

令和 8 年度

大阪市介護保険事業会計予算書

議案第66号

令和8年度大阪市介護保険事業会計予算

令和8年度大阪市介護保険事業会計の予算は、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361,092,255千円と定める。

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。

(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26日提出

大阪市長 横山英幸

第1表 歳入歳出予算

歳 入

款	項	金 額
1 保 險 事 業 収 入		65,331,163 ^{千円}
	1 保 險 料	65,088,909
	2 使 用 料 及 手 数 料	60,471
	3 財 産 収 入	178,397
	4 諸 収 入	3,386
2 国 庫 支 出 金		92,234,542
	1 国 庫 負 担 金	62,520,418
	2 国 庫 補 助 金	29,714,124
3 支 払 基 金 交 付 金		93,883,873
	1 支 払 基 金 交 付 金	93,883,873
4 府 支 出 金		49,962,549
	1 府 負 担 金	47,801,183
	2 府 補 助 金	2,161,366
5 繰 入 金		59,680,127
	1 一 般 会 計 繰 入 金	56,838,701
	2 蓄 積 基 金 繰 入 金	2,841,426
6 繰 越 金		1
	1 繰 越 金	1

款	項	金 額
歲 入	合 計	361,092,255 ^{千円}

歳 出

款	項	金 額
1 保 險 事 業 費		7,501,728 ^{千円}
	1 事 業 費	7,501,728
2 保 險 給 付 費		339,451,085
	1 保 險 給 付 費	339,451,085
3 地 域 支 援 事 業 費		14,129,442
	1 地 域 支 援 事 業 費	14,129,442
4 予 備 費		10,000
	1 予 備 費	10,000
歳 出 合 計		361,092,255

第2表 債務負担行為

事 項	期 間	限 度 額
介 護 保 険 シ ス テ ム 事 業	9 年 度	千円 70,000
物 品 ・ 業 務 委 託 等 介 護 保 険 事 業	9 年 度	21,876

(議案第 66 号)

令和 8 年度

大阪市介護保険事業会計予算
に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

1. 歳 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 説 明	
				区 分	金 額
1 保 險 事 業 収 入	千円 65,331,163	千円 61,951,878	千円 3,379,285		千円
1 保 險 料	65,088,909	61,810,107	3,278,802		
第 一 号 1 被 保 險 者 保 險 料	65,088,909	61,810,107	3,278,802	1 現 年 賦 課 分	64,814,088
				2 滞 納 繰 越 分	274,821
2 使 用 料 及 手 数 料	60,471	55,877	4,594		
1 手 数 料	60,471	55,877	4,594	1 証 明 手 数 料	11
				介 護 サービス 2 事 業 者 指 定 等 手 数 料	60,460
3 財 産 収 入	178,397	81,964	96,433		
1 利 子 及 配 当 金 収 入	178,397	81,964	96,433	1 蓄 積 基 金 収 入	178,397
4 諸 収 入	3,386	3,930	△ 544		
1 雑 入	3,386	3,930	△ 544	1 延 滞 金	1
				2 返 還 金 収 入	1
				3 雑 収	3,384
2 国 庫 支 出 金	92,234,542	87,544,342	4,690,200		
1 国 庫 負 担 金	62,520,418	59,085,785	3,434,633		
1 介 護 給 付 費 負 担 金	62,520,418	59,085,785	3,434,633	1 介 護 給 付 費 1 負 担 金	62,520,418
2 国 庫 補 助 金	29,714,124	28,458,557	1,255,567		
1 調 整 交 付 金	24,576,324	23,309,341	1,266,983	1 調 整 交 付 金	24,576,324
2 地 域 支 援 事 業 費 交 付 金	4,507,916	4,555,811	△ 47,895	介 護 予 防 ・ 日 常 生 活 支 援 1 綜 合 事 業 費 交 付 金	2,251,921

