

令和 8 年度

寒河江市介護保険特別会計予算

議第13号

令和8年度寒河江市介護保険特別会計予算

令和8年度寒河江市の介護保険特別会計の予算は、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4,576,611千円と定める。

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。

(歳出予算の流用)

第2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

令和8年2月27日提出

寒河江市長 齋藤真朗

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金額
1 保険料		985,955
	1 介護保険料	985,955
2 使用料及び手数料		10
	1 手数料	10
3 国庫支出金		1,060,315
	1 国庫負担金	771,356
	2 国庫補助金	288,959
4 支払基金交付金		1,180,619
	1 支払基金交付金	1,180,619
5 県支出金		649,353
	1 県負担金	618,454
	2 県補助金	30,899
6 財産収入		1
	1 財産運用収入	1
7 繰入金		700,351
	1 一般会計繰入金	694,328
	2 基金繰入金	6,023
8 繰越金		1
	1 繰越金	1
9 諸収入		6
	1 延滞金及び過料	2
	2 預金利子	1
	3 雑入	3

(単位：千円)

款	項	金額
歳入	合計	4,576,611

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		103,942
	1 総務管理費	68,724
	2 徴収費	2,719
	3 要介護等認定費	32,499
2 保険給付費		4,276,573
	1 介護サービス等諸費	3,953,755
	2 介護予防サービス等諸費	59,495
	3 その他諸費	4,090
	4 高額介護サービス等費	86,649
	5 高額医療合算介護サービス等費	14,244
	6 特定入所者介護サービス等費	158,340
3 基金積立金		100
	1 基金積立金	100
4 地域支援事業費		194,295
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	72,409
	2 一般介護予防事業費	23,924
	3 包括的支援事業・任意事業費	97,962
5 諸支出金		701
	1 償還金及び還付加算金	701
6 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出	合 計	4,576,611

予 算 に 関 す る 説 明 書

(介 護 保 険 特 別 会 計)

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	985,955	969,816	16,139
2 使用料及び手数料	10	10	
3 国庫支出金	1,060,315	1,046,672	13,643
4 支払基金交付金	1,180,619	1,170,212	10,407
5 県支出金	649,353	643,535	5,818
6 財産収入	1	1	
7 繰入金	700,351	692,277	8,074
8 繰越金	1	1	
9 諸収入	6	6	
歳 入 合 計	4,576,611	4,522,530	54,081

総括

(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	
1 総務費	103,942	91,873	12,069	3,221		100,710	11
2 保険給付費	4,276,573	4,241,020	35,553	1,603,624		1,722,345	950,604
3 基金積立金	100	50	50				100
4 地域支援事業費	194,295	187,886	6,409	102,815		56,913	34,567
5 諸支出金	701	701					701
6 予備費	1,000	1,000				1,000	
歳出合計	4,576,611	4,522,530	54,081	1,709,660		1,880,968	985,983

総括

2. 歳入

1款 保険料

1項 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 第1号被保険者保険料	985,955	969,816	16,139	1 現年度分特別徴収保険料	917,563	
				2 現年度分普通徴収保険料	66,922	
				3 滞納繰越分普通徴収保険料	1,470	
計	985,955	969,816	16,139			

2款 使用料及び手数料

1項 手数料

1 督促手数料	10	10		1 督促手数料	10	
計	10	10				

3款 国庫支出金

1項 国庫負担金

1 介護給付費負担金	771,356	764,589	6,767	1 現年度分	771,355	
				2 過年度分	1	
計	771,356	764,589	6,767			

3款 国庫支出金

2項 国庫補助金

1 調整交付金	213,817	212,040	1,777	1 現年度分	213,816	
				2 過年度分	1	
2 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	24,082	23,335	747	1 現年度分	24,081	
				2 過年度分	1	
3 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	37,716	36,402	1,314	1 現年度分	37,715	
				2 過年度分	1	
4 保険者機能強化推進交付金	2,733 0	3,036	△ 303	1 保険者機能強化推進交付金	2,733	
5 介護保険保険者努力支援交付金	7,389	7,046	343	1 介護保険保険者努力支援交付金	7,389	
6 災害臨時特例補助金	1	4	△ 3	1 災害臨時特例補助金	1	
10 介護保険事業費補助金	3,221	220	3,001	1 介護保険事業費補助金	3,221	
計	288,959	282,083	6,876			

介護保険特別会計

4款 支払基金交付金

1項 支払基金交付金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護給付費交付金	1,154,611	1,145,011	9,600	1 現年度分	1,154,610	
				2 過年度分	1	
2 地域支援事業交付金	26,008	25,201	807	1 現年度分	26,007	
				2 過年度分	1	
計	1,180,619	1,170,212	10,407			

