

令和6年度松野町介護保険特別会計補正予算（第3号）

- 1 特別会計補正予算総則
- 2 歳入歳出予算補正
- 3 補正予算に関する説明書
 - (1) 歳入歳出補正予算事項別明細書
 - (2) 給与費明細書

議案第22号

令和6年度松野町介護保険特別会計補正予算（第3号）

令和6年度松野町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 歳入歳出予算の総額から歳入歳出それぞれ31,789千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ782,239千円とする。

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3月4日提出

松野町長 坂 本 浩

令和 6年度松野町介護保険特別会計予算に関する説明書

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. 保険料		114,873	△16,072	98,801
	1. 介護保険料	114,873	△16,072	98,801
3. 国庫支出金		206,524	△9,061	197,463
	1. 国庫負担金	119,728	△5,500	114,228
	2. 国庫補助金	86,796	△3,561	83,235
4. 支払基金交付金		184,887	△8,530	176,357
	1. 支払基金交付金	184,887	△8,530	176,357
5. 県支出金		102,722	△4,471	98,251
	1. 県負担金	94,445	△4,250	90,195
	3. 県補助金	8,276	△221	8,055
6. 財産収入		15	45	60
	1. 財産運用収入	15	45	60
7. 繰入金		143,699	6,300	149,999
	1. 一般会計繰入金	143,698	△4,258	139,440
	2. 基金繰入金	1	10,558	10,559
歳入合計		814,028	△31,789	782,239

(歳出)

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 総務費		38,055	△123	37,932
	3. 介護認定審査会費	19,124	△110	19,014
	4. 運営協議会費	99	△13	86
2. 保険給付費		659,012	△30,000	629,012
	1. 介護サービス等諸費	598,004	△27,000	571,004
	6. 特定入所者介護サービス等費	30,203	△3,000	27,203
4. 地域支援事業費		52,090	△1,711	50,379
	1. 介護予防・生活支援サービス事業費	24,734	△1,592	23,142
	3. 包括的支援事業・任意事業費	26,294	△119	26,175
5. 基金積立金		25,497	45	25,542
	1. 基金積立金	25,497	45	25,542
歳出合計		814,028	△31,789	782,239

1. 総括

I 歳入歳出補正予算事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
1. 保険料	114,873	△16,072	98,801
3. 国庫支出金	206,524	△9,061	197,463
4. 支払基金交付金	184,887	△8,530	176,357
5. 県支出金	102,722	△4,471	98,251
6. 財産収入	15	45	60
7. 繰入金	143,699	6,300	149,999
歳入合計	814,028	△31,789	782,239

(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	38,055	△123	37,932			△123	
2. 保険給付費	659,012	△30,000	629,012	△12,839		△12,014	△5,147
4. 地域支援事業費	52,090	△1,711	50,379	△693		△651	△367
5. 基金積立金	25,497	45	25,542			45	
歳出合計	814,028	△31,789	782,239	△13,532		△12,743	△5,514

2. 歳入

1 款 保険料

1 項 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	114,873	△16,072	98,801	1. 現年度分特別徴収保険料	△15,286	・第1号被保険者保険料 △15,286
				2. 現年度分普通徴収保険料	△786	・第1号被保険者保険料 △786
計	114,873	△16,072	98,801			
1 款合計	114,873	△16,072	98,801			

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1. 介護給付費負担金	119,728	△5,500	114,228	1. 現年度分	△5,500	・介護給付費国庫負担金 △5,500
計	119,728	△5,500	114,228			

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

1. 介護給付費調整交付金	67,806	△3,089	64,717	1. 現年度分調整交付金	△3,089	・介護保険調整交付金 △3,089
2. 地域支援事業交付金（介護予防・総合事業）	5,158	△318	4,840	1. 現年度分	△318	・現年度分 △318
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）	10,118	△45	10,073	1. 現年度分	△45	・現年度分 △45
4. 総合事業調整交付金	2,116	△109	2,007	1. 現年度分	△109	・現年度分 △109
計	86,796	△3,561	83,235			
3 款合計	206,524	△9,061	197,463			

