令和6年度12月補正予算について

1 補正予算の種類

- (1) 令和6年度松野町一般会計補正予算（第4号）
- (2) 令和6年度松野町国民健康保険特別会計補正予算（第2号）
- (3) 令和6年度松野町国民健康保険中央診療所特別会計補正予算（第2号）
- (4) 令和6年度松野町介護保険特別会計補正予算（第2号）

2 補正予算の規模

〔単位：千円・％〕

区 分	令和6年度 12月補正額 (1)	令和6年度 累計予算額 (2)	令和5年度 12月補正後 累計予算額 (3)	比 較	
				増減額	増減率
				(4) 【(2)-(3)】	【(4)/(3) ×100】
一般会計	41,800	4,708,088	4,213,485	494,603	11.7
特別会計	17,915	1,831,726	1,850,270	△ 18,544	△ 1.0
国民健康保険特別会計	11,757	565,214	610,077	△ 44,863	△ 7.4
国民健康保険中央診療所特別会計	2,576	328,867	312,223	16,644	5.3
住宅新築資金等貸付事業特別会計	-	38,017	38,017	0	0.0
介護保険特別会計	3,582	814,028	815,453	△ 1,425	△ 0.2
後期高齢者医療保険事業特別会計	-	85,600	74,500	11,100	14.9
企業会計	-	128,771	135,910	△ 7,139	△ 5.3
水道事業会計	-	128,771	135,910	△ 7,139	△ 5.3
合 計	59,715	6,668,585	6,199,665	468,920	7.6

(1) 補正予算の編成方針

今回の補正予算は、松野西小学校の敷地内に整備する放課後児童センターの施設用備品や光ケーブル敷設工事費のほか、鬼北町と共同で事業運営を開始する病児保育事業に対する負担金、「奥内の棚田及び農山村景観」のガイダンス施設になる井上家住宅の整備に伴う経費、人事院勧告に伴う人件費等、急を要する諸事業の補正を中心に編成している。

(2) 補正予算の内容

【人件費の補正内容】

○ 補正概要

区 分	補正科目	補正内容
人事院勧告分	会計年度任用職員報酬	民間給与との均衡を図るため、愛媛県人事委員会に準じて給料表を改定（改定率2.93%）
	給料	民間給与との均衡を図るため、愛媛県人事委員会に準じて給料表を改定（改定率2.93%）
	期末手当	民間給与との均衡を図るため、12月期末手当支給割合を以下のとおり引上げ ・一般職及び会計年度任用職員：1.275月（現行1.225月、0.05月分引上げ） ・特別職及び議会議員：1.75月（現行1.7月、0.05月分引上げ）
	勤勉手当	民間給与との均衡を図るため、12月勤勉手当支給割合を0.05月分引上げ ・一般職及び会計年度任用職員：1.075月（現行1.025月）
	職員共済組合負担金、社会保険料	上記報酬、給料及び手当の引上げによる調整
その他	会計年度任用職員報酬	会計年度任用職員の増加による調整
	給料	一般職の人事異動、会計年度任用職員の増減による調整
	期末手当	一般職の人事異動、会計年度任用職員の増減による調整
	勤勉手当	一般職の人事異動、会計年度任用職員の増減による調整
	通勤手当、扶養手当、住居手当	一般職の人事異動及び状況変更、会計年度任用職員の増減による調整
	職員共済組合負担金	一般職の人事異動及び会計年度任用職員の増減による調整
社会保険料	会計年度任用職員の増減による調整	

○ 会計別補正額及び財源内訳

(単位:千円)

会計名	補 正 額											財源内訳			
	人事院勧告分					その他						計	特定財源		一般財源
	会計年度任用職員報酬	給料	職員手当等	職員共済組合負担金	社会保険料	会計年度任用職員報酬	給料	職員手当等	職員共済組合負担金	社会保険料	費用弁償		国県支出金	その他(繰入金)	
一般会計	3,325	11,965	7,384	1,814	77	770	△ 2,700	△ 475	△ 1,220	△ 126	16	20,830			20,830
国民健康保険特別会計	35	176	75					△ 252				34			34
中央診療所特別会計	637	2,551	1,379	326	9	612	△ 1,500	△ 1,154	△ 500	216		2,576			2,576
介護保険特別会計	341	1,643	900	126	44		△ 1,000	△ 542	△ 950	△ 100		462			462
簡易水道事業会計												0			0
合計	4,338	16,335	9,738	2,266	130	1,382	△ 5,200	△ 2,423	△ 2,670	△ 10	16	23,902	0	0	23,902

