

令和 8 年 度

階 上 町 介 護 保 険
特別会計予算に関する説明書

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（印減）	構成比（％）
1 保険料	314,260	308,260	6,000	22.3
2 国庫支出金	330,604	329,812	792	23.5
3 支払基金交付金	359,164	360,290	1,126	25.5
4 県支出金	193,768	191,936	1,832	13.8
5 財産収入	461	140	321	0.0
6 繰入金	207,789	202,218	5,571	14.8
7 繰越金	1	1	0	0.0
8 諸収入	1,096	1,049	47	0.1
歳入合計	1,407,143	1,393,706	13,437	100.0

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較（ 印減）	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳				構成比 （ % ）
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他		
1 総務費	23,686	12,507	11,179	4,893	0	1,092	17,701	1.7
2 保険給付費	1,301,100	1,297,600	3,500	487,912	0	513,934	299,254	92.5
3 財政安定化基金拠出金	1	1	0	0	0	0	1	0.0
4 基金積立金	462	141	321	0	0	461	1	0.0
5 地域支援事業費	58,629	66,816	8,187	31,567	0	17,186	9,876	4.2
6 諸支出金	802	702	100	0	0	2	800	0.0
7 予備費	22,463	15,939	6,524	0	0	0	22,463	1.6
歳 出 合 計	1,407,143	1,393,706	13,437	524,372	0	532,675	350,096	100.0

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	314,260	308,260	6,000	1. 現年度分特別徴 収保険料	284,000	特別徴収保険料(現年度分) 284,000
				2. 現年度分普通徴 収保険料	30,000	普通徴収保険料(現年度分) 30,000
				3. 滞納繰越分普通 徴収保険料	260	普通徴収保険料(滞納繰越分) 260
計	314,260	308,260	6,000			

2 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1. 介護給付費負担 金	238,415	240,167	1,752	1. 現年度分	238,415	介護給付費負担金 238,415
計	238,415	240,167	1,752			

2 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

1. 調整交付金	65,055	64,880	175	1. 現年度分	65,055	調整交付金 65,055
2. 地域支援事業交 付金	18,638	20,755	2,117	1. 現年度分	18,638	地域支援事業交付金 18,638
3. 保険者機能強化 推進交付金	1,229	1,365	136	1. 保険者機能強化 推進交付金	1,229	保険者機能強化推進交付金 1,229
4. 介護保険保険者 努力支援交付金	2,381	2,645	264	1. 介護保険保険者 努力支援交付金	2,381	介護保険保険者努力支援交付金 2,381
5. 介護保険事業費 補助金	4,886	0	4,886	1. 介護保険事業費 補助金	4,886	介護保険事業費補助金 4,886
計	92,189	89,645	2,544			

3 款 支払基金交付金

1 項 支払基金交付金

1. 介護給付費交付 金	351,297	350,352	945	1. 現年度分	351,297	介護給付費交付金 351,297
2. 地域支援事業交 付金	7,867	9,938	2,071	1. 現年度分	7,867	地域支援事業交付金 7,867

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	359,164	360,290	1,126			

4 款 県支出金

1 項 県負担金

1. 介護給付費負担金	184,442	181,552	2,890	1. 現年度分	184,442	介護給付費負担金 184,442
計	184,442	181,552	2,890			

4 款 県支出金

2 項 県補助金

1. 地域支援事業交付金	9,319	10,377	1,058	1. 現年度分	9,319	地域支援事業交付金 9,319
計	9,319	10,377	1,058			

4 款 県支出金

3 項 委託金

1. 総務費委託金	7	7	0	1. 介護認定費委託金	7	介護扶助認定審査判定業務委託金 7
計	7	7	0			

5 款 財産収入

1 項 財産運用収入

1. 利子及び配当金	461	140	321	1. 利子及び配当金	461	介護給付費準備基金利子 461
計	461	140	321			

6 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1. 一般会計繰入金	207,788	202,217	5,571	1. 一般会計繰入金	207,788	給付費繰入金 162,637 地域支援事業費繰入金 9,319 事務費繰入金 17,697 低所得者保険料軽減繰入金 18,135
計	207,788	202,217	5,571			