4 款 支払基金交付金

1 項 支払基金交付金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区 分	金 額	
1. 介護給付費交付金	177,930	△8,100	169,830	1. 現年度分	△8,100	・ 介護給付費交付金 △8,100
2. 地域支援事業支援交付金	6,957	△430	6,527	1. 現年度分	△430	・ 地域支援事業支援交付金 △430
計	184,887	△8,530	176,357			
4 款合計	184,887	△8,530	176,357			

5 款 県支出金

1 項 県負担金

1. 介護給付費負担金	94,445	△4,250	90,195	1. 現年度分	△4,250	・ 介護給付費県負担金 △4,250
計	94,445	△4,250	90,195			

5 款 県支出金

3 項 県補助金

1. 地域支援事業交付金（介護予防・総合事業）	3,220	△199	3,021	1. 現年度分	△199	・ 現年度分 △199
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）	5,056	△22	5,034	1. 現年度分	△22	・ 現年度分 △22
計	8,276	△221	8,055			
5 款合計	102,722	△4,471	98,251			

6 款 財産収入

1 項 財産運用収入

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区分	金額	
1. 利子及び配当金	15	45	60	1. 利子及び配当金	45	・ 介護保険介護給付費準備基金利子 45
計	15	45	60			
6 款合計	15	45	60			

7 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1. 介護給付費繰入金	82,372	△3,750	78,622	1. 現年度分	△3,750	・ 介護給付費繰入金 △3,750
2. 地域支援事業繰入金 (介護予防・総合事業)	3,220	△199	3,021	1. 現年度分	△199	・ 現年度分 △199
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)	5,056	△22	5,034	1. 現年度分	△22	・ 現年度分 △22
4. 低所得者保険料軽減繰入金	11,821	△164	11,657	1. 現年度分	△164	・ 現年度分 △164
5. その他一般会計繰入金	41,229	△123	41,106	1. 職員給与費等繰入金	△113	・ 職員給与費等繰入金 △113
				2. 事務費繰入金	△10	・ 事務費繰入金 △10
計	143,698	△4,258	139,440			

7 款 繰入金

2 項 基金繰入金

1. 介護保険給付費準備基金繰入金	1	10,558	10,559	1. 介護保険給付費準備基金繰入金	10,558	・ 介護保険介護給付費準備基金繰入金 10,558
-------------------	---	--------	--------	-------------------	--------	---------------------------

7 款 繰入金

2 項 基金繰入金

(単位：千円)

目	補正前の額	補正額	計	節		説明
				区 分	金 額	
計	1	10,558	10,559			
7 款合計	143,699	6,300	149,999			
歳入合計	814,028	△31,789	782,239			

3. 歳 出

1 款 総務費

3 項 介護認定審査会費

(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. 認定調査等費	16,848	△110	16,738			△110		4. 共済費	△100	・フルタイム会計年度任用職員共済組合負担金	△100
								11. 役務費	△10	・タイヤ組替手数料	△10
計	19,124	△110	19,014			△110					

1 款 総務費

4 項 運営協議会費

1. 運営協議会費	99	△13	86			△13		1. 報酬	△13	・介護保険運営委員報酬	△13
計	99	△13	86			△13					
1 款合計	38,055	△123	37,932			△123					

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

1. 居宅介護サービス給付費	239,000	△12,000	227,000	△5,136		△4,806	△2,058	18. 負担金、補助及び交付金	△12,000	・居宅介護サービス費	△12,000
3. 地域密着型介護サービス給付費	130,000	△5,000	125,000	△2,140		△1,982	△878	18. 負担金、補助及び交付金	△5,000	・地域密着型介護サービス費	△5,000
5. 施設介護サービス給付費	195,000	△10,000	185,000	△4,279		△4,007	△1,714	18. 負担金、補助及び交付金	△10,000	・施設介護サービス費	△10,000

2 款 保険給付費

1 項 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				
計	598,004	△27,000	571,004	△11,555		△10,795	△4,650			