【歳出】

(単位：千円)

会計	所管課	款	項	目(事業)	事業内容	事業費	財源内訳			
							国・県支出金	地方債	その他	一般財源
一般	総務課	2	1	1	一般管理費 町制70周年記念ロゴ制作事業費 令和7年度で松野町制が70周年を迎えることから、公募により記念ロゴを作成し、記念事業のシンボルとして活用するもの 内訳 (1)町制70周年記念事業報償費 40千円 (2)町制70周年記念ロゴ作成委託料 138千円	178				178
一般	総務課	2	1	1	一般管理費 公共交通機関利用促進事業補助金 新型コロナウイルスが5類感染症に変更となったことや補助金の認知度が高まったことにより、想定以上の申請が行われていることから追加計上するもの	73				73
一般	町民課	3	1	1	社会福祉総務費 国民健康保険特別会計繰出金 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴う繰出金を計上するもの	137				137
一般	保健福祉課	3	1	3	老人福祉費 介護保険特別会計繰出金 地域支援事業の給付費の増や人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴う繰出金を計上するもの 内訳 (1)地域支援事業(介護予防・総合事業) 166千円 (2)地域支援事業(介護予防・総合事業以外) 85千円 (3)給与費等相当分 1,809千円	2,060				2,060
一般	保健福祉課	3	1	4	障害者福祉一般事業 障害福祉システム改造委託料 国の「令和6年度(令和5年度からの繰越分)障害者自立支援給付審査支払等システム事業実施要綱」に基づき、就学前障害児の発達支援無償化に係る認定手続の簡素化等に対応するためのシステム改造委託料を計上するもの なお、改正は令和7年4月から適用される。	1,100	549			551
							【特定財源】 国庫補助金(14款2項2目2節) 障害者総合支援事業費補助金 549千円			
一般	保健福祉課	3	1	4	重度心身障害者医療費 重度心身障害者医療費 実績見込みにより増額するもの	1,900	985			915
							【特定財源】 県補助金(15款2項2目3節) 重度心身障害者医療費補助金 985千円			

会計	所管課	款	項	目(事業)	事業内容	事業費	財源内訳			
							国・県 支出金	地方債	その他	一般財源
一般	町民課	3	1	6	松野町隣保館事業 樹木管理委託料 隣保館の建替えに伴い、4本ある桜の内、1本を伐採、3本を剪定する必要があるが、桜の剪定時期としては遅くとも2月までには行う必要があることから剪定委託料を計上するもの	821				821
一般	町民課	3	1	8	後期高齢者医療保険事業費 後期高齢者広域連合療養給付費負担金 令和5年度実績確定に伴い追加納付するもの	1,838				1,838
一般	町民課	3	2	1	児童福祉総務費 病児保育共同運営費負担金 鬼北町と共同で事業運営を開始する病児保育事業に対する負担金を支払うもの	604				604
一般	町民課	3	2	4	放課後児童センター事業 放課後児童センター開設事業 令和7年4月から放課後児童センターの運用を開始するために、施設備品やネットワーク環境を構築するための工事等を計上するもの 内訳 (1)消耗品費 195千円 (2)光熱水費 170千円 (3)警備機器設置手数料 165千円 (4)ネットワーク配線委託料 1,121千円 (5)光ケーブル敷設工事請負費 1,298千円 (6)施設用備品購入費 3,982千円 (7)機械器具費 265千円 (8)パソコン購入費 1,238千円	8,434	666	2,400		5,368
							【特定財源】 国庫補助金(14款2項2目3節) 子ども・子育て支援事業交付金 333千円 県補助金(15款2項2目7節) 子ども・子育て支援事業交付金 333千円 町債(21款1項1目1節) 過疎対策事業債(ハード事業) 2,400千円			
一般	保健福祉課	4	1	1	新型コロナウイルスワクチン接種事業 新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費国庫補助金返還金 事業額の確定に伴い返還するもの	709				709
一般	保健福祉課	4	1	1	新型コロナウイルスワクチン接種事業 新型コロナウイルスワクチン接種対策費国庫補助金返還金 事業額の確定に伴い返還するもの	410				410
一般	保健福祉課	4	1	1	未熟児養育医療費事業 未熟児養育医療費等国庫負担金返還金 事業額の確定に伴い返還するもの	175				175
一般	保健福祉課	4	1	1	緊急風しん抗体検査事業 感染症予防事業費等国庫補助金返還金 事業額の確定に伴い返還するもの	153				153
一般	保健福祉課	4	1	1	伴走型相談支援及び出産・子育て応援給付金の一体的実施事業 出産・子育て応援交付金返還金 事業額の確定に伴い返還するもの	133				133

