

令和 7 年 度

(9 月 補 正)

介護保険特別会計補正予算（第 2 号）及び予算に関する説明書

7 議案第 6 7 号

令和 7 年度西之表市介護保険特別会計補正予算（第 2 号）

令和 7 年度西之表市の介護保険特別会計補正予算（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 歳入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 1 0 6 , 8 1 6 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 2 , 4 1 4 , 9 2 5 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 9 月 5 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
1 介 護 保 険 料		367,450	12,554	380,004
	1 介 護 保 険 料	367,450	12,554	380,004
7 繰 入 金		471,227	△42,870	428,357
	1 一 般 会 計 繰 入 金	430,283	△1,927	428,356
	2 基 金 繰 入 金	40,944	△40,943	1
8 繰 越 金		1	137,132	137,133
	1 繰 越 金	1	137,132	137,133
歳 入 合 計		2,308,109	106,816	2,414,925

歳 出

(単位：千円)

款	項	補 正 前 の 額	補 正 額	計
1 総 務 費		123,567	25	123,592
	1 総 務 管 理 費	74,371	25	74,396
2 保 険 給 付 費		1,993,867	0	1,993,867
	1 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	1,809,964	0	1,809,964
4 基 金 積 立 金		1	68,565	68,566
	1 基 金 積 立 金	1	68,565	68,566
6 予 備 費		2,050	9,163	11,213
	1 予 備 費	2,050	9,163	11,213
7 諸 支 出 金		43,152	29,063	72,215
	1 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	42,601	29,557	72,158
	2 繰 出 金	551	△494	57
歳 出	合 計	2,308,109	106,816	2,414,925

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
1 介護保険料	367,450	12,554	380,004
7 繰入金	471,227	△42,870	428,357
8 繰越金	1	137,132	137,133
歳入合計	2,308,109	106,816	2,414,925

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	123,567	25	123,592			25		
2 保険給付費	1,993,867	0	1,993,867			△42,950	42,950	
4 基金積立金	1	68,565	68,566				68,565	
6 予備費	2,050	9,163	11,213			55	9,108	
7 諸支出金	43,152	29,063	72,215				29,063	
歳出合計	2,308,109	106,816	2,414,925			△42,870	149,686	

2 歳 入

(款) 1 介護保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第 1 号被保険者保険料	367,450	12,554	380,004	1 現年度分特別徴収保険料	8,668	第 1 号被保険者介護保険料 8,668
				2 現年度分普通徴収保険料	3,886	第 1 号被保険者介護保険料 3,886
計	367,450	12,554	380,004			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

4 低所得者保険料軽減繰入金	35,398	△1,952	33,446	1 現年度分	△2,006	低所得者保険料軽減繰入金 △2,006
				2 過年度分	54	低所得者保険料軽減繰入金 54
5 その他一般会計繰入金	124,254	25	124,279	1 職員給与費等繰入金	25	職員給与費等繰入金 25
計	430,283	△1,927	428,356			

(款) 7 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護給付費準備基金繰入金	40,944	△40,943	1	1 介護給付費準備基金繰入金	△40,943	介護保険基金繰入金 △40,943
計	40,944	△40,943	1			

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	1	137,132	137,133	1 繰越金	137,132	前年度繰越金 137,132
計	1	137,132	137,133			

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	74, 371	25	74, 396			25		3 職員手当等	24	扶養手当 期末勤勉手当	21 3
								4 共 済 費	1	職員共済組合負担金	1
計	74, 371	25	74, 396			25					

(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	704,734	0	704,734			△42,950	42,950			財源組替	
計	1,809,964	0	1,809,964			△42,950	42,950				

(款) 4 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 介護給付費準備基金積立金	1	68,565	68,566				68,565	24 積 立 金	68,565	介護保険基金積立金	68,565
計	1	68,565	68,566				68,565				

(款) 6 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	2,050	9,163	11,213			55	9,108			予備費	9,163
計	2,050	9,163	11,213			55	9,108				

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

2 償還金	42,137	29,557	71,694				29,557	22 償還金利子及び割引料	29,557	国庫支出金等過年度分返還金等	29,557
-------	--------	--------	--------	--	--	--	--------	---------------	--------	----------------	--------

(款) 7 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

(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	42,601	29,557	72,158				29,557			

(款) 7 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 他会計繰出金	551	△494	57				△494	27 繰 出 金	△494	一般会計繰出金	△494
計	551	△494	57				△494				

介護保険特別会計

7 諸支出金

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	17 (6)	9,250	57,139	40,554	106,943	19,214	126,157	()再任用短時間職員及び パートタイム会計年度任用 職員
補 正 前	17 (6)	9,250	57,139	40,530	106,919	19,213	126,132	
比 較	0 (0)	0	0	24	24	1	25	

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	2,445	492	848	5,348	26,728	78	588
	補 正 前	2,424	492	848	5,348	26,725	78	588
	比 較	21	0	0	0	3	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	2,815	12	1,200				
	補 正 前	2,815	12	1,200				
	比 較	0	0	0				

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	11 (0)	41,625	28,790	70,415	12,995	83,410	
補 正 前	11 (0)	41,625	28,766	70,391	12,994	83,385	
比 較	0 (0)	0	24	24	1	25	

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	2,445	492	578	4,465	17,557	78	588
	補 正 前	2,424	492	578	4,465	17,554	78	588
	比 較	21	0	0	0	3	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	2,575	12					
	補 正 前	2,575	12					
	比 較	0	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 (6)	9,250	15,514	11,764	36,528	6,219	42,747	()パートタイム会計年度 任用職員
補 正 前	6 (6)	9,250	15,514	11,764	36,528	6,219	42,747	
比 較	0 (0)	0	0	0	0	0	0	

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	270	883	9,171	240	1,200		
	補 正 前	270	883	9,171	240	1,200		
	比 較	0	0	0	0	0		

(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	0	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		
職 員 手 当	24	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	被扶養者の増に伴う職員手当等の増額補正	

(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7月1日	平均給料月額(円)	320,440	255,400
	平均給与月額(円)	358,805	259,400
	平均年齢(歳)	41.0	44.7
令和7年4月1日	平均給料月額(円)	320,440	255,400
	平均給与月額(円)	368,892	302,445
	平均年齢(歳)	40.8	44.4

イ 初任給

(令和7年7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7月1日	1 級	1	10.0	1 級			1 級			1 級	1	9.1
	2 級	0	0.0	2 級	1	100.0	2 級			2 級	1	9.1
	3 級	5	50.0	3 級			3 級			3 級	5	45.4
	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
令和7年4月1日	1 級	1	10.0	1 級			1 級			1 級	1	9.1
	2 級	0	0.0	2 級	1	100.0	2 級			2 級	1	9.1
	3 級	5	50.0	3 級			3 級			3 級	5	45.4
	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 課 参 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	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	0	0	
		2号給	人	0	0	0	
		3号給	人	1	1	0	
		4号給	人	10	9	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	0	0	
		2号給	人	0	0	0	
		3号給	人	1	1	0	
		4号給	人	10	9	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	2.300	2.300	0.000	4.60	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	
補 正 前	2.300	2.300	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	1.5	
支給対象職員の比率 (%) (令和7年7月1日現在)	18.2	10.0	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