5款 県支出金

1項 県負担金

1 介護給付費負担金	618,454	613,666	4,788	1 現年度分	618,453	
				2 過年度分	1	
計	618,454	613,666	4,788			

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）	12,041	11,668	373	1 現年度分	12,040	
				2 過年度分	1	
2 地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	18,858	18,201	657	1 現年度分	18,857	
				2 過年度分	1	
計	30,899	29,869	1,030			

6款 財産収入

1項 財産運用収入

1 基金運用収入	1	1		1 基金利子収入	1	
計	1	1				

7款 繰入金

1項 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	534,541	530,097	4,444	1 現年度分	534,541	
2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	12,040	11,667	373	1 現年度分	12,040	
				1 現年度分	18,857	
3 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業以外）	18,857	18,200	657	1 現年度分	18,857	
				1 現年度分	18,857	
4 その他一般会計繰入金	128,890	121,197	7,693	1 事務費等繰入金	101,719	
				2 介護保険料負担軽減繰入金	27,171	
計	694,328	681,161	13,167			

介護保険特別会計

7款 繰入金

2項 基金繰入金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 介護保険給付費準備基金繰入金	6,023	11,116	△ 5,093	1 介護保険給付費準備 基金繰入金	6,023	
計	6,023	11,116	△ 5,093			

8款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	1	1		1 繰越金	1	
計	1	1				

9款 諸収入

1項 延滞金及び過料

1 第1号被保険者延滞金	1	1		1 第1号被保険者延滞 金	1	
2 過料	1	1		1 過料	1	
計	2	2				

9款 諸収入

2項 預金利子

1 預金利子	1	1		1 預金利子	1	
計	1	1				

9款 諸収入

3項 雑入

1 第三者納付金	1	1		1 第三者納付金	1	
2 返納金	1	1		1 返納金	1	
3 雑入	1	1		1 雑入	1	
計	3	3				

介護保険特別会計

3. 歳出

1款 総務費

1項 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	68,724	55,937	12,787	3,221		65,503			○職員給与費 47,669	
								2 給料	22,209	給料 22,209
								3 職員手当等	14,510	職員手当等 14,510
								4 共済費	7,139	共済費 7,139
								7 報償費	310	報償費 310
								8 旅費	3	旅費 3
								10 需用費	1,666	需用費 1,666
								11 役務費	658	負担金、補助及び交付金 3,776
										山形県市町村職員退職手当組合負担金 3,776
								12 委託料	9,894	○一般管理費 21,055
								13 使用料及び賃借料	8,553	報償費 310
										旅費 3
								18 負担金、補助及び交付金	3,782	需用費 1,666
										消耗品費 388
										印刷製本費 1,278
										役務費 623
										委託料 9,894
										使用料及び賃借料 8,553
										負担金、補助及び交付金 6
										研修会参加負担金 6
計	68,724	55,937	12,787	3,221		65,503				

2項 徴収費

1 賦課徴収費	2,719	3,078	△ 359			2,708	11	10 需用費	681	○賦課徴収事務費 2,719
								11 役務費	2,038	需用費 681
										消耗品費 64
										印刷製本費 617
										役務費 2,038
計	2,719	3,078	△ 359			2,708	11			

3項 要介護等認定費

1 介護認定審査会費	8,258	9,177	△ 919			8,258		27 繰出金	8,258	○介護認定審査会共同設置特別会計繰出金 8,258
										繰出金 8,258
2 認定調査等費	24,241	23,681	560			24,241		1 報酬	5,069	○認定調査等費 24,241
								3 職員手当等	1,035	報酬 5,069
								4 共済費	1,080	職員手当等 1,035
								8 旅費	144	共済費 1,080

介護保険特別会計

1款 総務費

3項 要介護等認定費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
							10 需用費	422	旅費	144
							11 役務費	11,560	需用費	422
							12 委託料	4,620	消耗品費	97
							13 使用料及び賃借料	311	燃料費	136
									印刷製本費	139
									修繕料	50
									役務費	11,560
									委託料	4,620
									使用料及び賃借料	311
計	32,499	32,858	△ 359			32,499				

2款 保険給付費

1項 介護サービス等諸費

1 介護サービス等給付費	3,953,755	3,916,538	37,217	1,482,658		1,594,926	876,171	11 役務費	2	○介護サービス等給付費	3,953,755
								18 負担金、補助及び交付金	3,953,753	役務費	2
計	3,953,755	3,916,538	37,217	1,482,658		1,594,926	876,171				

2項 介護予防サービス等諸費

1 介護予防サービス等給付費	59,495	58,608	887	22,309		23,499	13,687	11 役務費	2	○介護予防サービス等給付費	59,495
								18 負担金、補助及び交付金	59,493	役務費	2
計	59,495	58,608	887	22,309		23,499	13,687				

