

令和 8 年 度

(6 月 補 正)

介護保険特別会計補正予算（第 1 号）及び予算に関する説明書

8 議案第 5 0 号

令和 8 年度西之表市介護保険特別会計補正予算（第 1 号）

令和 8 年度西之表市の介護保険特別会計補正予算（第 1 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 5, 3 4 7 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, 2 8 9, 3 4 7 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 8 年 6 月 1 2 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		590,010	2,379	592,389
	2 国 庫 補 助 金	232,071	2,379	234,450
4 支 払 基 金 交 付 金		551,245	4	551,241
	1 支 払 基 金 交 付 金	551,245	4	551,241
5 県 支 出 金		298,520	1,433	299,953
	2 県 補 助 金	22,861	1,433	24,294
7 繰 入 金		487,886	1,539	489,425
	1 一 般 会 計 繰 入 金	423,999	503	423,496
	2 基 金 繰 入 金	63,887	2,042	65,929
歳 入	合 計	2,284,000	5,347	2,289,347

歳 出

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1 総務費		124,619	2,132	122,487
	1 総務管理費	77,233	2,132	75,101
3 地域支援事業費		147,356	7,479	154,835
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	73,200	19	73,181
	2 一般介護予防事業費	19,738	4	19,742
	3 包括的支援事業・任意事業費	54,152	7,494	61,646
	4 その他諸費	266	0	266
歳出	合計	2,284,000	5,347	2,289,347

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	590,010	2,379	592,389
4 支払基金交付金	551,245	4	551,241
5 県支出金	298,520	1,433	299,953
7 繰入金	487,886	1,539	489,425
歳入合計	2,284,000	5,347	2,289,347

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	124,619	2,132	122,487	44		2,176	
3 地域支援事業費	147,356	7,479	154,835	3,768		3,711	
歳出合計	2,284,000	5,347	2,289,347	3,812		1,535	

2 歳 入

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 地域支援事業交付金 (総合事業)	27,238	4	27,234	1 現年度分	4	地域支援事業交付金 (総合事業) 4
3 地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業)	20,525	2,869	23,394	1 現年度分	2,869	地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業) 2,869
4 保険者機能強化推進交付金	1,530	274	1,256	1 保険者機能強化推進交付金	274	保険者機能強化推進交付金 274
5 介護保険保険者努力支援交付金	2,856	256	2,600	1 介護保険保険者努力支援交付金	256	介護保険保険者努力支援交付金 256
6 介護保険事業費補助金	165	44	209	1 介護保険事業費補助金	44	システム改修費 (1/2・2/3) 44
計	232,071	2,379	234,450			

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

2 地域支援事業支援交付金	24,871	4	24,867	1 現年度分	4	地域支援事業支援交付金 4
計	551,245	4	551,241			

(款) 5 県支出金

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交付金 (総合事業)	11,514	2	11,512	1 現年度分	2	地域支援事業交付金 (総合事業) 2
2 地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業)	10,262	1,435	11,697	1 現年度分	1,435	地域支援事業交付金 (総合事業以外の地域支援事業) 1,435
計	22,861	1,433	24,294			

介護保険特別会計

3 国庫支出金

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
2 地域支援事業繰入金(総合事業)	11,515	2	11,513	1 現年度分	2	地域支援事業繰入金(総合事業) 2
3 地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業)	10,263	1,435	11,698	1 現年度分	1,435	地域支援事業繰入金(総合事業以外の地域支援事業) 1,435
5 その他一般会計繰入金	125,137	1,936	123,201	1 職員給与費等繰入金	1,988	職員給与費等繰入金 1,988
				2 事務費繰入金	52	事務費繰入金 52
計	423,999	503	423,496			

(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	63,887	2,042	65,929	1 介護給付費準備基金繰入金	2,042	介護保険基金繰入金 2,042
計	63,887	2,042	65,929			

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			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	77,233	△2,132	75,101	44		△2,176		2 給料	△587	職員給料	△587
								3 職員手当等	△1,517	扶養手当 期末勤勉手当 通勤手当 住居手当 児童手当	△390 △764 162 15 △540
								4 共 済 費	△124	職員共済組合負担金	△124
								8 旅 費	8	普通旅費	8
								18 負担金補助 及び交付金	88	共同利用型システム	88
計	77,233	△2,132	75,101	44		△2,176					

(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	57,545	△331	57,214	△261		△130	60	1 報 酬	△174	報酬(会計年度任用職員)	△174
								3 職員手当等	△65	期末勤勉手当(会計年度任用職員)	△65
								4 共 済 費	△40	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)	△25 △15
								8 旅 費	△52	費用弁償(会計年度任用職員)	△52
2 第1号介護予防支援事業費	15,404	312	15,716	△39		122	229	3 職員手当等	296	市町村総合事務組合退職手当負担金	296
								4 共 済 費	12	職員共済組合負担金(会計年度任	

介護保険特別会計

(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	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									用職員)	12	
								8 旅 費	4	普通旅費	4
計	73,200	△19	73,181	△300		△8	289				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

1 一般介護 予防事業 費	19,738	4	19,742	△125		2	127	4 共 済 費	4	職員共済組合負担金(会計年度任用職員)	4
計	19,738	4	19,742	△125		2	127				

