

令和 8 年

第 1 回市議会定例会 議案第21号

令和 7 (2025)年度 函館市介護保険事業特別会計補正予算 (第 2 号)

令和 7 (2025)年度函館市の介護保険事業特別会計補正予算 (第 2 号) は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の補正)

第 1 条 既定の歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ426, 950千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ33, 404, 502千円とする。

2 歳入歳出予算の補正の款項の区分及び当該区分ごとの金額並びに補正後の歳入歳出予算の金額は、「第 1 表歳入歳出予算補正」による。

(債務負担行為)

第 2 条 地方自治法第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第 2 表債務負担行為」による。

令和 8 年 2 月 25 日 提出

函館市長 大 泉 潤

第1表 歳入歳出予算補正

| | | 入 | | |
|---------------|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 款 | 項 | 既定額 | 補正額 | 計 |
| 3 国庫支出金 | | 8,182,835 ^{千円} | △ 140,830 ^{千円} | 8,042,005 ^{千円} |
| | 1 国庫負担金 | 5,322,426 | 106,729 | 5,429,155 |
| | 2 国庫補助金 | 2,860,409 | △ 247,559 | 2,612,850 |
| 4 支払基金 交付金 | | 8,244,604 | 34,121 | 8,278,725 |
| | 1 支払基金 交付金 | 8,244,604 | 34,121 | 8,278,725 |
| 5 道支出金 | | 4,410,937 | △ 28,658 | 4,382,279 |
| | 1 道負担金 | 4,128,334 | 24,720 | 4,153,054 |
| | 2 道補助金 | 282,603 | △ 53,378 | 229,225 |
| 6 財産収入 | | 2,847 | 3,974 | 6,821 |
| | 1 財産運用収入 | 2,847 | 3,974 | 6,821 |
| 7 繰入金 | | 5,026,030 | 557,311 | 5,583,341 |
| | 1 繰入金 | 5,026,030 | 557,311 | 5,583,341 |
| 9 諸収入 | | 643 | 1,032 | 1,675 |
| | 2 雑入 | 642 | 1,032 | 1,674 |
| 補正されなかった款に係る額 | | 7,109,656 | | 7,109,656 |
| 歳入合計 | | 32,977,552 | 426,950 | 33,404,502 |

歳 出

| 款 | 項 | 既定額 | 補正額 | 計 |
|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 1 総務費 | | 千円 237,706 | 千円 4,396 | 千円 242,102 |
| | 1 総務管理費 | 39,987 | 4,396 | 44,383 |
| 2 保険給付費 | | 29,079,269 | 559,781 | 29,639,050 |
| | 1 介護諸費 | 28,145,809 | 508,854 | 28,654,663 |
| | 2 高額介護サービス費 | 933,460 | 50,927 | 984,387 |
| 3 地域支援事業費 | | 1,951,573 | △ 134,793 | 1,816,780 |
| | 1 地域支援事業費 | 1,951,573 | △ 134,793 | 1,816,780 |
| 4 基金積立金 | | 753,973 | 3,974 | 757,947 |
| | 1 基金積立金 | 753,973 | 3,974 | 757,947 |
| 6 職員費 | | 499,083 | △ 6,408 | 492,675 |
| | 1 職員費 | 499,083 | △ 6,408 | 492,675 |
| 補正されなかった款に係る額 | | 455,948 | / | 455,948 |
| 歳出合計 | | 32,977,552 | 426,950 | 33,404,502 |

第2表 債務負担行為

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|--------------------------------------|--|----------|
| 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 運 営 業 務 委 託 料 | 令 和 8 (2026) 年 度 か ら 令 和 9 (2027) 年 度 ま で | 千円 79 |
| 成 年 後 見 セ ン タ ー 運 営 業 務 委 託 料 | 令 和 8 (2026) 年 度 か ら 令 和 9 (2027) 年 度 ま で | 1,336 |