3項 その他諸費

1 審査支払手数料	4,090	3,788	302	1,532		1,615	943	11 役務費	4,090	○支払審査手数料	4,090
計	4,090	3,788	302	1,532		1,615	943			役務費	4,090

4項 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス等費	86,649	87,147	△ 498	32,445		34,176	20,028	11 役務費	127	○高額介護サービス等費	86,649
								18 負担金、補助及び交付金	86,522	役務費	127
計	86,649	87,147	△ 498	32,445		34,176	20,028				

介護保険特別会計

2款 保険給付費

5項 高額医療合算介護サービス等費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	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		
				国県支出金	地方債	その他					
1 高額医療合算介護サービス等費	14,244	15,533	△ 1,289	5,340		5,624	3,280	11 役務費 18 負担金、補助及び交付金	5 14,239	○高額医療合算介護サービス等費 役務費 負担金、補助及び交付金 給付費	14,244 5 14,239 14,239
計	14,244	15,533	△ 1,289	5,340		5,624	3,280				

6項 特定入所者介護サービス等費

1 特定入所者介護サービス等費	158,340	159,406	△ 1,066	59,340		62,505	36,495	11 役務費 18 負担金、補助及び交付金	98 158,242	○特定入所者介護サービス等費 役務費 負担金、補助及び交付金 給付費	158,340 98 158,242 158,242
計	158,340	159,406	△ 1,066	59,340		62,505	36,495				

3款 基金積立金

1項 基金積立金

1 介護保険給付費準備基金積立金	100	50	50				100	24 積立金	100	○介護保険給付費準備基金積立金 積立金	100 100
計	100	50	50				100				

4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

1 介護予防・生活支援サービス事業費(第1号事業)	64,947	67,448	△ 2,501	34,477		25,653	4,817	7 報償費	10	○介護予防・生活支援サービス事業費(第1号事業) 報償費 役務費 委託料 負担金、補助及び交付金 給付費	64,947 10 374 5,562 59,001 59,001
								11 役務費	374		
								12 委託料	5,562		
								18 負担金、補助及び交付金	59,001		
2 介護予防ケアマネジメント事業費	7,462	7,111	351	2,798		2,947	1,717	11 役務費	3	○介護予防ケアマネジメント事業費 役務費 委託料 負担金、補助及び交付金 給付費	7,462 3 374 7,085 7,085
								12 委託料	374		
								18 負担金、補助及び交付金	7,085		
計	72,409	74,559	△ 2,150	37,275		28,600	6,534				

介護保険特別会計

4款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般介護予防事業費	23,924	18,778	5,146	8,968		9,456	5,500	1 報酬	4,295	○一般介護予防事業費	23,924
								3 職員手当等	910	報酬	4,295
								4 共済費	910	職員手当等	910
								7 報償費	1,308	共済費	910
								8 旅費	249	報償費	1,308
								10 需用費	1,096	旅費	249
								11 役務費	751	需用費	1,096
								12 委託料	14,396	消耗品費	508
								26 公課費	9	燃料費	44
										印刷製本費	394
										修繕料	150
										役務費	751
										委託料	14,396
										公課費	9
計	23,924	18,778	5,146	8,968		9,456	5,500				

3項 包括の支援事業・任意事業費

1 包括の支援事業・任意事業費	97,962	94,549	3,413	56,572		18,857	22,533	1 報酬	2,535	○包括の支援事業・任意事業	97,962
								2 給料	9,782	報酬	2,535
								3 職員手当等	5,950	給料	9,782
								4 共済費	3,728	職員手当等	5,950
								7 報償費	882	共済費	3,728
								8 旅費	130	報償費	882
								10 需用費	1,142	旅費	130
								11 役務費	734	需用費	1,142
								12 委託料	59,707	消耗品費	464
								13 使用料及び賃借料	177	燃料費	44
								18 負担金、補助及び交付金	1,459	印刷製本費	566
								19 扶助費	11,736	修繕料	68
										役務費	734
										委託料	59,707
										使用料及び賃借料	177
										負担金、補助及び交付金	1,459
										山形県市町村職員退職手当組合負担金	1,421
										研修会参加負担金	38
										扶助費	11,736
計	97,962	94,549	3,413	56,572		18,857	22,533				

介護保険特別会計

5款 諸支出金

1項 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度予算額の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 第1号被保険者保険料還付金及び加算金	700	700					700	22 償還金、利子及び割引料	700	○第1号被保険者保険料還付金及び加算金 償還金、利子及び割引料	700 700
2 償還金	1	1					1	22 償還金、利子及び割引料	1	○償還金 償還金、利子及び割引料	1 1
計	701	701					701				