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円		千円
				包括的支援 2事業・任意 事業費交付金	2,255,995
3 保険者機能 強化推進 交付金	168,129	186,810	△ 18,681	1 保険者機能 強化推進 交付金	168,129
4 介護保険 4 保険者努力 支援交付金	352,993	383,801	△ 30,808	1 介護保険 1 保険者努力 支援交付金	352,993
5 事業費補助金	108,662	21,907	86,755	1 事業費補助金	108,662
6 災害臨時特例 補助金	100	100	0	1 災害臨時特例 補助金	100
(事務費補助金)	0	787	△ 787		
3 支払基金交付金	93,883,873	89,250,805	4,633,068		
1 支払基金交付金	93,883,873	89,250,805	4,633,068		
1 介護給付費 交付金	91,651,792	86,926,856	4,724,936	1 介護給付費 交付金	91,651,792
2 地域支援 2 事業費支援 交付金	2,232,081	2,323,949	△ 91,868	1 地域支援 1 事業費支援 交付金	2,232,081
4 府 支 出 金	49,962,549	47,729,895	2,232,654		
1 府 負 担 金	47,801,183	45,548,391	2,252,792		
1 介護給付費 1 負担金	47,801,183	45,548,391	2,252,792	1 介護給付費 1 負担金	47,801,183
2 府 補 助 金	2,161,366	2,181,504	△ 20,138		
1 地域支援 1 事業費交付金	2,161,366	2,181,504	△ 20,138	1 介護予防・ 日常生活支援 1 総合事業費 交付金	1,033,369
				包括的支援 2事業・任意 事業費交付金	1,127,997
5 繰 入 金	59,680,127	57,102,074	2,578,053		
1 一般会計繰入金	56,838,701	54,895,944	1,942,757		
1 介護給付費 1 繰入金	42,431,385	40,243,914	2,187,471	1 介護給付費 1 繰入金	42,431,385
2 地域支援 2 事業費繰入金	2,161,367	2,181,504	△ 20,137	1 介護予防 1 事業費繰入金	1,033,370

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円		千円
				包括的支援 2事業・任意 事業費繰入金	1,127,997
低所得者 3保険料軽減 繰入金	5,207,227	5,482,575	△ 275,348	低所得者 1保険料軽減 繰入金	5,207,227
4其他一般会計 繰入金	7,038,722	6,987,951	50,771	1其他一般会計 繰入金	7,038,722
2蓄積基金繰入金	2,841,426	2,206,130	635,296		
1介護給付費 準備基金 繰入金	2,841,426	2,206,130	635,296	1介護給付費 準備基金 繰入金	2,841,426
6繰越金	1	1	0		
1繰越金	1	1	0		
1繰越金	1	1	0	1繰越金	1
歳入合計	361,092,255	343,578,995	17,513,260		

2. 歳 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 説 明	
				区 分	金 額
1 保 險 事 業 費	千円 7,501,728	千円 7,264,137	千円 237,591		千円
1 事 業 費	7,501,728	7,264,137	237,591		
1 職 員 費	1,997,274	1,982,152	15,122	2 給 料	932,774
				給 料	932,774
				3 職 員 手 当 等	708,936
				扶 養 手 当	15,497
				地 域 手 当	152,228
				管 理 職 手 当	2,988
				超 過 勤 務 手 当	37,452
				通 勤 手 当	41,106
				特 殊 勤 務 手 当	10
				住 居 手 当	14,091
				管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	51
				期 末 勤 勉 手 当	445,513
				4 共 濟 費	355,564
				共 濟 組 合 負 担 金	352,011
				災 害 補 償 基 金 負 担 金	2,016
				社 会 保 險 料	1,537
2 事 務 費	1,947,321	1,864,497	82,824	1 報 酬	41,979
				其 他 委 員 等 報 酬	41,979
				3 職 員 手 当 等	9,336
				期 末 勤 勉 手 当	9,336

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円		千円
				4 共 済 費	2,290
				共 済 組 合 負 担 金	2,290
				7 報 償 費	600
				報 償 金	600
				8 旅 費	4,636
				費 用 弁 償	3,017
				其 他 委 員 等 旅 費	23
				普 通 旅 費	1,596
				10 需 用 費	82,517
				消 耗 品 費	65,515
				食 糧 費	9
				印 刷 製 本 費	15,543
				光 熱 水 費	1,284
				建 物 修 繕 料	132
				備 品 修 繕 料	34
				11 役 務 費	233,626
				通 信 運 搬 費	233,389
				手 数 料	237
				12 委 託 料	1,285,446
				13 使 用 料 及 借 料	148,659
				使 用 料	148,659
				17 備 品 購 入 費	488
				庁 用 器 具 費	479
				図 書 購 入 費	9