6 款 繰入金

2 項 基金繰入金

1. 介護給付費準備基金繰入金	1	1	0	1. 介護給付費準備基金繰入金	1	介護給付費準備基金繰入金 1
計	1	1	0			

7 款 繰越金

1 項 繰越金

1. 繰越金	1	1	0	1. 繰越金	1	前年度繰越金	1
計	1	1	0				

8 款 諸収入

1 項 延滞金加算金及び過料

1. 延滞金	1	1	0	1. 延滞金	1	介護保険料延滞金	1
2. 過料	1	1	0	1. 過料	1	過料	1
計	2	2	0				

8 款 諸収入

2 項 雑入

1. 第三者納付金	1	1	0	1. 第三者納付金	1	第三者納付金	1
2. 返納金	1	1	0	1. 返納金	1	返納金	1
3. 雑入	1,092	1,045	47	1. 雑入	1,092	介護予防サービス計画作成料	1,092
計	1,094	1,047	47				

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. 一般管理費	17,202	6,193	11,009	4,886		1,092	11,224	8. 旅費	10	普通旅費	10
								10. 需用費	409	消耗品費	136
										印刷製本費	273
								11. 役務費	169	電話料・電話架設料	164
										預金取引調査手数料	5
								12. 委託料	11,018	負担割合証作成処理委託料	153
										介護保険システム改修委託料	9,772
		介護予防サービス計画作成委託料	1,093								
13. 使用料及び賃借料	5,511	駐車料	9								
		介護保険システム機器借上料	1,231								
		介護保険システムクラウド環境利用料	3,118								
		介護保険システムライセンス使用料	779								
		介護サービス事業所管理システム使用料	363								
		介護給付費単位数表ライセンス使用料	11								
18. 負担金補助及び交付金	85	青森県地域包括・在宅介護支援センター協議会負担金	30								
		介護支援専門員研修受講料	55								
計	17,202	6,193	11,009	4,886		1,092	11,224				

1 款 総務費

2 項 徴収費

1. 賦課徴収費	2,719	2,905	186				2,719	10. 需用費	604	消耗品費 4 印刷製本費 600
								12. 委託料	2,115	介護保険料当初賦課等バッチ処理委託料 259 介護保険システム改修委託料 1,856
計	2,719	2,905	186				2,719			

1 款 総務費

3 項 介護認定費

1. 介護認定諸費	3,498	3,302	196	7			3,491	11. 役務費	3,187	主治医意見書作成手数料 3,187
								12. 委託料	311	介護認定調査委託料 311

計	3,498	3,302	196	7			3,491			
---	-------	-------	-----	---	--	--	-------	--	--	--

1 款 総務費

4 項 推進委員会費

1. 推進委員会費	267	107	160				267	1. 報酬	267	介護保険推進委員会委員報酬	267
計	267	107	160				267				

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

1. 介護サービス等諸費	1,213,000	1,206,000	7,000	454,875		479,135	278,990	18. 負担金補助及び交付金	1,213,000	介護サ - ビス等諸費	1,213,000
計	1,213,000	1,206,000	7,000	454,875		479,135	278,990				

2 款 保険給付費

2 項 介護予防サービス等諸費

1. 介護予防サービス等諸費	11,300	14,800	3,500	4,237		4,463	2,600	18. 負担金補助及び交付金	11,300	介護予防サービス等諸費	11,300
計	11,300	14,800	3,500	4,237		4,463	2,600				

2 款 保険給付費

3 項 その他の諸費

1. 審査支払手数料	1,700	1,400	300	637		672	391	11. 役務費	1,700	審査支払手数料	1,700
計	1,700	1,400	300	637		672	391				

2 款 保険給付費

4 項 高額介護サービス等費

1. 高額介護サービス費	31,000	31,340	340	11,625		12,245	7,130	18. 負担金補助及び交付金	31,000	高額介護サービス費	31,000
2. 高額介護予防サービス費	100	60	40	38		39	23	18. 負担金補助及び交付金	100	高額介護予防サービス費	100
計	31,100	31,400	300	11,663		12,284	7,153				

2 款 保険給付費

5 項 特定入所者介護サービス等諸費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度の財源内訳				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. 特定入所者介護サービス等諸費	39,900	39,900	0	14,962		15,760	9,178	18.負担金補助及び交付金	39,900	特定入所者介護サービス等諸費 39,900
2. 特定入所者介護予防サービス等諸費	100	100	0	38		40	22	18.負担金補助及び交付金	100	特定入所者介護予防サービス等諸費 100
計	40,000	40,000	0	15,000		15,800	9,200			

2 款 保険給付費

6 項 高額医療合算介護サービス等費

1. 高額医療合算介護サービス費	3,960	3,960	0	1,485		1,564	911	18.負担金補助及び交付金	3,960	高額医療合算介護サービス費 3,960
2. 高額医療合算介護予防サービス費	40	40	0	15		16	9	18.負担金補助及び交付金	40	高額医療合算介護予防サービス費 40
計	4,000	4,000	0	1,500		1,580	920			