6款 予備費

1項 予備費

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

介護保険特別会計

給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(5) 8	11,899	31,991	22,405	66,295	12,857	79,152	退職手当組合負担金 5,197
前 年 度	(4) 8	9,828	30,557	21,360	61,745	11,876	73,621	” 4,809
比 較	(1)	2,071	1,434	1,045	4,550	981	5,531	” 388

※ () は短時間勤務職員の職員数 (外書き)

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,260		8,805	7,237	534	392		2,521		336	1,320
	前年度	1,062		8,093	6,655	518	329		3,743			960
	比 較	198		712	582	16	63		△ 1,222		336	360

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(-) 8		31,991	19,942	51,933	10,327	62,260	退職手当組合負担金 5,197
前 年 度	(-) 8		30,557	19,393	49,950	9,716	59,666	” 4,809
比 較	()		1,434	549	1,983	611	2,594	” 388

※ () は短時間勤務職員の職員数 (外書き)

(単位：千円)

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当
	本年度	1,260		7,373	6,206	534	392		2,521		336	1,320
	前年度	1,062		6,946	5,835	518	329		3,743			960
	比 較	198		427	371	16	63		△ 1,222		336	360

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(5) —	11,899		2,463	14,362	2,530	16,892	
前 年 度	(4) —	9,828		1,967	11,795	2,160	13,955	
比 較	(1)	2,071		496	2,567	370	2,937	

※ () は短時間勤務職員の職員数(外書き)

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	1,432	1,031
	前 年 度	1,147	820
	比 較	285	211

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	1,434	給与改定に伴う増減分	1,122	給料改定率 3.67%	
		昇給に伴う増加分	312		
		その他の増減分		人事異動等に伴うもの	
職 員 手 当	1,045	制度改正に伴う増減分	139	期末勤勉手等の引上げ等	
		その他の増減分	906	人事異動等に伴うもの	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	医 療 職 (二)
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	322,386	403,100
	平均給与月額 (円)	379,830	464,248
	平均年齢 (歳)	39.3	54.0
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	307,243	389,100
	平均給与月額 (円)	374,018	478,880
	平均年齢 (歳)	38.3	53.0

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	医療職 (二) (円)	国 の 制 度	
			行政職 (円)	医療職 (二) (円)
高 校 卒	202,000	短大3卒	200,300	短大3卒
大 学 卒	234,900	235,500	232,000	232,900

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			医 療 職 (二)		
	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	(-) / 2	(-) / 28.6	1 級	(-) / -	(-) / -
	2 級	(-) / 1	(-) / 14.2	2 級	(-) / -	(-) / -
	3 級	(-) / 2	(-) / 28.6	3 級	(-) / -	(-) / -
	4 級	(-) / -	(-) / -	4 級	(-) / -	(-) / -
	5 級	(-) / 2	(-) / 28.6	5 級	(-) / 1	(-) / 100.0
	6 級	(-) / -	(-) / -	6 級	(-) / -	(-) / -
	計	(-) / 7	(-) / 100.0	計	(-) / 1	(-) / 100.0
令和7年1月1日現在	1 級	(-) / 2	(-) / 28.6	1 級	(-) / -	(-) / -
	2 級	(-) / 1	(-) / 14.2	2 級	(-) / -	(-) / -
	3 級	(-) / 2	(-) / 28.6	3 級	(-) / -	(-) / -
	4 級	(-) / -	(-) / -	4 級	(-) / -	(-) / -
	5 級	(-) / 2	(-) / 28.6	5 級	(-) / 1	(-) / 100.0
	6 級	(-) / -	(-) / -	6 級	(-) / -	(-) / -
	計	(-) / 7	(-) / 100.0	計	(-) / 1	(-) / 100.0

※ () は短時間勤務職員分 (外書き)

(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	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 任	主 査	課長補佐	課 長

エ 昇 給

区 分		合 計	行 政 職	医 療 職 (二)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	7	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	6	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		4号給 (人)	6	5	1
		6号給 (人)	1	1	
8号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)		87.5	85.7	100	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	7	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	7	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1	
		2号給 (人)			
		4号給 (人)	7	6	1
		6号給 (人)			
8号給 (人)					
比 率 (B) / (A) (%)		100	100	100	

オ 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	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		
前 年 度	(1.2)	(1.2)	(2.4)	有	
	2.3	2.3	4.6		
国の制度	(1.225)	(1.225)	(2.45)	有	
	2.325	2.325	4.65		

※ () は再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨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	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	
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 (2%~45%加算)	

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	
住 居 手 当	異	支給額及び算定基準
通 勤 手 当	異	支給額及び支給距離区分