

令和7年度松野町介護保険特別会計補正予算（第2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76号

令和7年度松野町介護保険特別会計補正予算（第2号）

令和7年度松野町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から歳入歳出それぞれ7,494千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ782,500千円とする。

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12月12日提出

松野町長 坂 本 浩

令和 7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		115,512	△683	114,829
	1. 介護保険料	115,512	△683	114,829
3. 国庫支出金		206,725	△736	205,989
	2. 国庫補助金	90,009	△736	89,273
4. 支払基金交付金		181,887	△1,009	180,878
	1. 支払基金交付金	181,887	△1,009	180,878
5. 県支出金		101,447	△350	101,097
	3. 県補助金	9,191	△350	8,841
7. 繰入金		140,311	△4,716	135,595
	1. 一般会計繰入金	140,310	△4,716	135,594
歳入合計		789,994	△7,494	782,500

(歳出)

(単位：千円)

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 総務費		41,838	△4,366	37,472
	1. 総務管理費	21,114	△4,937	16,177
	3. 介護認定審査会費	20,194	571	20,765
4. 地域支援事業費		58,554	△3,128	55,426
	1. 介護予防・生活支援サービス事業費	29,668	△3,738	25,930
	3. 包括的支援事業・任意事業費	27,855	610	28,465
歳出合計		789,994	△7,494	782,500

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	115,512	△683	114,829
3. 国庫支出金	206,725	△736	205,989
4. 支払基金交付金	181,887	△1,009	180,878
5. 県支出金	101,447	△350	101,097
7. 繰入金	140,311	△4,716	135,595
歳入合計	789,994	△7,494	782,500

(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	41,838	△4,366	37,472			△4,366	
4. 地域支援事業費	58,554	△3,128	55,426	△1,086		△1,359	△683
歳 出 合 計	789,994	△7,494	782,500	△1,086		△5,725	△683

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	115,512	△683	114,829	1. 現年度分特別徴収保険料	△683	・第1号被保険者保険料 △683
計	115,512	△683	114,829			
1 款合計	115,512	△683	114,829			

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

2. 地域支援事業交付金（介護予防・総合事業）	6,654	△971	5,683	1. 現年度分	△971	・現年度分 △971
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）	10,721	235	10,956	1. 現年度分	235	・現年度分 235
計	90,009	△736	89,273			
3 款合計	206,725	△736	205,989			

4 款 支払基金交付金

1 項 支払基金交付金

2. 地域支援事業支援交付金	8,280	△1,009	7,271	1. 現年度分	△1,009	・地域支援事業支援交付金 △1,009
計	181,887	△1,009	180,878			
4 款合計	181,887	△1,009	180,878			

5 款 県支出金

3 項 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（介護予防・総合事業）	3,833	△468	3,365	1. 現年度分	△468	・ 現年度分 △468
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）	5,358	118	5,476	1. 現年度分	118	・ 現年度分 118
計	9,191	△350	8,841			
5 款合計	101,447	△350	101,097			

7 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

2. 地域支援事業繰入金（介護予防・総合事業）	3,833	△468	3,365	1. 現年度分	△468	・ 現年度分 △468
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）	5,358	118	5,476	1. 現年度分	118	・ 現年度分 118
5. その他一般会計繰入金	42,331	△4,366	37,965	1. 職員給与費等繰入金	△4,366	・ 職員給与費等繰入金 △4,366
計	140,310	△4,716	135,594			
7 款合計	140,311	△4,716	135,595			

歳入合計	789,994	△7,494	782,500			
------	---------	--------	---------	--	--	--

3. 歳 出

1 款 総務費

1 項 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	21,112	△4,937	16,175			△4,937		1. 報酬	89	・ 会計年度任用職員報酬	89
								2. 給料	△3,100	・ 一般職給	△3,100
								3. 職員手当等	△1,026	・ 管理職手当 ・ 扶養手当 ・ 住居手当 ・ 一般職期末手当 ・ 一般職勤勉手当	△178 78 74 △500 △500
								4. 共済費	△900	・ 一般職員共済組合負担金	△900
計	21,114	△4,937	16,177			△4,937					

1 款 総務費

3 項 介護認定審査会費

1. 認定調査等費	17,571	571	18,142			571		2. 給料	428	・ 会計年度任用職員給	428
								3. 職員手当等	143	・ 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勤勉手当	107 36
計	20,194	571	20,765			571					
1 款合計	41,838	△4,366	37,472			△4,366					

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	8,154	△3,738	4,416	△1,439		△1,477	△822	1. 報酬	56	・ 会計年度任用職員報酬	56
								2. 給料	△2,504	・ 会計年度任用職員給	△2,504

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

(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				
2. 介護予防ケアマネジメント事業費								3. 職員手当等	△693	・時間外勤務手当 △51 ・フルタイム会計年度任用職員期末手当 △340 ・パートタイム会計年度任用職員期末手当 26 ・フルタイム会計年度任用職員通勤手当 △51 ・フルタイム会計年度任用職員勤勉手当 △285 ・パートタイム会計年度任用職員勤勉手当 8
								4. 共済費	△600	・社会保険料 △300 ・フルタイム会計年度任用職員共済組合負担金 △300
								8. 旅費	3	・費用弁償 3
計	29,668	△3,738	25,930	△1,439		△1,477	△822			

