

令和7年度

(12月補正)

介護保険特別会計補正予算（第3号）及び予算に関する説明書

7 議案第 82 号

令和 7 年度西之表市介護保険特別会計補正予算（第 3 号）

令和 7 年度西之表市の介護保険特別会計補正予算（第 3 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 嶸入歳出予算の総額に歳入歳出それぞれ 1,153 千円を追加し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ 2,416,078 千円とする。

2 嶸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 1 月 1 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		597,551	424	597,127
	1 国 庫 負 担 金	362,384	144	362,528
	2 国 庫 補 助 金	235,167	568	234,599
4 支 払 基 金 交 付 金		563,392	324	563,716
	1 支 払 基 金 交 付 金	563,392	324	563,716
5 県 支 出 金		307,921	238	307,683
	1 県 負 担 金	285,621	90	285,711
	2 県 補 助 金	22,300	328	21,972
7 繰 入 金		428,357	169	428,526
	1 一 般 会 計 繰 入 金	428,356	169	428,525
9 諸 収 入		224	1,322	1,546
	3 雜 入	138	1,322	1,460
歳 入	合 計	2,414,925	1,153	2,416,078

歳 出

(単位:千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 総務費		123,592	407	123,999
	1 総務管理費	74,396	125	74,521
	3 介護認定審査会費	47,646	282	47,928
2 保険給付費		1,993,867	720	1,994,587
	1 介護サービス等諸費	1,809,964	0	1,809,964
	2 介護予防サービス等諸費	29,862	720	30,582
	6 特定入所者介護サービス等費	93,878	0	93,878
3 地域支援事業費		145,462	1,530	143,932
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	72,135	484	72,619
	3 包括的支援事業・任意事業費	51,747	2,014	49,733
6 予備費		11,213	233	11,446
	1 予備費	11,213	233	11,446
7 諸支出金		72,215	1,323	73,538
	2 繰出金	57	1,323	1,380
歳出合計		2,414,925	1,153	2,416,078

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	597,551	424	597,127
4 支 払 基 金 交 付 金	563,392	324	563,716
5 県 支 出 金	307,921	238	307,683
7 繰 入 金	428,357	169	428,526
9 諸 収 入	224	1,322	1,546
歳 入 合 計	2,414,925	1,153	2,416,078

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	
1 総務費	123,592	407	123,999			407
2 保険給付費	1,993,867	720	1,994,587	300		284 136
3 地域支援事業費	145,462	1,530	143,932	962		198 370
6 予備費	11,213	233	11,446			233
7 諸支出金	72,215	1,323	73,538			1,322 1
歳出合計	2,414,925	1,153	2,416,078	662		1,815

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	362,384	144	362,528	1 現年度分	144	介護給付費負担金 144
計	362,384	144	362,528			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	183,845	66	183,911	1 現年度分調整交付金	66	普通調整交付金 66
2 地域支援事業交付金(総合事業)	27,432	142	27,574	1 現年度分	142	地域支援事業交付金(総合事業) 142
3 地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業)	19,599	776	18,823	1 現年度分	776	地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業) 776
計	235,167	568	234,599			

(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	538,344	194	538,538	1 現年度分	194	介護給付費交付金 194
2 地域支援事業支援交付金	25,048	130	25,178	1 現年度分	130	地域支援事業支援交付金 130
計	563,392	324	563,716			

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担金	285,621	90	285,711	1 現年度分	90	介護給付費負担金 90
計	285,621	90	285,711			

(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)	11,596	60	11,656	1 現年度分	60	地域支援事業交付金(総合事業) 60
2 地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業)	9,799	388	9,411	1 現年度分	388	地域支援事業交付金(総合事業以外の地域支援事業) 388
計	22,300	328	21,972			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	249,234	90	249,324	1 現年度分	90	介護給付費繰入金 90
2 地域支援事業繰入金(総合事業)	11,597	60	11,657	1 現年度分	60	地域支援事業繰入金(総合事業) 60
3 地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業)	9,800	388	9,412	1 現年度分	388	地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業) 388
5 その他一般会計繰入金	124,279	407	124,686	1 職員給与費等繰入金	125	職員給与費等繰入金 125
				2 事務費繰入金	282	事務費繰入金 282
計	428,356	169	428,525			

(款) 9 諸収入

(項) 3 雜入

1 雜入	138	1,322	1,460	1 雜入	1,322	種子島地区広域事務組合負担金精算返納金 1,322
計	138	1,322	1,460			

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	74,396	125	74,521			125		4 共 濟 費	125	職員共済組合負担金 125
計	74,396	125	74,521			125				

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 認定審査事務負担金	47,646	282	47,928			282	18 負担金補助及び交付金	282	種子島地区広域事務組合 282
計	47,646	282	47,928			282			