2 款 保険給付費

6 項 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	30,000	△3,000	27,000	△1,284		△1,219	△497	18. 負担金、補助及び交付金	△3,000	・特定入所者介護サービス費	△3,000
計	30,203	△3,000	27,203	△1,284		△1,219	△497				
2 款合計	659,012	△30,000	629,012	△12,839		△12,014	△5,147				

4 款 地域支援事業費

1 項 介護予防・生活支援サービス事業費

2. 介護予防ケアマネジメント事業費	5,622	△1,592	4,030	△626		△629	△337	2. 給料	△1,195	・会計年度任用職員給	△1,195
								3. 職員手当等	△157	・フルタイム会計年度任用職員期末手当 ・フルタイム会計年度任用職員通勤手当 ・フルタイム会計年度任用職員勤勉手当	△92 △21 △44
								4. 共済費	△240	・社会保険料 ・フルタイム会計年度任用職員共済組合負担金	△180 △60
計	24,734	△1,592	23,142	△626		△629	△337				

4 款 地域支援事業費

3 項 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			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				
3. 介護保険給付費適正化事業費	119	△119	0	△67		△22	△30	11. 役務費	△119	・ 共同事務手数料 △119
計	26,294	△119	26,175	△67		△22	△30			
4 款合計	52,090	△1,711	50,379	△693		△651	△367			

5 款 基金積立金

1 項 基金積立金

1. 介護給付費準備基金積立金	25,497	45	25,542			45		24. 積立金	45	・ 介護保険介護給付費準備基金積立金 45
計	25,497	45	25,542			45				
5 款合計	25,497	45	25,542			45				

歳出合計	814,028	△31,789	782,239	△13,532		△12,743	△5,514			
------	---------	---------	---------	---------	--	---------	--------	--	--	--

II 給与費明細書

1 特別職

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)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月分)	計 (千円)			
補正後	長 等				0		0	
	議 員				0		0	
	その他	5	86		86		86	介護保険運営委員
	計	5	86	0	86	0	86	
補正前	長 等				0		0	
	議 員				0		0	
	その他	5	99		99		99	介護保険運営委員
	計	5	99	0	99	0	99	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	
	その他	0	△ 13	0	△ 13	0	△ 13	
	計	0	△ 13	0	△ 13	0	△ 13	

2 一般職
(1) 総括

区分	職員数 (人)	与費				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		給報 酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(2) 9	4,878	26,289	13,434	44,601	6,981	51,582	
補正前	(2) 9	4,878	27,484	13,591	45,953	7,141	53,094	
比較	(0) 0	0	△ 1,195	△ 157	△ 1,352	△ 160	△ 1,512	

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	防疫等 作業手当 (千円)	行旅死亡人 取扱業務手当 (千円)	動物等処理 業務手当 (千円)
	補正後	124	0	476	0	6,561	5,287	0	752	234	0	0	0	0
	補正前	124	21	476	0	6,653	5,331	0	752	234	0	0	0	0
	比較	0	△ 21	0	0	△ 92	△ 44	0	0	0	0	0	0	0

備考：()内は、短時間勤務職員及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 (人)	与費				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		給報 酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	(0) 4	0	15,424	7,581	23,005	4,713	27,718	
補正前	(0) 4	0	15,424	7,581	23,005	4,713	27,718	
比較	(0) 0	0	0	0	0	0	0	

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	防疫等 作業手当 (千円)	行旅死亡人 取扱業務手当 (千円)	動物等処理 業務手当 (千円)
	補正後	124	0	290	0	3,425	2,756	0	752	234	0	0	0	0
	補正前	124	0	290	0	3,425	2,756	0	752	234	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

備考：()内は、短時間勤務職員について外書き

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
		給 報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	(2) 5	4,878	10,865	5,853	21,596	2,268	23,864	
補 正 前	(2) 5	4,878	12,060	6,010	22,948	2,428	25,376	
比 較	(0) 0	0	△ 1,195	△ 157	△ 1,352	△ 160	△ 1,512	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	防疫等 作業手当 (千円)	行旅死亡人 取扱業務手当 (千円)	動物等処理 業務手当 (千円)
	補正後	0	0	186	0	3,136	2,531	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	21	186	0	3,228	2,575	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	△ 21	0	0	△ 92	△ 44	0	0	0	0	0	0	0