4 款 地域支援事業費

3 項 包括的支援事業・任意事業費

1. 総合相談事業費	9,248	176	9,424	102		34	40	2. 給料	132	・一般職給 132
								3. 職員手当等	41	・一般職期末手当 41
								4. 共済費	3	・一般職員共済組合負担金 3
2. 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	6,491	221	6,712	128		43	50	2. 給料	145	・会計年度任用職員給 145
								3. 職員手当等	68	・フルタイム会計年度任用職員期末手当 36 ・パートタイム会計年度任用職員期末手当 14 ・フルタイム会計年度任用職員勤勉手当 14

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					
2. 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費							3. 職員手当等		・パートタイム会計年度任用職員勤勉手当	4	
							4. 共済費	8	・フルタイム会計年度任用職員共済組合負担金	8	
7. 認知症初期集中支援推進事業費	6,503	213	6,716	123		41	49	2. 給料	116	・一般職給	116
								3. 職員手当等	36	・一般職期末手当 ・一般職勤勉手当	32 4
								4. 共済費	61	・一般職員共済組合負担金	61
計	27,855	610	28,465	353		118	139				
4 款合計	58,554	△3,128	55,426	△1,086		△1,359	△683				

歳出合計	789,994	△7,494	782,500	△1,086		△5,725	△683			
------	---------	--------	---------	--------	--	--------	------	--	--	--

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	99		99		99	介護保険運営委員
	計	5	99	0	99	0	99	
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	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総括

区分	職員数 (人)	給与				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	(3) 7	5,593	23,838	13,382	42,813	7,525	50,338	
補正前	(3) 9	5,448	28,621	14,813	48,882	8,653	57,535	
比較	(0) △ 2	145	△ 4,783	△ 1,431	△ 6,069	△ 1,128	△ 7,197	

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	150	0	526	0	6,551	5,273	0	574	308	0	0	0	0
	補正前	72	51	577	0	7,135	5,992	0	752	234	0	0	0	0
	比較	78	△ 51	△ 51	0	△ 584	△ 719	0	△ 178	74	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)	給与				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	(0) 3	0	12,708	6,763	19,471	3,984	23,455	
補正前	(0) 4	0	15,560	7,712	23,272	4,820	28,092	
比較	(0) △ 1	0	△ 2,852	△ 949	△ 3,801	△ 836	△ 4,637	

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	150	0	314	0	3,019	2,398	0	574	308	0	0	0	0
	補正前	72	0	314	0	3,446	2,894	0	752	234	0	0	0	0
	比較	78	0	0	0	△ 427	△ 496	0	△ 178	74	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 (千円)	酬 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	(3) 4	5,593	11,130	6,619	23,342	3,541	26,883	
補 正 前	(3) 5	5,448	13,061	7,101	25,610	3,833	29,443	
比 較	(0) △ 1	145	△ 1,931	△ 482	△ 2,268	△ 292	△ 2,560	

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	212	0	3,532	2,875	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	51	263	0	3,689	3,098	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	△ 51	△ 51	0	△ 157	△ 223	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)		明 細	備 考
給 料	△ 4,783	給 与 改 定 に 伴 う 増 減	948	人勤による給与改定 948 千円	R7人勤による引上げ (平均改定率3.06%)
		昇 給 に 伴 う 増 加			
		そ の 他 の 増 減 分	△ 5,731	人事異動 △ 1,327 千円 退職 △ 1,900 千円 その他 △ 2,504 千円	
職 員 手 当	△ 1,431	制 度 改 正 に 伴 う 増 減	411	期末手当 305 千円 勤勉手当 106 千円	R7人勤による手当改定 期末手当改定0.025月分引上げ 勤勉手当改定0.025月分引上げ
		そ の 他 の 増 減 分	△ 1,842	人事異動 △ 631 千円 退職 △ 484 千円 その他 △ 727 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 年 齢 (歳)	平 均 給 料 月 額 (円)
令 和 7 年 12 月 1 日 現 在	312,429	341,696	45.8	0
				0
				-
令 和 7 年 1 月 1 日 現 在	323,579	347,354	44.1	0
				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	204,862		200,300	
大 学 卒	236,457		232,000	

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 12 月 1 日 現 在	7 級	()	()			
	6 級	0	0.0			
	5 級	1	33.3			
	4 級	0	0.0			
	3 級	0	0.0	3 級	()	()
	2 級	2	66.7	2 級	()	()
	1 級	0	0.0	1 級	()	()
	計	3	100.0	計	0	0.0
令 和 7 年 1 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 上級管理栄養士 上級保健師 上級保育士 上級社会福祉士	係長 専門員 主任保育士 主任管理栄養士 主任保健師 主任社会福祉士	主任技師 主任保育士 主任管理栄養士 主任保健師 主任社会福祉士	主任技師 主任保育士 主任管理栄養士 主任保健師 主任社会福祉士

エ 昇給

区分	合計	代表的な職種		
		一般行政職	労務職	
補正後	職員数 (A) (人)	3		
	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) (%)				
補正前	職員数 (A) (人)	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)			
補正後	() 2.300	() 2.350	()	() 4.650	有	
補正前	() 2.300	() 2.300	()	() 4.600	有	
国の制度	() 2.300	() 2.350	()	() 4.650	有	

カ 定年退職及び勲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 給昇	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	