

令和 6 年 度

(3 月 補 正)

介護保険特別会計補正予算（第 5 号）及び予算に関する説明書

7 議案第 19 号

令和 6 年度西之表市介護保険特別会計補正予算（第 5 号）

令和 6 年度西之表市の介護保険特別会計補正予算（第 5 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 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ 48,621 千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 2,272,298 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。

令和 7 年 2 月 28 日 提出

西之表市長 八板 俊輔

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算 補 正

歳 入

(単位：千円)

款	項	補 正 前 の 額	補 正 額	計
3 国 庫 支 出 金		580,963	△9,147	571,816
	1 国 庫 負 担 金	352,275	△9,274	343,001
	2 国 庫 補 助 金	228,688	127	228,815
4 支 払 基 金 交 付 金		548,418	△17,548	530,870
	1 支 払 基 金 交 付 金	548,418	△17,548	530,870
5 県 支 出 金		297,938	△12,025	285,913
	1 県 負 担 金	276,313	△10,693	265,620
	2 県 補 助 金	21,625	△1,332	20,293
6 財 産 収 入		13	788	801
	1 財 産 運 用 収 入	13	788	801
7 繰 入 金		411,068	△10,689	400,379
	1 一 般 会 計 繰 入 金	411,067	△10,689	400,378
歳 入	合 計	2,320,919	△48,621	2,272,298

歳 出

(単位：千円)

款	項	補 正 前 の 額	補 正 額	計
1 総 務 費		112,603	△1,677	110,926
	1 総 務 管 理 費	69,504	△1,677	67,827
2 保 険 給 付 費		1,934,119	△61,437	1,872,682
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	1,733,210	△44,153	1,689,057
	2 介 護 予 防 サ ー ビ ス 等 諸 費	33,105	△1,176	31,929
	3 そ の 他 諸 費	1,762	0	1,762
	4 高 額 介 護 サ ー ビ ス 等 費	57,340	0	57,340
	5 高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 等 費	5,078	0	5,078
	6 特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 等 費	103,624	△16,108	87,516
3 地 域 支 援 事 業 費		143,611	△8,166	135,445
	1 介 護 予 防 ・ 生 活 支 援 サ ー ビ ス 事 業 費	75,324	△3,557	71,767
	2 一 般 介 護 予 防 事 業 費	22,348	0	22,348
	3 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	45,671	△4,609	41,062
6 予 備 費		30,324	22,659	52,983
	1 予 備 費	30,324	22,659	52,983
歳 出 合 計		2,320,919	△48,621	2,272,298

1 総括
歳入

歳入歳出補正予算事項別明細書

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
3 国庫支出金	580,963	△9,147	571,816
4 支払基金交付金	548,418	△17,548	530,870
5 県支出金	297,938	△12,025	285,913
6 財産収入	13	788	801
7 繰入金	411,068	△10,689	400,379
歳入合計	2,320,919	△48,621	2,272,298

歳 出

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				
				特定財源			一般財源	
				国県支出金	地方債	その他		
1 総務費	112,603	△1,677	110,926			△1,677		
2 保険給付費	1,934,119	△61,437	1,872,682	△17,014		△24,267	△20,156	
3 地域支援事業費	143,611	△8,166	135,445	△4,158		△2,292	△1,716	
6 予備費	30,324	22,659	52,983			787	21,872	
歳出合計	2,320,919	△48,621	2,272,298	△21,172		△27,449		

2 歳 入

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費負担金	352,275	△9,274	343,001	1 現年度分	△9,274	介護給付費負担金 △9,274
計	352,275	△9,274	343,001			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	178,336	2,953	181,289	1 現年度分調整交付金	2,953	普通調整交付金 2,953
2 地域支援事業交付金（総合事業）	28,700	△1,051	27,649	1 現年度分	△1,051	地域支援事業交付金（総合事業） △1,051
3 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	17,306	△1,775	15,531	1 現年度分	△1,775	地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業） △1,775
計	228,688	127	228,815			

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	522,212	△16,588	505,624	1 現年度分	△16,588	介護給付費交付金 △16,588
2 地域支援事業支援交付金	26,206	△960	25,246	1 現年度分	△960	地域支援事業支援交付金 △960
計	548,418	△17,548	530,870			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	276,313	△10,693	265,620	1 現年度分	△10,693	介護給付費負担金 △10,693
計	276,313	△10,693	265,620			

