,907,465	2,312,905	594,560				
	1 基金繰入金	2,907,465	2,312,905	594,560	1 介護給付費準備基金繰入	2,907,465		
8 繰越金		63,655	56,534	7,121				
1 繰越金		63,655	56,534	7,121				
	1 繰越金	63,655	56,534	7,121	1 前年度繰越金	63,655		
9 諸収入		4,228	4,556	△328				
1 延滞金加算金及び過料		3,256	3,751	△495				
	1 延滞金	3,255	3,750	△495	1 延滞金	3,255		
	2 過料	1	1	0	1 過料	1		
2 雑入		972	805	167				
	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		千円	千円	千円
					2 支払基金交付金 過年度収入	1		
					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	858	691	167	1 保 険 料 収 入	546		
					2 雑 入	312		
<b>歳 入 合 計</b>		<b>167,499,000</b>	<b>160,956,000</b>	<b>6,543,000</b>				

(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 3,438,994	千円 3,251,082	千円 187,912	千円 33,355	千円 0	千円 3,405,639	千円 0		千円		千円
1 事 務 費		3,438,994	3,251,082	187,912	33,355	0	3,405,639	0				
	1 事 務 費	3,438,994	3,251,082	187,912	国庫補助金 33,355		手数料 16,525 一般会計繰入金 3,385,302 延滞金加算金及び過料 3,256 雑入 556		1 報 酬 2 給 料 3 職員手当等	265,912 558,825 418,454	1 扶養手当 8,872 2 地域手当 56,774 3 時間外勤務手当 19,883 6 期末勤勉手当 291,797 7 通勤手当 21,326 8 住居手当 9,419 12 管理職手当 9,807 13 管理職員特別勤務手当 576	(1) 給与費 1,300,179 142人 短時間勤務42人 (2) その他事務費 2,138,815
								4 共 済 費		225,652		

款 項	目	本 年 度 予 算 額 千円	前 年 度 予 算 額 千円	比 較 増 △ 減 千円	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			節			説 明 千円	
					特 定 財 源			一 般 財 源 千円	区 分	金 額 千円		附 記 千円
					国 府 支 出 金 千円	市 債 千円	そ の 他 千円					
												1 職員共済組合費 194,823  7 報 償 費 85 8 旅 費 4,403 1 通勤費 4,170  10 需 用 費 71,276 3 光熱水費 2,297  11 役 務 費 637,182 1 通信運搬費 246,449  12 委 託 料 1,076,967  13 使用料及び賃借料 178,003  17 備品購入費 313  18 負担金補助及び交付金 1,922
2 保 険 給 付 費		157,847,440	150,782,520	7,064,920	61,655,309	0	96,192,131	0				
1 保 険 給 付 費		157,847,440	150,782,520	7,064,920	61,655,309	0	96,192,131	0				
	1 保 険 給 付 費	157,668,918	150,613,229	7,055,689	国庫負担金 28,781,017		保 険 料 28,846,570		18 負担金補助及び交付金	157,668,918		(1)施設サービス費 45,904,272 (2)居宅サービス費 68,256,630 (3)居宅介護支援費その他 43,508,016
	2 審 査 支 払 手 数 料	178,522	169,291	9,231	国庫補助金 10,354,892		支 払 基 金 交 付 金 42,618,808					
					府負担金 22,519,400		一 般 会 計 繰 入 金 21,819,284		11 役 務 費	178,522		
							基 金 繰 入 金 2,907,465					