歳入歳出補正予算事項別明細書

歳入

| 科 目 | 既定額 | 補正額 | 計 | 節 | | 説 明 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-----------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 3 国庫支出金 | 8,182,835 | △ 140,830 | 8,042,005 | | | |
| 1 国庫負担金 | 5,322,426 | 106,729 | 5,429,155 | | | |
| 1 介護給付費負担金 | 5,322,426 | 106,729 | 5,429,155 | 介護給付費負担金 | 106,729 | 居宅サービス費分増 負担率 20% 施設等サービス費分増 負担率 15% 91,119 15,610 |
| 2 国庫補助金 | 2,860,409 | △ 247,559 | 2,612,850 | | | |
| 1 調整交付金 | 2,311,543 | △ 161,733 | 2,149,810 | 調整交付金 | △ 161,733 | 普通調整交付金介護給付費分減 △ 151,461 普通調整交付金介護予防・日常生活支援総合事業費分減 △ 10,272 |
| 2 地域支援事業交付金 | 492,536 | △ 88,577 | 403,959 | 介護予防・日常生活支援総合事業交付金 | △ 72,724 | 交付率 20% △ 72,724 |
| | | | | 包括的支援等事業交付金 | △ 15,853 | 交付率 38.5% △ 15,853 |
| 4 介護保険保険者努力支援交付金 | 36,083 | 2,751 | 38,834 | 介護保険保険者努力支援交付金 | 2,751 | 地域支援事業費分増 2,751 |
| 4 支払基金交付金 | 8,244,604 | 34,121 | 8,278,725 | | | |
| 1 支払基金交付金 | 8,244,604 | 34,121 | 8,278,725 | | | |
| 1 介護給付費交付金 | 7,851,402 | 70,758 | 7,922,160 | 介護給付費交付金 | 70,758 | 交付率 27% 70,758 |
| 2 地域支援事業支援交付金 | 393,202 | △ 36,637 | 356,565 | 地域支援事業支援交付金 | △ 36,637 | 交付率 27% △ 36,637 |
| 5 道支出金 | 4,410,937 | △ 28,658 | 4,382,279 | | | |
| 1 道負担金 | 4,128,334 | 24,720 | 4,153,054 | | | |
| 1 介護給付費負担金 | 4,128,334 | 24,720 | 4,153,054 | 介護給付費負担金 | 24,720 | 居宅サービス費分増 負担率 12.5% 施設等サービス費分減 負担率 17.5% 27,450 △ 2,730 |
| 2 道補助金 | 282,603 | △ 53,378 | 229,225 | | | |
| 1 地域支援事業交付金 | 282,603 | △ 53,378 | 229,225 | 介護予防・日常生活支援総合事業交付金 | △ 45,453 | 交付率 12.5% △ 45,453 |
| | | | | 包括的支援等事業交付金 | △ 7,925 | 交付率 19.25% △ 7,925 |
| 6 財産収入 | 2,847 | 3,974 | 6,821 | | | |

| 科 目 | 既 定 額 | 補 正 額 | 計 | 節 | | 説 明 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|----------|---------|--|
| | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 財 産 運 用 収 入 | 千円 2,847 | 千円 3,974 | 千円 6,821 | | 千円 | |
| 1 積立基金運用収入 | 2,847 | 3,974 | 6,821 | 積立基金運用収入 | 3,974 | 介護給付費準備基金分増 3,974 |
| 7 繰 入 金 | 5,026,030 | 557,311 | 5,583,341 | | | |
| 1 繰 入 金 | 5,026,030 | 557,311 | 5,583,341 | | | |
| 1 一 般 会 計 繰 入 金 | 4,997,844 | 31,714 | 5,029,558 | 一般会計繰入金 | 31,714 | 介護給付費分増 69,959 地域支援事業費分減 △ 16,788 職員給与費等分減 △ 4,551 低所得者介護保険料軽減分減 △ 16,906 |
| 2 基 金 繰 入 金 | 28,186 | 525,597 | 553,783 | 基金繰入金 | 525,597 | 介護給付費準備基金繰入金増 525,597 |
| 9 諸 収 入 | 643 | 1,032 | 1,675 | | | |
| 2 雑 入 | 642 | 1,032 | 1,674 | | | |
| 2 返 納 金 | 1 | 61 | 62 | 返 納 金 | 61 | |
| 3 雑 入 | 640 | 971 | 1,611 | 雑 入 | 971 | 雇用保険料被保険者負担金、その他増 971 |
| 補正されなかった 款に係る額 | 7,109,656 | | 7,109,656 | | | |
| 歳 入 合 計 | 32,977,552 | 426,950 | 33,404,502 | | | |