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円	18 負担金、補助 及 交 付 金	千円 12,885
				分 担 金	12,885
				22 償還金、利子 及 割 引 料	124,859
				還 付 金	124,837
				還付加算金	22
3 介 護 認 定 審 査 会 費	3,378,735	3,335,523	43,212	1 報 酬	450,822
				其 他 委 員 等 報 酬	450,822
				3 職 員 手 当 等	5,534
				期 末 勤 勉 手 当	5,534
				4 共 濟 費	1,256
				共 濟 組 合 負 担 金	1,256
				8 旅 費	7,383
				費 用 弁 償	6,967
				其 他 委 員 等 旅 費	105
				普 通 旅 費	311
				10 需 用 費	38,182
				消 耗 品 費	35,939
				食 糧 費	1,446
				印 刷 製 本 費	779
				備 品 修 繕 料	18
				11 役 務 費	852,179
				通 信 運 搬 費	144,564
				手 数 料	707,607
				筆 耕 翻 訳 料	8

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 説 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円		千円
				12委託料	2,015,529
				13使用材料及賃借料	302
				使用料	302
				17備品購入費	265
				庁用器具費	255
				図書購入費	10
				18負担金、補助金及交付金	7,283
				分担金	7,283
介護給付費 4準備基金 積立金	178,398	81,965	96,433	24積立金	178,398
2保険給付費	339,451,085	321,951,319	17,499,766		
1保険給付費	339,451,085	321,951,319	17,499,766		
1介護サービス 等給付費	314,440,215	298,322,177	16,118,038	18負担金、補助金 及交付金	314,440,215
				負担金	314,440,215
2介護予防 サービス 給付費	6,680,114	5,994,702	685,412	18負担金、補助金 及交付金	6,680,114
				負担金	6,680,114
3高額介護 サービス 給付費	11,892,532	11,264,503	628,029	18負担金、補助金 及交付金	11,892,532
				負担金	11,892,532
4高額医療合算 介護サービス 等給付費	1,125,561	979,147	146,414	18負担金、補助金 及交付金	1,125,561
				負担金	1,125,561
5特定入所者 介護サービス 等給付費	5,100,114	5,118,107	△ 17,993	18負担金、補助金 及交付金	5,100,114
				負担金	5,100,114

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 説 明	
				区 分	金 額
6 審査支払費	千円 212,549	千円 272,683	千円 △ 60,134	12委託料	千円 212,549
3地域支援事業費	14,129,442	14,353,539	△ 224,097		
1地域支援事業費	14,129,442	14,353,539	△ 224,097		
1 介護予防・ 生活支援サー ビス事業費	8,002,499	8,305,668	△ 303,169	1報酬 其他委員等 報酬 3職員手当等 期末勤勉手当 4共 済 費 共 済 組 合 負 担 金 7報 償 費 報 償 金 8旅 費 費 用 弁 償 其他委員等 旅 10需 用 費 消 耗 品 費 印 刷 製 本 費 医 薬 材 料 費 11役 務 費 通 信 運 搬 費 損 害 保 険 料 12委 託 料 13使 用 料 及 賃 借 料	573 573 12 12 3 3 134 134 80 79 1 653 52 588 13 255 254 1 946,969 90

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円		千円
				使 用 料	90
				18 負担金、補助 及 交付金	7,053,730
				負 担 金	7,053,730
2 一般介護予防 事業費	264,468	301,550	△ 37,082	1 報 酬	3,054
				其他委員等 報 酬	3,054
				3 職員手当等	1,034
				期末勤勉手当	1,034
				4 共 済 費	234
				共 済 組 合 負 担 金	234
				7 報 償 費	3,148
				報 償 金	3,148
				8 旅 費	141
				費用弁償	135
				其他委員等 旅 費	6
				10 需 用 費	10,164
				消 耗 品 費	6,700
				食 糧 費	5
				印刷製本費	3,459
				11 役 務 費	4,080
				通 信 運 搬 費	3,538
				損 害 保 險 料	542
				12 委 託 料	235,889
				13 使 用 料 及 賃 借 料	24
				使 用 料	24