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
							雑入 4					
3 地域支援事業費		5,539,721	5,474,594	65,127	2,644,066	0	2,895,655	0				
1 総合事業費		4,696,416	4,646,163	50,253	2,157,088	0	2,539,328	0				
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	4,012,313	3,948,866	63,447	国庫補助金 1,570,079 府補助金 587,009		保険料 684,080 支払基金交付金 1,267,945 一般会計繰入金 587,009		11 役 務 費 12 委 託 料 18 負担金補助及び交付金	16,349 438,906 3,557,058		(1)訪問型サービス及び通所型サービス事業費 3,556,758 (2)介護予防ケアマネジメント事業費その他 455,555
	2 一般介護予防事業費	684,103	697,297	△13,194			雑入 294		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	1,888 1,228 72 8,807 870 663,270 422 7,546	1 通勤費 1 通信運搬費 752 2 保険料 18	(1)給与費 短時間勤務75人 403 (2)一般介護予防事業費 683,700
2 包括的支援・任意事業費		843,305	828,431	14,874	486,978	0	356,327	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	千円	千円	
	1 包括的支援 ・任意事業 費	843,305	828,431	14,874	国庫補助金 324,658		保険料 193,954		1 報 酬 28,437			(1) 給与費 60,707 5人 短時間勤務10人
					府補助金 162,320		一般会計繰入 金 162,355		2 給 料 7,352			(2) 包括的支援事業費 237,847
							雑入 18		3 職員手当等 14,719		2 地域手当 736	(3) その他任意事業費 544,751
											6 期末勤勉手 当 13,582	
											7 通勤手当 401	
									4 共 済 費 10,199			
									7 報 償 費 35,001			
									8 旅 費 1,784		1 通勤費 1,252	
									10 需 用 費 10,522		1 諸費 354	
									11 役 務 費 3,462		1 通信運搬費 628	
											2 保険料 695	
									12 委 託 料 556,835			
									13 使用料及び 賃借料 1,089			
									18 負担金補助 及び交付金 1,290			
									19 扶 助 費 172,615			
4 保健福祉事業 費		14,589	8,662	5,927	0	0	14,589	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		
1 保健福祉事業費		14,589	8,662	5,927	0	0	14,589	0				
	1 保健福祉事業費	14,589	8,662	5,927			保険料 14,589		12 委託料	14,589	保健福祉事業費	
5 基金積立金		40,451	855,957	△815,506	0	0	40,451	0				
1 基金積立金		40,451	855,957	△815,506	0	0	40,451	0				
	1 基金積立金	40,451	855,957	△815,506			財産運用収入 40,451		24 積立金	40,451	介護給付費準備基金積立金	
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		607,805	573,185	34,620	0	0	607,805	0				
1 諸支出金		607,805	573,185	34,620	0	0	607,805	0				
	1 諸支出金	63,805	56,684	7,121			保険料 453,000 支払基金交付金 91,000		21 補償補填及び賠償金 22 償還金利子及び割引料	100 63,705	11 還付加算金 50	(1)賠償金 100 (2)還付金 63,655 (3)還付加算金 50
	2 一般会計繰出金	544,000	516,501	27,499			一般会計繰入金 50 繰越金 63,655 雑入 100		27 繰出金	544,000		



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	
歳 出 合 計		167,499,000	160,956,000	6,543,000	64,332,730	0	103,166,270	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	( 127 ) 147	千円 126,088	千円 566,177	千円 433,173	千円 1,125,438	千円 235,851	千円 1,361,289	
前 年 度	( 117 ) 167	113,244	568,475	404,013	1,085,732	230,923	1,316,655	
比 較	( 10 ) △ 20	12,844	△ 2,298	29,160	39,706	4,928	44,634	

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	千円 8,872	千円 57,510	千円 19,883	千円 305,379	千円 21,727	千円 9,419	千円 9,807
	前 年 度	9,662	57,820	19,883	272,938	24,089	9,238	9,807	576
	比 較	△ 790	△ 310	0	32,441	△ 2,362	181	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	千円 7,162
前 年 度	7,012

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 △ 2,298	1 給与改定に伴う増△減分	千円 11,754	給与改定の状況  前年度 { 月例給の引上げ 平均 2.23% (令和6年 4月から適用) { 期末勤勉手当の引上げ 0.10月 (令和6年12月から適用)
		2 昇給に伴う増△減分	7,959	平均昇給率 1.4% (昇給期) (職員数) 1月 85人
		3 その他の増△減分	△ 22,011	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 127人 0人 127人 前年度 131人 0人 131人 増△減 △4人 0人 △4人
職員手当	29,160	1 給与改定に伴う増△減分	12,008	
		2 その他の増△減分	17,152	

(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 7 年 1月1日現在	平均給料月額	344,157 円
	平均給与月額	411,165 円
	平 均 年 齢	48 歳
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

イ 初任給

区 分		行 政 職
令 和 7 年 1月1日現在	中 級 18 歳	183,800 円
	上 級 22 歳	222,100

国 の 制 度		
区 分		行 政 職 (一)
令 和 7 年 1月1日現在	一般職 (高卒)	188,000 円
	総合職 (大卒)	230,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数	構成比
令和7年 1月1日現在		人	%
	7 級	—	—
	6 "	—	—
	5 "	18	14.2
	4 "	22	17.3
	3 "	63	49.6
	2 "	20	15.7
	1 "	4	3.2
	計	127	100.0
令和6年 1月1日現在	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

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	2.30 <sub>月分</sub>	2.30 <sub>月分</sub>	4.60 <sub>月分</sub>	有	
前 年 度	2.25 (2.25)	2.35 (2.25)	4.60 (4.50)	有 (有)	
国 の 制 度	2.30	2.30	4.60	有	

注 前年度の（ ）内は、令和6年度給与改定前の支給率等である。

オ 地域手当

支給率 10%

カ その他の手当

区 分	本 市 の 制 度	国 の 制 度
扶 養 手 当	配偶者 3,000円 子 11,500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 12,300円 その他扶養親族 7,300円 ※ 一部の管理職員に対し支給制限有り。 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	配偶者 3,000円 子 11,500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 注 新幹線等の特別料金は支給対象外 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 150,000円 注 新幹線等の特別料金についても、上記支給限度額の範囲内で全額支給 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