歳 出

| 科 目 | 既 定 額 | 補 正 額 | 計 | 補 正 額 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | 説 明 | |
|-----------------------------------|------------|-----------|------------|-----------------|-------|----------|---------|----------------|-----------|---------------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | | 金 額 |
| | | | | 国(道)支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 1 総 務 費 | 237,706 | 4,396 | 242,102 | | | | 4,396 | | | |
| 1 総 務 管 理 費 | 39,987 | 4,396 | 44,383 | | | | 4,396 | | | |
| 1 一 般 管 理 費 | 37,937 | 4,396 | 42,333 | | | | 4,396 | 21 補償、補填及び賠償金 | 4,396 | 地域包括支援センター運営事業等に係る消費税等補償金 4,396 |
| 2 保 険 給 付 費 | 29,079,269 | 559,781 | 29,639,050 | △ 20,012 | | 70,819 | 508,974 | | | |
| 1 介 護 諸 費 | 28,145,809 | 508,854 | 28,654,663 | △ 32,488 | | 59,743 | 481,599 | | | |
| 1 介 護 サービス 給 付 費 | 28,119,307 | 507,959 | 28,627,266 | △ 32,629 | | 59,576 | 481,012 | 18 負担金、補助及び交付金 | 507,959 | 介護給付費増 507,959 |
| 2 審 査 支 払 委 託 費 | 26,502 | 895 | 27,397 | 141 | | 167 | 587 | 12 委 託 料 | 895 | 介護報酬審査支払委託料増 895 |
| 2 高 額 介 護 サービス 費 | 933,460 | 50,927 | 984,387 | 12,476 | | 11,076 | 27,375 | | | |
| 1 高 額 介 護 サービス 費 | 822,186 | 43,012 | 865,198 | 10,262 | | 9,260 | 23,490 | 18 負担金、補助及び交付金 | 43,012 | 高額介護サービス費増 43,012 |
| 2 高 額 医 療 合 算 介 護 サービス 費 | 111,274 | 7,915 | 119,189 | 2,214 | | 1,816 | 3,885 | 18 負担金、補助及び交付金 | 7,915 | 高額医療合算介護サービス費増 7,915 |
| 3 地 域 支 援 事 業 費 | 1,951,573 | △ 134,793 | 1,816,780 | △ 149,476 | | △ 36,637 | 51,320 | | | |
| 1 地 域 支 援 事 業 費 | 1,951,573 | △ 134,793 | 1,816,780 | △ 149,476 | | △ 36,637 | 51,320 | | | |
| 1 介 護 予 防 ・ 日 常 生 活 支 援 総 合 事 業 費 | 1,456,307 | △ 135,695 | 1,320,612 | △ 126,137 | | △ 36,637 | 27,079 | 12 委 託 料 | △ 17,789 | 介護予防・生活支援サービス事業費減 △ 135,695 |
| | | | | | | | | 18 負担金、補助及び交付金 | △ 117,906 | |
| 2 包 括 的 支 援 等 事 業 費 | 495,266 | 902 | 496,168 | △ 23,339 | | | 24,241 | 1 報 酬 | 134 | 地域包括支援センター運営事業費増 40 |
| | | | | | | | | 3 職 員 手 当 等 | 50 | 認知症総合支援事業費増 194 |
| | | | | | | | | 4 共 済 費 | 10 | 認知症地域支援・ケア向上事業費増 194 |
| | | | | | | | | 12 委 託 料 | 708 | 成年後見制度利用支援関係経費増 668 |
| | | | | | | | | | | 成年後見センター運営事業費増 668 |
| 4 基 金 積 立 金 | 753,973 | 3,974 | 757,947 | | | 3,974 | | | | |
| 1 基 金 積 立 金 | 753,973 | 3,974 | 757,947 | | | 3,974 | | | | |