3 款 財政安定化基金拠出金

1 項 財政安定化基金拠出金

1. 財政安定化基金拠出金	1	1	0				1	18.負担金補助及び交付金	1	財政安定化基金拠出金 1
計	1	1	0				1			

4 款 基金積立金

1 項 基金積立金

1. 介護給付費準備基金積立金	462	141	321			461	1	24.積立金	462	介護給付費準備基金積立金 462
計	462	141	321			461	1			

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

1. 介護予防・生活支援サービス事業費	18,766	22,723	3,957	9,418		7,413	1,935	11. 役務費	6	郵便料・通信運搬費	6
								12. 委託料	2,004	訪問型サービス B（住民主体型）事業委託料	258
										通所型サービス C（短期集中型）事業委託料	1,746
								13. 使用料及び賃借料	718	自動車借上料	718
2. 介護予防ケアマネジメント事業費	1,225	1,212	13	459		484	282	18. 負担金補助及び交付金	16,038	サービス事業費	16,038
								12. 委託料	1,165	介護予防ケアマネジメント委託料	1,165
								18. 負担金補助及び交付金	60	住所地特例者分精算	60
計	19,991	23,935	3,944	9,877		7,897	2,217				

5 款 地域支援事業費

2 項 一般介護予防事業費

1. 一般介護予防事業費	8,977	12,703	3,726	3,366		3,546	2,065	12. 委託料	7,377	一般介護予防事業委託料	7,377
								18. 負担金補助及び交付金	1,600	高齢者通いの場支援事業補助金	1,600
計	8,977	12,703	3,726	3,366		3,546	2,065				

5 款 地域支援事業費

3 項 包括的支援事業・任意事業費

1. 地域包括支援センター運営事業費	19,517	20,313	796	12,500		3,757	3,260	2. 給料	8,153	職員給料	8,153
								3. 職員手当等	5,756	扶養手当	432
										通勤手当	250
										期末手当	1,939
										勤勉手当	1,786
										寒冷地手当	140
										児童手当	140
										退職手当組合	1,069
								4. 共済費	2,758	共済組合	2,758
								8. 旅費	19	普通旅費	19
								10. 需用費	270	消耗品費	50
										自動車燃料費	86

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度の財源内訳			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						
										修繕料 134		
								11. 役務費	92	電話料・電話架設料 48		
										自動車損害共済分担金 15		
										自賠責保険料 18		
										車検手数料 11		
										12. 委託料	1,727	地域包括支援センター支援システム機器保守委託料 218
								地域包括支援センター支援システム保守委託料 462				
		ブランチ型総合相談窓口事業委託料 1,047										
								13. 使用料及び賃借料	737	地域包括支援センター支援システム借上料 673		
										介護保険さがせるネット使用料 64		
								26. 公課費	5	自動車重量税 5		
										8. 旅費	10	普通旅費 10
								10. 需用費	46			消耗品費 46
												11. 役務費
12. 委託料	880	介護保険事業運営総合支援システム保守委託料 759										
		家族介護者交流事業委託料 121										
		介護保険事業運営総合支援システム借上料 611										
								13. 使用料及び賃借料	611			
										19. 扶助費	2,016	成年後見制度支援費 2,016
3. 在宅医療・介護連携推進事業費	65	34	31	37		12	16	7. 報償費 33	講師謝金 33			
								10. 需用費 15	消耗品費 15			
								13. 使用料及び賃借料 17	自動車借上料 17			
4. 生活支援体制整備事業費	5,072	4,883	189	2,929		976	1,167	8. 旅費 10	普通旅費 10			
								10. 需用費 39	消耗品費 39			
								12. 委託料 5,023	生活支援体制整備事業委託料 5,023			

5. 認知症総合 支援事業費	1,200	1,161	39	693		231	276	7. 報償費	60	認知症初期集中支援チーム員活動謝金 講師謝金	27 33
								10. 需用費	52	消耗品費	52
								12. 委託料	1,059	認知症カフェ設置事業委託料	1,059
								13. 使用料及び 賃借料	29	自動車借上料	29
計	29,491	30,008	517	18,259		5,676	5,556				

5 款 地域支援事業費

4 項 その他諸費

1. その他諸費	70	70	0	27		28	15	11. 役務費	70	審査支払手数料	70
計	70	70	0	27		28	15				

5 款 地域支援事業費

5 項 高額介護予防サービス費等相当事業費

1. 高額介護予 防サービス 費等相当事 業費	100	100	0	38		39	23	18. 負担金補助及 び交付金	100	高額介護予防サービス費等相当事業費	100
計	100	100	0	38		39	23				