備考：（ ）内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

(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	△ 1,195	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	△ 1,195	雇用実績による減額 (会計年度任用職員)	△ 1,195 千円
職 員 手 当	△ 157	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	0		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 157	雇用実績による減額 (会計年度任用職員)	△ 157 千円

(3) 一般職の給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区	分	一 般 行 政 職		労 務 職	
		平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)	平 均 給 料 月 額 (円)	平 均 給 与 月 額 (円)
令 和 7 年 3 月 1 日 現 在		323,579	347,354	0	0
	平 均 年 齢 (歳)	44.3		-	
令 和 6 年 12 月 1 日 現 在		310,157	333,932	0	0
	平 均 年 齢 (歳)	44.0		-	

イ 初任給

区	分	一 般 行 政 職 (円)	労 務 職 (円)	国 の 制 度	
				一 般 行 政 職 (円)	労 務 職 (円)
高 校	卒	192,447		188,000	
大 学	卒	224,338		220,000	

ウ 級別職員数

区	分	一 般 行 政 職			労 務 職		
		級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 7 年 3 月 1 日 現 在		7 級	()	()			
		6 級	(0)	(0.0)			
		5 級	(2)	(50.0)			
		4 級	(0)	(0.0)			
		3 級	(0)	(0.0)	3 級	()	()
		2 級	(1)	(25.0)	2 級	()	()
		1 級	(1)	(25.0)	1 級	()	()
		計	(4)	(100.0)	計	(0)	(0.0)
令 和 6 年 12 月 1 日 現 在		7 級	()	()			
		6 級	(0)	(0.0)			
		5 級	(2)	(50.0)			
		4 級	(0)	(0.0)			
		3 級	(0)	(0.0)	3 級	()	()
		2 級	(1)	(25.0)	2 級	()	()
		1 級	(1)	(25.0)	1 級	()	()
		計	(4)	(100.0)	計	(0)	(0.0)

(級別の標準的な職務内容)

区分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	課局長 局長 室長 主幹	課長補佐 事務師 保健師 園長	課長補佐 事務師 保健師 園長 上級保健士 上級保健士 上級保健士 上級社会福祉士	係長 専門員 主任保育士 主任栄養士 主任保健師 主任社会福祉士	主査 技師 保健師 栄養士 保健師 社会福祉士	主事 技師 保健師 栄養士 保健師 社会福祉士

エ 昇給

区分	職員数 (A) (人)	合計	代表的な職種		
			一般行政職	労務職	
補正前	職員数 (A) (人)	4	4		
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
	号級数別内訳	2号級 (人)			
		4号級 (人)			
		6号級 (人)			
		8号級 (人)			
比率 (B)/(A) (%)					
補正後	職員数 (A) (人)	4	4		
	昇給に係る職員数 (B) (人)				
	号級数別内訳	2号級 (人)			
		4号級 (人)			
		6号級 (人)			
		8号級 (人)			
比率 (B)/(A) (%)					

オ 期末手当・勤勉手当

区分	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)			
補正前	() 2.250	() 2.350	()	() 4.600	有	
補正後	() 2.250	() 2.350	()	() 4.600	有	
国の制度	() 2.250	() 2.350	()	() 4.600	有	

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 加算措置等	退職時特別 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 地域手当

支給対象地域			
支給率 (%)			
支給対象職員数 (人)			
国の制度 (支給率) (%)			

ク 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種	
		一般行政職	労務職
給料総額に対する比率 (%)			
支給対象職員の比率 (%) (令和年月日現在)			
代表的な特殊勤務 手当の名称			

ケ 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	異なる	令和元年人勸により、支給対象となる家賃額の下限を4,000円を引上げ、手当上限を1,000円引上げる改定を行ったが、地域事情等を考慮し愛媛県は改定を行わなかった。給与等については県準拠としているため、松野町も同様に改定なしとした。
通勤手当	同じ	