| 科 目 | 既 定 額 | 補 正 額 | 計 | 補 正 額 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | 説 明 |
|------------------------------|------------|---------|------------|-----------------|-------|--------|---------|-------------|----------|------------------------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | |
| | | | | 国(道)支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | | | | |
| 1 介 護 給 付 費 準 備 基 金 積 立 金 | 753,973 | 3,974 | 757,947 | | | 3,974 | | 24 積 立 金 | 3,974 | 介護給付費準備基金積立金増 3,974 |
| 6 職 員 費 | 499,083 | △ 6,408 | 492,675 | | | | △ 6,408 | | | |
| 1 職 員 費 | 499,083 | △ 6,408 | 492,675 | | | | △ 6,408 | | | |
| 1 一 般 部 局 職 員 費 | 499,083 | △ 6,408 | 492,675 | | | | △ 6,408 | 1 報 酬 | 4,435 | 職員給与費減 △ 6,408 |
| | | | | | | | | 2 給 料 | 931 | |
| | | | | | | | | 3 職 員 手 当 等 | △ 10,061 | |
| | | | | | | | | 4 共 済 費 | △ 2,795 | |
| | | | | | | | | 8 旅 費 | 1,082 | |
| 補 正 され な かつ た 款 に 係 る 額 | 455,948 | | 455,948 | | | | | | | |
| 歳 出 合 計 | 32,977,552 | 426,950 | 33,404,502 | △ 169,488 | | 38,156 | 558,282 | | | |

給 与 費 補 正 明 細 書

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) | 職員手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | (33) 50 | 78,479 | 196,586 | 135,256 | 410,321 | 80,106 | 490,427 | |
| 補正前 | (34) 51 | 73,910 | 195,655 | 145,537 | 415,102 | 82,891 | 497,993 | |
| 比 較 | (△1) △1 | 4,569 | 931 | △ 10,281 | △ 4,781 | △ 2,785 | △ 7,566 | |

※()内は再任用短時間勤務職員およびパートタイム会計年度任用職員(外数)

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) |
|-----------------------|--------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 補正後 | 2,656 | 3,504 | 3,265 | 13,477 | 1,280 |
| | 補正前 | 4,322 | 4,254 | 3,558 | 21,132 | 768 |
| | 比 較 | △ 1,666 | △ 750 | △ 293 | △ 7,655 | 512 |
| | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | | |
| 補正後 | 58,711 | 48,301 | 4,062 | | | |
| 補正前 | 58,234 | 48,849 | 4,420 | | | |
| 比 較 | 477 | △ 548 | △ 358 | | | |

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 |
|-----|--------------|-------------|---------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 給 料 (千円) | 職員手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | (1) 50 | 196,586 | 105,376 | 301,962 | 61,918 | 363,880 | |
| 補正前 | (1) 51 | 195,655 | 117,204 | 312,859 | 64,292 | 377,151 | |
| 比 較 | () △1 | 931 | △ 11,828 | △ 10,897 | △ 2,374 | △ 13,271 | |

※()内は再任用短時間勤務職員(外数)

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 管 理 職 手 当 (千円) |
|-----------------------|--------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 補正後 | 2,656 | 3,504 | 3,265 | 13,477 | 1,280 |
| | 補正前 | 4,322 | 4,254 | 3,558 | 21,132 | 768 |
| | 比 較 | △ 1,666 | △ 750 | △ 293 | △ 7,655 | 512 |
| | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 寒 冷 地 手 当 (千円) | | |
| 補正後 | 42,486 | 34,646 | 4,062 | | | |
| 補正前 | 42,836 | 35,914 | 4,420 | | | |
| 比 較 | △ 350 | △ 1,268 | △ 358 | | | |