(款) 5 県支出金

(項) 2 県補助金

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域支援事業交付金（総合事業）	12,132	△444	11,688	1 現年度分	△444	地域支援事業交付金（総合事業）△444
2 地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）	8,653	△888	7,765	1 現年度分	△888	地域支援事業交付金（総合事業以外の地域支援事業）△888
計	21,625	△1,332	20,293			

(款) 6 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	13	788	801	1 利子及び配当金	788	基金利子788
計	13	788	801			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	241,765	△7,679	234,086	1 現年度分	△7,679	介護給付費繰入金△7,679
2 地域支援事業繰入金（総合事業）	12,133	△445	11,688	1 現年度分	△445	地域支援事業繰入金（総合事業）△445
3 地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業）	8,655	△888	7,767	1 現年度分	△888	地域支援事業繰入金（総合事業以外の地域支援事業）△888
5 その他一般会計繰入金	113,091	△1,677	111,414	1 職員給与費等繰入金	△2,086	職員給与費等繰入金△2,086
				2 事務費繰入金	409	事務費繰入金409
計	411,067	△10,689	400,378			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	補正前の額	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	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	69,504	△1,677	67,827			△1,677		2 給 料	△1,130	職員給料	△1,130
								3 職員手当等	△277	扶養手当	△109
										住居手当	△68
										児童手当	△100
								4 共 済 費	△679	職員共済組合負担金	△391
										追加費用	△154
										労働保険料	△134
								17 備品購入費	409	庁用器具費	
計	69,504	△1,677	67,827			△1,677					

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス給付費	711,054	0	711,054	3,267		4	△3,271			財源組替
2 特例居宅介護サービス給付費	405	0	405	1			△1			財源組替
3 地域密着型介護サービス給付費	350,681	0	350,681	1,613			△1,613			財源組替
4 特例地域密着型介護サービス給付費	176	0	176	1			△1			財源組替

介護保険特別会計

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

(単位：千円)

目	補正前の額	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	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
ス給付費										
5 施設介護サービス給付費	568, 009	△44, 153	523, 856	△16, 010		△17, 445	△10, 698	18 負担金補助及び交付金	△44, 153	施設介護サービス給付費 △44, 153
6 特例施設介護サービス給付費	285	0	285	1			△1			財源組替
7 居宅介護福祉用具購入費	2, 275	0	2, 275	11			△11			財源組替
8 居宅介護住宅改修費	4, 608	0	4, 608	22			△22			財源組替
9 居宅介護サービス計画給付費	95, 669	0	95, 669	440			△440			財源組替
10 特例居宅介護サービス計画給付費	48	0	48	1			△1			財源組替
計	1, 733, 210	△44, 153	1, 689, 057	△10, 653		△17, 441	△16, 059			

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

(単位：千円)

目	補正前の額	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	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 介護予防サービス給付費	19,903	0	19,903	92			△92			財源組替
3 地域密着型介護予防サービス給付費	3,093	0	3,093	15			△15			財源組替
5 介護予防福祉用具購入費	912	72	984	35		29	8	18 負担金補助及び交付金	72	介護予防福祉用具購入費72
6 介護予防住宅改修費	2,280	300	2,580	138		119	43	18 負担金補助及び交付金	300	介護予防住宅改修費300
7 介護予防サービス計画給付費	6,768	△1,548	5,220	△623		△611	△314	18 負担金補助及び交付金	△1,548	介護予防サービス計画給付費△1,548
8 特例介護予防サービス計画給付費	132	0	132	1			△1			財源組替
計	33,105	△1,176	31,929	△342		△463	△371			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手数料	1,762	0	1,762	9			△9			財源組替
-----------	-------	---	-------	---	--	--	----	--	--	------

介護保険特別会計

2 保険給付費

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

(単位：千円)

目	補正前の額	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
計	1,762	0	1,762	9			△9			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス費	57,301	0	57,301	264			△264			財源組替
計	57,340	0	57,340	264			△264			

(款) 2 保険給付費

(項) 5 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	5,068	0	5,068	24			△24			財源組替
計	5,078	0	5,078	24			△24			

(款) 2 保険給付費

(項) 6 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費	103,212	△16,108	87,104	△6,320		△6,363	△3,425	18 負担金補助及び交付金	△16,108	特定入所者介護サービス費	△16,108
2 特例特定入所者介護サービス費	52	0	52	1			△1			財源組替	
3 特定入所者介護予防サービス費	359	0	359	3			△3			財源組替	