6 款 諸支出金

1 項 償還金及び還付加算金

1. 還付金	800	700	100				800	22. 償還金利子及 び割引料	800	過誤納金還付金	800
2. 償還金	1	1	0			1		22. 償還金利子及 び割引料	1	返還金	1
計	801	701	100			1	800				

6 款 諸支出金

2 項 繰出金

1. 一般会計繰 出金	1	1	0			1		27. 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0			1					

7 款 予備費

1 項 予備費

1. 予備費	22,463	15,939	6,524				22,463				
計	22,463	15,939	6,524				22,463				

階上町介護保険特別会計当初予算給与費明細書

給与費明細書中の再任用短時間勤務職員及び再任用職員には、暫定再任用制度に基づき任用される職員を含む。
(暫定再任用制度：定年の段階的な引上げ期間において、65歳まで再任用ができるよう措置される現行制度と同様の仕組み)

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	(0) 2	-	8,153	5,756	13,909	2,758	16,667	
前 年 度	(0) 2	-	7,906	6,914	14,820	2,943	17,763	
比 較	(0) 0	-	247	△ 1,158	△ 911	△ 185	△ 1,096	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員数で外書き

職員手当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	時間外 手 当	児 童 手 当	退職手 当組合	備 考
	本年度	432	0	250	0	1,939	1,786	140	0	140	1,069	
	前年度	810	324	171	0	1,942	1,593	198	0	840	1,036	
	比 較	△ 378	△ 324	79	0	△ 3	193	△ 58	0	△ 700	33	

(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	247	給与改定に伴う増減分	265	給与改定	265	
		昇給に伴う増加分	128	昇給率	1.57%	
		その他の増減分	△ 146	人事異動等	△ 146	
職員手当	△ 1,158	制度改正に伴う増減分	688	期末手当	302	通勤手当 10
		その他の増減分	△ 1,846	勤勉手当	341	退職手当組合 35
				扶養手当	△ 378	寒冷地手当 △ 58
				住居手当	△ 324	時間外手当 0
				通勤手当	69	児童手当 △ 700
				管理職手当	0	退職手当組合 △ 2
				期末手当	△ 305	
				勤勉手当	△ 148	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和8年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	334,350
	平 均 給 与 月 額 (円)	360,850
	平 均 年 齢 (歳)	40.5
令和7年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	323,350
	平 均 給 与 月 額 (円)	373,950
	平 均 年 齢 (歳)	42.0

イ 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	国 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	206,700 (県準拠)	200,300
大 学 卒	237,600 (県準拠)	232,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令 和 8 年 1 月 1 日 現 在	6 級	0	0.0
	5 級	0	0.0
	4 級	1	50.0
	3 級	1	50.0
	2 級	0	0.0
	1 級	0	0.0
	計	2	100.0
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	6 級	0	0.0
	5 級	0	0.0
	4 級	1	50.0
	3 級	1	50.0
	2 級	0	0.0
	1 級	0	0.0
	計	2	100.0

※（ ）内は、再任用短時間勤務職員で外書き

（ 級別の基準となる職務 ）

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一 般 行 政 職	主 事	主 事	主 査	総 括 主 幹 主 幹	課 長 副 参 事	参 事

エ 昇給

区 分			合 計	代 表 的 な 職 種
				一 般 行 政 職
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	2	2
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	2	2
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	0	0
		3 号 給 (人)	0	0
		4 号 給 (人)	2	2
		6 号 給 (人)	0	0
		8 号 給 (人)	0	0
	比 率 (B)／(A)	(%)	100.0	100.0
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	2	2
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)	(人)	2	2
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	0	0
		3 号 給 (人)	0	0
		4 号 給 (人)	2	2
		6 号 給 (人)	0	0
		8 号 給 (人)	0	0
	比 率 (B)／(A)	(%)	100.0	100.0

※再任用短時間勤務職員を除く。

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) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	
前 年 度	(1.200) 2.275	(1.200) 2.275	(2.400) 4.550	有	当初予算時の支給率
国の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	

※ () 内は、再任用短時間勤務職員及び再任用職員

カ 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	・ 定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・ 職務の級に応じた調整額	・ 退職時特別昇給なし
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) ・ 職務の級に応じた調整額	

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	借家の場合 上限27,000円 (県準拠)
通 勤 手 当	同	