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円	18 負担金、補助 及 交付金	千円 6,700
				交 付 金	6,700
包括的支援 3事業・任意 事 業 費	5,862,475	5,746,321	116,154	1 報 酬	36,728
				其他委員等 報 酬	36,728
				3 職員手当等	11,774
				期末勤勉手当	11,774
				4 共 濟 費	2,854
				共 濟 組 合 負 担 金	2,854
				7 報 償 費	2,908
				報 償 金	2,908
				8 旅 費	3,518
				費用弁償	2,560
				其他委員等 旅 費	364
				普通旅費	594
				10 需 用 費	14,076
				消耗品費	3,963
				食 糧 費	159
				印刷製本費	9,954
				11 役 務 費	27,739
				通信運搬費	23,605
				手 数 料	3,862
				筆 耕 翻 訳 料	272
				12 委 託 料	5,476,234

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 及 び 說 明	
				区 分	金 額
	千円	千円	千円	13 使用料及 賃借料	千円 984
				使用料	984
				17 備品購入費	55
				図書購入費	55
				18 負担金、補助 及交付金	40
				会費	40
				19 扶助費	285,565
				其他扶助金	285,565
4 予備費	10,000	10,000	0		
1 予備費	10,000	10,000	0		
1 予備費	10,000	10,000	0		
歳出合計	361,092,255	343,578,995	17,513,260		

3. 歳出歳入総括表

人件費及び物件費を事項別に分別して財源表を作成すると次のとおりであります。

歳出事項別	歳 出 金		
	人 件 費	物 件 費	公 債 費
保 險 事 業 費	1,997,274 ^{千円}	5,504,454 ^{千円}	0 ^{千円}
事 業 費	1,997,274	5,504,454	0
保 險 給 付 費	0	339,451,085	0
保 險 給 付 費	0	339,451,085	0
地 域 支 援 事 業 費	0	14,129,442	0
地 域 支 援 事 業 費	0	14,129,442	0
予 備 費	0	10,000	0
予 備 費	0	10,000	0
合 計	1,997,274	359,094,981	0

額	財 源 内 訳			
	特 定 財 源	内 訳		
計	国 府 支 出 金	市 債	そ の 他	一般会計繰入金
千円 7,501,728	千円 108,662	千円 0	千円 364,344	千円 7,028,722
7,501,728	108,662	0	364,344	7,028,722
339,451,085	134,898,024	0	156,914,449	47,638,612
339,451,085	134,898,024	0	156,914,449	47,638,612
14,129,442	7,190,405	0	4,777,670	2,161,367
14,129,442	7,190,405	0	4,777,670	2,161,367
10,000	0	0	0	10,000
10,000	0	0	0	10,000
361,092,255	142,197,091	0	162,056,463	56,838,701

給 与 費

(1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与	
		報 酬	給 料
本 年 度	人 (36) 237	千円 96,522	千円 932,774
前 年 度	(35) 241	91,933	929,867
比 較	(1) △ 4	4,589	2,907

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

職員手当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	千円 15,497	千円 152,228	千円 2,988	千円 37,452	千円 41,106
	前 年 度	16,082	151,851	2,880	36,955	38,986
	比 較	△ 585	377	108	497	2,120

明 細 書

費		共 済 費	災 害 補 償 費	合 計
職 員 手 当	計			
千円	千円	千円	千円	千円
736,626	1,765,922	362,201	0	2,128,123
725,718	1,747,518	358,663	0	2,106,181
10,908	18,404	3,538	0	21,942

特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
千円	千円	千円	千円
10	14,091	51	473,203
10	16,636	0	462,318
0 △	2,545	51	10,885