(款) 2 保険給付費

(項) 6 特定入所者介護サービス等費

(単位：千円)

目	補正前の額	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	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
ス費										
計	103,624	△16,108	87,516	△6,316		△6,363	△3,429			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

1 第1号訪問・通所・生活支援事業費	60,606	△1,490	59,116	△672		△591	△227	1 報酬	△971	報酬（会計年度任用職員）	△971
								3 職員手当等	△326	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	△326
								4 共済費	△193	社会保険料負担金 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）	△115 △78
2 第1号介護予防支援事業費	14,467	△2,067	12,400	△947		△813	△307	2 給料	△830	給料（会計年度任用職員）	△830
								3 職員手当等	△1,029	市町村総合事務組合退職手当負担金 通勤手当（会計年度任用職員） 期末勤勉手当（会計年度任用職員）	△505 △36 △488
								4 共済費	△208	社会保険料負担金 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）	△118 △90
3 高額介護サービス費相当事業等	251	0	251	1			△1			財源組替	
計	75,324	△3,557	71,767	△1,618		△1,404	△535				

介護保険特別会計

2 保険給付費

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

(単位：千円)

目	補正前の額	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 一般介護 予防事業 費	22, 348	0	22, 348	275			△275		財源組替	
計	22, 348	0	22, 348	275			△275			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 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	29,936	△1,887	28,049	△1,092		△364	△431	2 給 料	△829	給料（会計年度任用職員）	△829
								3 職員手当等	△517	通勤手当（会計年度任用職員） 期末勤勉手当（会計年度任用職員）	△30 △487
								4 共 済 費	△214	社会保険料負担金 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）	△122 △92
								8 旅 費	△327	普通旅費	△327
2 任意事業 費	8,463	0	8,463	4			△4			財源組替	
3 在宅医療 ・介護連 携推進事 業費	266	0	266	4			△4			財源組替	
4 生活支援 体制整備 事業費	3,810	△1,014	2,796	△614		△196	△204	1 報 酬	△485	報酬（会計年度任用職員）	△485
								3 職員手当等	△285	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	△285

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

(単位：千円)

目	補正前の額	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		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
								4 共 済 費	△127	社会保険料負担金 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）	△72 △55
								8 旅 費	△117	費用弁償 普通旅費	△87 △30
5 認知症総合支援事業費	2,987	△1,708	1,279	△1,119		△328	△261	1 報 酬	△535	報酬（会計年度任用職員）	△535
								3 職員手当等	△315	期末勤勉手当（会計年度任用職員）	△315
								4 共 済 費	△132	社会保険料負担金 職員共済組合負担金（会計年度任用職員）	△75 △57
								7 報 償 費	△196	謝金	△196
								8 旅 費	△452	普通旅費 特別旅費 費用弁償（会計年度任用職員）	△159 △285 △8
								18 負担金補助及び交付金	△78	研修会等	△78
6 地域ケア会議推進事業	209	0	209	2			△2			財源組替	
計	45,671	△4,609	41,062	△2,815		△888	△906				

(款) 6 予備費

(項) 1 予備費

(単位：千円)

目	補正前の額	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
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	30,324	22,659	52,983			787	21,872		予備費	22,659
計	30,324	22,659	52,983			787	21,872			

1 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 (千 円)	計 (千 円)			
補 正 後	16 (8)	8,846	50,988	36,287	96,121	17,575	113,696	()パートタイム会計年度 任用職員
補 正 前	17 (8)	10,837	53,777	39,036	103,650	18,840	122,490	
比 較	△ 1 (0)	△ 1,991	△ 2,789	△ 2,749	△ 7,529	△ 1,265	△ 8,794	

職員手当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 後	2,027	654	792	5,328	23,415	78	480
	補 正 前	2,136	722	858	5,328	25,316	78	480
	比 較	△ 109	△ 68	△ 66	0	△ 1,901	0	0

職員手当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	管理職員特別勤務手当	退 職 手 当 負 担 金			
	補 正 後	2,420	30	1,063			
	補 正 前	2,520	30	1,568			
	比 較	△ 100	0	△ 505			

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 (千 円)	計 (千 円)			
補 正 後	10	39,415	26,909	66,324	12,771	79,095	
補 正 前	11	40,545	27,186	67,731	13,162	80,893	
比 較	△ 1	△ 1,130	△ 277	△ 1,407	△ 391	△ 1,798	