(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						財源組替
3 地域密着型介護サービス給付費	464,918	0	464,918						財源組替
5 施設介護サービス給付費	522,907	0	522,907						財源組替
9 居宅介護サービス計画給付費	109,619	0	109,619						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		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
計	1,809,964	0	1,809,964							

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

6 介護予防 住宅改修 費	2,280	720	3,000	301		284	135	18 負担金補助 及び交付金	720	介護予防住宅改修費	720
計	29,862	720	30,582	301		284	135				

(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	93,732	0	93,732	△1			1			財源組替	
計	93,878	0	93,878	△1			1				

(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	57,578	1,933	59,511	811	761	361	1 報 酉	△1672	報酬(会計年度任用職員)	△1,672
							3 職員手当等	△641	期末勤勉手当(会計年度任用職員)	△641
							4 共 濟 費	△379	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)	△218 △161
							8 旅 費	△32	費用弁償(会計年度任用職員)	△32
							12 委 託 料	908	通所型介護予防事業	

(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

(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		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
							18 負担金補助及び交付金	3749	通所型介護予防事業 3,749	
2 第1号介護予防支援事業費	14,306	△1,449	12,857	△609		△571	△269	2 納 入 料	△622 納入料(会計年度任用職員) △622	
								3 職員手当等	△632 通勤手当(会計年度任用職員) △81 期末勤勉手当(会計年度任用職員) △551	
								4 共 濟 費	△195 社会保険料負担金 △115 職員共済組合負担金(会計年度任用職員) △80	
計	72,135	484	72,619	202		190	92			

(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	32,781	△2,014	30,767	△1,165		△388	△461	2 納 入 料	△1244 納入料(会計年度任用職員) △1,244
								3 職員手当等	△522 通勤手当(会計年度任用職員) △45 期末勤勉手当(会計年度任用職員) △477
								4 共 濟 費	△248 職員共済組合負担金 71 社会保険料負担金 △171 職員共済組合負担金(会計年度任用職員) △148
4 生活支援体制整備事業費	9,108	0	9,108	1		△1			財源組替
計	51,747	△2,014	49,733	△1,164		△388	△462		

介護保険特別会計

3 地域支援事業費

(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		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	11,213	233	11,446				233		予備費 233	
計	11,213	233	11,446				233			

(款) 7 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 他会計繰出金	57	1,323	1,380			1,322	1	27 繰 出 金	1323	一般会計繰出金 1,323
計	57	1,323	1,380			1,322	1			

1 一般職

(1) 総括

区分	職員数(人)	給与費				共済費合計(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)	7,578	55,273	38,759	101,610	18,517	120,127
補正前	17 (6)	9,250	57,139	40,554	106,943	19,214	126,157
比較	0 (0)	△ 1,672	△ 1,866	△ 1,795	△ 5,333	△ 697	△ 6,030

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	722	5,348	25,059	78	588
	補正前	2,445	492	848	5,348	26,728	78	588
	比較	0	0	△ 126	0	△ 1,669	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	13,191	83,606
補正前	11 (0)	41,625	28,790	70,415	12,995	83,410
比較	0 (0)	0	0	0	196	196

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	2,445	492	578	4,465	17,557	78	588
	比較	0	0	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	2,575	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)	7,578	13,648	9,969	31,195	5,326	36,521
補正前	6 (6)	9,250	15,514	11,764	36,528	6,219	42,747
比較	0 (0)	△ 1,672	△ 1,866	△ 1,795	△ 5,333	△ 893	△ 6,226

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	144	883	7,502	240	1,200	
	補正前	270	883	9,171	240	1,200	
	比較	△ 126	0	△ 1,669	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	△ 1,866	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	会計年度任用職員の任用状況見直しに伴う増減等	
職 員 手 当	△ 1,795	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	会計年度任用職員の任用状況見直しに伴う増減等	

(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10月1日	平均給料月額(円)	320,440
	平均給与月額(円)	366,472
	平均年齢(歳)	41.3
令和7年7月1日	平均給料月額(円)	320,440
	平均給与月額(円)	358,805
	平均年齢(歳)	41.0
	税務職	44.9

イ 初任給

(令和7年10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10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	7 級			7 級			7 級		
	計	10	100.0	計	1	100.0	計			計	11	100.0
	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
令和7年7月1日	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	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	長補佐	課参事

エ 昇給

区分	職員数(A)	人	合計	代表的な職種		
				一般行政職	税務職	
補正後	昇給に係る職員数(B)	人	11	10	1	
	号給数別内訳	人	11	10	1	
	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	
	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	人	0	0	0	
	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	
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 定年退職及び勧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	勧奨退職時特別昇給	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 务 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10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