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数	給 与	
		報 酬	給 料
本 年 度	人 (3) 237	千円 0	千円 932,774
前 年 度	(1) 241	0	929,867
比 較	(2) △ 4	0	2,907

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

職員手当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	管 理 職 手 当	超 過 勤 務 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	千円 15,497	千円 152,228	千円 2,988	千円 37,452	千円 41,106
	前 年 度	16,082	151,851	2,880	36,955	38,986
	比 較	△ 585	377	108	497	2,120

費		共 濟 費	災 害 補 償 費	合 計
職 員 手 当	計			
千円 708,936	千円 1,641,710	千円 355,564	千円 0	千円 1,997,274
699,792	1,629,659	352,493	0	1,982,152
9,144	12,051	3,071	0	15,122

特 殊 勤 務 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当
千円 10	千円 14,091	千円 51	千円 445,513
10	16,636	0	436,392
0 △	2,545	51	9,121

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与	
		報 酬	給 料
本 年 度	人 (33) 0	千円 96,522	千円 0
前 年 度	(34) 0	91,933	0
比 較	(△1) 0	4,589	0

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

職員手当 の内訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当
	本 年 度	千円 27,690
	前 年 度	25,926
	比 較	1,764

費		共 済 費	災 害 補 償 費	合 計
職 員 手 当	計			
千円 27,690	千円 124,212	千円 6,637	千円 0	千円 130,849
25,926	117,859	6,170	0	124,029
1,764	6,353	467	0	6,820

(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		説 明
給 料	千円 2,907	給与改定に伴う 増加分	千円 28,957	給与改定の状況 前年度給与の改定率 3.10%
		昇給に伴う増加 分	8,079	
		その他の増減分	△ 34,129	予算計上人員 (3) 本年度 237人 (1) 前年度 241人 (2) 増 減 △ 4人
職員手当	10,908	制度改正に伴う 増減分	24,963	期末勤勉手当 支給月数の増 0.05月 扶養手当の改定 通勤手当の改定 管理職手当の改定
		その他の増減分	△ 14,055	

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

(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	技 能 労 務 職
7 年 10 月 1 日 現 在	平均給料月額	円 330,781	円 302,906
	平均給与月額	円 431,549	円 394,421
	平均年齢	歳 月 45 4	歳 月 55 0
6 年 10 月 1 日 現 在	平均給料月額	円 324,310	円 300,569
	平均給与月額	円 419,308	円 385,239
	平均年齢	歳 月 46 0	歳 月 53 8

イ 初任給

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職	国 の 制 度	
			行政(一)	行政(二)
高 校 卒	円 196,400	円 194,900	円 200,300	円 198,200
大 学 卒	218,900		242,000	

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
7年10月1日現在	6 級	3	1	3 級	3	19
	5 級	6	3	2 級	4	25
	4 級	71	34	1 級	9	56
	3 級	61	29			
	2 級	(1) 55	(100) 26			
	1 級	14	7			
	計	(1) 210	(100) 100	計	16	100

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	課 長	課長代理	担当係長	係 員		

エ 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
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有
比 較	(0.025) 0.025	(0.025) 0.025	(0.05) 0.05	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有

(注) ()内は、再任用職員の標準的な支給率である。

オ 地域手当

支給対象地域	大 阪 市
支給率	16 %
支給対象職員数	(3) 237 人
国の指定基準に 基づく支給率	16 %

(注) ()内は、短時間勤務職員数で外数である。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについて
見込み及び本年度以降の支出予定額等に関する

(新規提出分)

事 項	限 度 額	7 年 度 末 ま で の 支 出 見 込 額	
		期 間	金 額
介 護 保 険 シ ス テ ム 事 業	千円 70,000	—	千円 —
物 品 ・ 業 務 委 託 等 介 護 保 険 事 業	21,876	—	—

ての前年度末までの支出額または支出額の
調書

8 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳			一般会計繰入金
期 間	金 額	特 定 財 源	特 定 財 源		
		国府支出金	市 債	そ の 他	
	千円	千円	千円	千円	千円
9 年 度	70,000	5,000	0	2,000	63,000
9 年 度	21,876	2,599	0	1,035	18,242