職員手当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 後	2,027	654	687	4,465	16,308	78	480
	補 正 前	2,136	722	687	4,465	16,308	78	480
	比 較	△ 109	△ 68	0	0	0	0	0

職員手当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	管理職員特別勤務手当				
	補 正 後	2,180	30				
	補 正 前	2,280	30				
	比 較	△ 100	0				

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 (千 円)	計 (千 円)			
補 正 後	6 (8)	8,846	11,573	9,378	29,797	4,804	34,601	()パートタイム会計年度 任用職員
補 正 前	6 (8)	10,837	13,232	11,850	35,919	5,678	41,597	
比 較	0 (0)	△ 1,991	△ 1,659	△ 2,472	△ 6,122	△ 874	△ 6,996	

職員手当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 手 当 負 担 金	
	補 正 後	105	863	7,107	240	1,063	
	補 正 前	171	863	9,008	240	1,568	
	比 較	△ 66	0	△ 1,901	0	△ 505	

(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	△ 2,789	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	人事異動に伴う減	
職 員 手 当	△ 2,749	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	人事異動に伴う減	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給料

区 分		一 般 行 政 職	税 務 職
令和7年1月1日	平均給料月額(円)	313,856	206,100
	平均給与月額(円)	344,672	225,200
	平均年齢(歳)	39.9	21.3
令和6年12月1日	平均給料月額(円)	305,680	174,900
	平均給与月額(円)	346,941	194,000
	平均年齢(歳)	40.7	21.2

イ 初任給

(令和7年1月1日現在)

区分	一般行政職	税務職	国 の 制 度	
			一般行政職	税務職
高校卒	(試験) 188,000円	(試験) 188,000円	(一般職) 188,000円	(一般職) 203,400円
	(選考) 183,500円	(選考) 183,500円		
大学卒	(試験) 220,000円	(試験) 220,000円	(総合職) 230,000円	(総合職) 264,000円
			(一般職) 220,000円	(一般職) 249,900円

ウ 級別職員数

区分	一般行政職			税務職						小計		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日	1級	1	11.1	1級	1	100.0	1級			1級	2	20.0
	2級	1	11.1	2級			2級			2級	1	10.0
	3級	4	44.5	3級			3級			3級	4	40.0
	4級	1	11.1	4級			4級			4級	1	10.0
	5級	1	11.1	5級			5級			5級	1	10.0
	6級	1	11.1	6級			6級			6級	1	10.0
	7級			7級			7級			7級		
	計	9	100.0	計	1	100.0	計			計	10	100.0
令和6年12月1日	1級	1	10.0	1級	1	100.0	1級			1級	2	18.2
	2級	1	10.0	2級			2級			2級	1	9.1
	3級	4	40.0	3級			3級			3級	4	36.3
	4級	2	20.0	4級			4級			4級	2	18.2
	5級	1	10.0	5級			5級			5級	1	9.1
	6級	1	10.0	6級			6級			6級	1	9.1
	7級			7級			7級			7級		
	計	10	100.0	計	1	100.0	計			計	11	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級・2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主 事 補 ・ 主 事	主 査	係 副	長 課 長 補 佐	課 参 事	長 事

エ 昇給

区 分			合 計	代 表 的 な 職 種			
				一 般 行 政 職	税 務 職		
補 正 後	職 員 数 (A)		人	10	9	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)		人	10	9	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	人	0			
		2号給	人	0			
		3号給	人	2	2		
		4号給	人	8	7	1	
			人				
	比率(B)／(A)		%	100.0	100.0	100.0	
補 正 前	職 員 数 (A)		人	11	10	1	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B)		人	11	10	1	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	人	0			
		2号給	人	0			
		3号給	人	2	2		
		4号給	人	9	8	1	
			人				
	比率(B)／(A)		%	100.0	100.0	100.0	

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)	3月(月分)			
補 正 後	2.250	2.350	0.000	4.60	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	
補 正 前	2.250	2.350	0.000	4.60	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	
国 の 制 度	4.60		—	4.60	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	

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	勸奨退職時特 別昇給	備 考
支 給 率 等	26.3655	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%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%~20%加算)	—	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		一 般 行 政 職	税 務 職	
給料総額に対する比率 (%)	0.2	0.1	1.8	
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	20.0	11.1	100.0	
代表的な特殊勤務手当の名称	税務手当、保健師手当			

ク 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	異なる	離島であるという特殊事情に加え、交通事情を考慮し、支給内容を設定