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) | 職員手当等 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | (32) | 78,479 | | 29,880 | 108,359 | 18,188 | 126,547 | |
| 補正前 | (33) | 73,910 | | 28,333 | 102,243 | 18,599 | 120,842 | |
| 比 較 | (△1) | 4,569 | | 1,547 | 6,116 | △ 411 | 5,705 | |

※()内はパートタイム会計年度任用職員(外数)

| 職 員 手 当 等 の 内 訳 | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) |
|-----------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | 補正後 | 16,225 | 13,655 |
| | 補正前 | 15,398 | 12,935 |
| | 比 較 | 827 | 720 |

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説 明 | 備 考 |
|-------|----------|--------------|----------|--|
| 給 料 | 931 | 給与改定に伴う増加分 | 6,424 | 給与改定の状況 給料表の平均改定率 3.3% 給与改定実施時期 令和7年4月1日 |
| | | その他の増減分 | △ 5,493 | |
| 職員手当等 | △ 10,281 | 給与改定に伴う増加分 | 5,419 | 期末勤勉手当の0.05月引き上げ分等 |
| | | その他の増減分 | △ 15,700 | |

(3) 給料及び職員手当等の状況

イ 初任給 (令和8年1月1日現在)

| 区 分 | 一 般 行 政 職 (円) | 国 の 制 度 一 般 行 政 職 (円) | |
|-----|------------------|-----------------------------|------------------|
| | | 一 般 行 政 職 (円) | 一 般 行 政 職 (円) |
| 補正後 | 高 校 卒 | 200,300 | 200,300 |
| | 短 大 卒 | 216,500 | 216,500 |
| | 大 学 卒 | 232,000 | 232,000 |
| 補正前 | 高 校 卒 | 188,000 | 188,000 |
| | 短 大 卒 | 204,400 | 204,400 |
| | 大 学 卒 | 220,000 | 220,000 |

ウ 級別職員数（令和8年1月1日現在）

| 一 般 行 政 職 | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 級 | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) |
| 8 級 | | |
| 7 級 | | |
| 6 級 | 2 | 4.0 |
| 5 級 | | |
| 4 級 | 11 | 22.0 |
| 3 級 | 11 | 22.0 |
| 2 級 | 13 | 26.0 |
| 1 級 | 12 | 24.0 |
| 再任用 | (1) | (100) |
| | 1 | 2.0 |
| 計 | (1) | (100) |
| | 50 | 100 |

※()内は再任用短時間勤務職員(外数)

(既定の期末手当・勤勉手当の説明を、次のとおり改める。)

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 | (1.2) | (1.25) | (2.45) | 無 | |
| | 2.3 | 2.35 | 4.65 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.175) | (1.225) | (2.4) | 無 | |
| | 2.25 | 2.35 | 4.6 | 有 | |
| 国の制度 | (1.2) | (1.25) | (2.45) | 無 | |
| | 2.3 | 2.35 | 4.65 | 有 | |

※()内は再任用職員の支給率

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

| 事 項 | 限 度 額 | | | 前 年 度 末 ま での 支 出 (見 込) 額 | | 当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額 | | | 左 の 財 源 内 訳 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|-------------|------------------|----------------------------------|-----------|--------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| | | | | | | | | | 特 定 財 源 | | | | 一 般 財 源 | | | | |
| | 補 正 前 額 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 千円 | 期 間 | 金 額 千円 | 期 間 | 金 額 | | | 国 (道) 支 出 金 | | | 地 方 債 千円 | そ の 他 千円 | 補 正 前 額 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 千円 |
| | | | | | | | 補 正 前 額 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 千円 | 補 正 前 額 千円 | 補 正 額 千円 | 補 正 後 額 千円 | | | | | |
| 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 運 営 業 務 委 託 料 | | 79 | 79 | | | 令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま だ | | 79 | 79 | | 45 | 45 | | | | 34 | 34 |
| 成 年 後 見 セ ン タ ー 運 営 業 務 委 託 料 | | 1,336 | 1,336 | | | 令 和 8 年 度 か ら 令 和 9 年 度 ま だ | | 1,336 | 1,336 | | 770 | 770 | | | | 566 | 566 |