(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	35,514	7,440	42,954	4,277		3,714	△551	2 給 料	3,825	職員給料	3,825
								3 職員手当等	2,361	扶養手当 期末勤勉手当 通勤手当 住居手当 児童手当	312 1,617 △108 300 240
								4 共 済 費	1,254	職員共済組合負担金	1,254
2 任意事業 費	7,122	18	7,140	△18			36	7 報 償 費	2	謝金	2
								8 旅 費	16	普通旅費	16
3 在宅医療 ・介護連 携推進事	337	4	341	△2			6	8 旅 費	4	普通旅費	4

(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					
業費											
4 生活支援体制整備事業費	9,239	20	9,259	△51		3	68	4 共済費	1	職員共済組合負担金(会計年度任用職員)	1
								8 旅費	19	費用弁償 普通旅費 費用弁償(会計年度任用職員)	2 4 13
5 認知症総合支援事業費	1,702	12	1,714	△11			23	8 旅費	12	普通旅費 特別旅費	6 6
6 地域ケア会議推進事業	238	0	238	△1			1			財源組替	
計	54,152	7,494	61,646	4,194		3,717	△417				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 その他諸費

1 審査支払手数料	266	0	266	△1			1			財源組替	
計	266	0	266	△1			1				

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	18 (6)	9,645	63,395	44,105	117,145	21,392	138,537	()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)	9,819	60,157	43,030	113,006	20,285	133,291	
比 較	1 (0)	△ 174	3,238	1,075	4,139	1,107	5,246	

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	2,718	807	830	5,409	29,668	78	588
	補 正 前	2,796	492	776	5,409	28,880	78	588
	比 較	△ 78	315	54	0	788	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	2,460	12	1,535			
	補 正 前	2,760	12	1,239			
	比 較	△ 300	0	296			

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	12 (0)	46,824	31,060	77,884	14,670	92,554	()再任用短時間職員
補 正 前	11 (0)	43,586	30,216	73,802	13,540	87,342	
比 較	1 (0)	3,238	844	4,082	1,130	5,212	

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	2,718	807	632	4,465	19,540	78	588
	補 正 前	2,796	492	578	4,465	18,687	78	588
	比 較	△ 78	315	54	0	853	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	2,220	12				
	補 正 前	2,520	12				
	比 較	△ 300	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)	9,645	16,571	13,045	39,261	6,722	45,983	()パートタイム会計年度 任用職員
補 正 前	6 (6)	9,819	16,571	12,814	39,204	6,745	45,949	
比 較	0 (0)	△ 174	0	231	57	△ 23	34	

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	198	944	10,128	240	1,535	
	補 正 前	198	944	10,193	240	1,239	
	比 較	0	0	△ 65	0	296	

(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	3,238	給与改定に伴う増減分				
			昇給に伴う増加分	昇格に伴う増			
			その他の増減分	4月定期人事異動に伴う増減、会計年度任用職員の任用者確定に伴う増減等			
職	員	1,075	制度改正に伴う増減分				
			その他の増減分	4月定期人事異動に伴う増減、会計年度任用職員の任用者確定に伴う増減等			

(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8年4月1日	平均給料月額(円)	328,400	279,300
	平均給与月額(円)	381,077	355,018
	平均年齢(歳)	41.3	45.4
令和8年1月1日	平均給料月額(円)	334,320	270,000
	平均給与月額(円)	382,274	274,000
	平均年齢(歳)	41.5	45.2

イ 初任給

(令和8年4月1日現在)

区分	一般行政職	税務職	国の制					
			一般行政職	税務職				
高校卒	(試験)	200,300円	(試験)	200,300円	(一般職)	200,300円	(一般職)	216,700円
	(選考)	195,800円	(選考)	195,800円				
大学卒	(試験)	232,000円	(試験)	232,000円	(総合職)	242,000円	(総合職)	277,700円
					(一般職)	232,000円	(一般職)	263,600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 (%)
令和8年4月1日	1 級	2	18.2	1 級			1 級	2	16.7
	2 級			2 級			2 級		
	3 級	5	45.4	3 級	1	100.0	3 級	6	50.0
	4 級	2	18.2	4 級			4 級	2	16.7
	5 級	1	9.1	5 級			5 級	1	8.3
	6 級	1	9.1	6 級			6 級	1	8.3
	7 級			7 級			7 級		
	計	11	100.0	計	1	100.0	計	12	100.0
令和8年1月1日	1 級	1	10.0	1 級			1 級	1	9.1
	2 級			2 級	1	100.0	2 級	1	9.1
	3 級	5	50.0	3 級			3 級	5	45.4
	4 級	2	20.0	4 級			4 級	2	18.2
	5 級	1	10.0	5 級			5 級	1	9.1
	6 級	1	10.0	6 級			6 級	1	9.1
	7 級			7 級			7 級		
	計	10	100.0	計	1	100.0	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 長	課 参 長

エ 昇給

区分	合計	備考
昇給日	令和9年1月1日	
昇給号給数	4号給 昇給区分「定期」 (高齢層 (55歳以上) 0号給) (管理職層 (6級以上) 3号給)	
人事評価結果の活用	有・ <input type="radio"/> 無	
定期昇給以外の昇給制度	有・ <input type="radio"/> 無	

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	2.325	2.325	0.000	4.65	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	
補 正 前	2.325	2.325	0.000	4.65	(3級5%, 4・5級10%, 6・7級15%)	
国 の 制 度	4.65		—	4.65	(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	24.586875	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 (%)	0.1	0.1	1.1	
支給対象職員の比率 (%) (令和8年4月1日現在)	16.7	9.1	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