会計	所管課	款	項	目(事業)	事業内容	事業費	財源内訳			
							国・県 支出金	地方債	その他	一般財源
一般	教育課	10	4	6	文化振興事業一般 井上家住宅周辺設備整備事業 「奥内の棚田及び農山村景観」に体験学習や地域づくりの拠点となるガイダンス施設として井上家住宅を整備しているところであるが、管理道や駐車場等の周辺設備を整備するために測量を行い、必要な土地を購入するための費用を計上するもの 内訳 (1)登記調査測量委託料 970千円 (2)土地購入費 1,275千円	2,245		2,200		45
						【特定財源】 町債(21款1項1目1節) 過疎対策事業債(ハード事業) 2,200千円				
国保	町民課	1	1	1	一般管理費 国保総合システム改修負担金 こども医療助成に係る国民健康保険の国庫負担の減額調整措置の廃止に伴い必要となる、連合会システムの改修費用に対する負担金を計上するもの	138				138
国保	町民課	7	1	1	財政調整基金積立金 財政調整基金積立金 令和5年度決算における歳計剰余金の1/2相当額の積立金を計上するもの	10,138				10,138
国保	町民課	8	2	3	保険給付費等交付金償還金 保険給付費等交付金返還金 令和5年度における普通交付金及び特定健康診査等負担金の確定に伴い、県支出金の既交付済額の超過分を返還金として計上するもの	1,447				1,447
介護	保健福祉課	4	1	1	介護予防・生活支援サービス事業費 第1号訪問・通所事業負担金 訪問型・通所型サービス事業の実績見込みが予算額を超過する見込みであることから不足分の負担金を計上するもの	3,120	1,199		1,233	688
						【特定財源】 国庫支出金(3款2項2目1節) 地域支援事業交付金現年度分 809千円 支払基金交付金(4款1項2目1節) 地域支援事業支援交付金現年度分 843千円 県支出金(5款3項1目1節) 地域支援事業交付金現年度分 390千円 繰入金(7款1項2目1節) 地域支援事業交付金現年度分 390千円				

【歳入】 ※特定財源を除く。

(単位：千円)

会計	所管課	款	項	目	補正内容	事業費	財源内訳				
							国・県支出金	地方債	その他	一般財源	
一般	総務課	18	2	1	繰入金	財政調整基金繰入金 財源調整により追加するもの	35,000				35,000
国保	町民課	7	1	1	他会計繰入金	職員給与費等繰入金 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	137				137
国保	町民課	8	1	1	繰越金	前年度繰越金 財源調整により追加するもの	10,584				10,584
国保	町民課	9	3	3	雑入	過年度普通交付金返還金 令和5年度における普通交付金の確定に伴い、県支出金の既交付済額との精算により、不足分を受け入れるもの	1,036				1,036
介護	保健福祉課	1	1	1	第1号被保険者保険料	第1号被保険者保険料 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	470				470
介護	保健福祉課	3	2	2	地域支援事業交付金(介護予防・総合事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	△ 538				△ 538
介護	保健福祉課	3	2	3	地域支援事業交付金(介護予防・総合事業以外の地域支援事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	170				170
介護	保健福祉課	4	1	2	地域支援事業支援交付金	地域支援事業支援交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	△ 483				△ 483
介護	保健福祉課	5	3	1	地域支援事業交付金(介護予防・総合事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	△ 224				△ 224
介護	保健福祉課	5	3	2	地域支援事業交付金(介護予防・総合事業以外の地域支援事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	85				85
介護	保健福祉課	7	1	2	地域支援事業繰入金(介護予防・総合事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	△ 224				△ 224
介護	保健福祉課	7	1	3	地域支援事業繰入金(介護予防・総合事業以外の地域支援事業)	地域支援事業交付金現年度分 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	85				85
介護	保健福祉課	7	1	5	その他一般会計繰入金	職員給与費等繰入金 人事院勧告に基づく人件費の調整等に伴い計上するもの	1,809				1,809