議第１０５号

令和８年度下呂市介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）補正予算（第３号）

令和８年度下呂市の介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）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７，２３４千円を減額し、歳入歳出予算の総額を歳入歳出それぞれ３５２，５３５千円とする。

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１１月２７日提出

下呂市長　　山　内　　登

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
06. 繰入金		１８５，１２９	△７，２３４	１７７，８９５
	01. 一般会計繰入金	１８５，１２９	△７，２３４	１７７，８９５
歳入合計		３５９，７６９	△７，２３４	３５２，５３５

（歳　出）　　（単位：千円）

款	項	補正前の額	補正額	計
01. 総務費		６１，３７９	１３３	６１，５１２
	01. 総務管理費	６１，３７９	１３３	６１，５１２
02. サービス事業費		２６９，５８８	△７，３６７	２６２，２２１
	02. 施設介護サービス事業費	２１０，３５０	△８，６４６	２０１，７０４
	03. 居宅予防サービス計画事業費	５９，２３８	１，２７９	６０，５１７
歳出合計		３５９，７６９	△７，２３４	３５２，５３５

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

歳 入 歳 出 補 正 予 算 事 項 別 明 細 書

1　総括

（歳　入）　　（単位：千円）

款	補　正　前　の　額	補　　正　　額	計
06. 繰　　入　　金	１８５，１２９	△７，２３４	１７７，８９５
歳　　入　　合　　計	３５９，７６９	△７，２３４	３５２，５３５

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

（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	
01. 総務費	61,379	133	61,512			107	26
02. サービス事業費	269,588	△7,367	262,221			△7,341	△26
歳出合計	359,769	△7,234	352,535			△7,234	

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

２　歳入

（款）06. 繰入金

（項）01. 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		
01. 一般会計繰入金	185,129	△7,234	177,895	01. 一般会計繰入金	△7,234	小坂老健施設分	△ 12,084
						居宅予防サービス計画事業分	1,279
						小坂介護医療院分	3,571
計	185,129	△7,234	177,895				

3　歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 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					
01. 一般管理費	61,379	133	61,512			107	26	02. 給料	145		
						107	26	一般職給	145	小坂老人保健施設職員給与費	133
						〈繰入金		03. 職員手当等	△28	給料	145
						107〉		職員期末手当	15	一般職給	
										職員手当等	△28
								職員勤勉手当	△43	職員期末手当	15
										職員勤勉手当	△43
								04. 共済費	2	共済費	2
								共済組合職員事務費負担金	2	共済組合職員事務費負担金	
										負担金補助及び交付金	14
								18. 負担金補助及び交付金	14	負担金	
										職員退職手当組合負担金	
								負担金	14		
計	61,379	133	61,512			107	26				

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(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					
01. 施設介護サービス事業費	210,350	△8,646	201,704			△8,620	△26	01. 報酬	△4,265		
						1,602	387	会計年度任用職員報酬	△4,265	小坂老人保健施設職員給与費	1,989
						〈繰入金		02. 給料	△3,240	給料	1,547
						1,602〉		一般職給	2,348	一般職給	
								会計年度任用職給	△5,588	職員手当等	348
										職員住居手当	564
										職員通勤手当	△260
								03. 職員手当等	422	職員特殊勤務手当	△231

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

（款）02. サービス事業費
（項）02. 施設介護サービス事業費

（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					
								職員扶養手当	120	職員期末手当	366
								職員住居手当	564	職員勤勉手当	159
								職員通勤手当	△260	職員児童手当	380
								職員期末手当	1,164	職員夜間勤務手当	△630
								職員勤勉手当	701	共済費	38
						△13,793	△3,334			共済組合職員事務費負担金	
						<繰入金				負担金補助及び交付金	56
						△13,793>				負担金	
								職員児童手当	380	職員退職手当組合負担金	
								会計年度任用職員通勤手当	150	小坂老人保健施設介護サービス事業費	△17,127
								会計年度任用職員時間外勤務手当	1	報酬	△2,151
								会計年度任用職員期末手当	△1,384	会計年度任用職員報酬	
								会計年度任用職員特殊勤務手当	△30	介護士	
								会計年度任用職員勤勉手当	△984	給料	△8,959
								04. 共済費	△1,034	会計年度任用職給	
										職員手当等	△2,639
										会計年度任用職員期末手当	△1,483
										会計年度任用職員特殊勤務手当	△72
										会計年度任用職員勤勉手当	△1,084
										共済費	△2,325
										会計年度任用職員に係る社会保険料	△79
										共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	△2,136
										共済組合会計年度任用職員追加費用	△110
										負担金補助及び交付金	△1,053
										負担金	
										会計年度任用職員退職手当組合負担金	
						2,385	1,950			小坂介護医療院職員給与費	4,335

（款）02. サービス事業費
（項）02. 施設介護サービス事業費

（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					
						〈繰入金 2,385〉		共済組合職員普通経理負担金	1,076	給料	801
										一般職給	
										職員手当等	2,321
								共済組合職員事務費負担金	44	職員扶養手当	120
										職員特殊勤務手当	231
										職員期末手当	798
								会計年度任用職員に係る社会保険料	△456	職員勤勉手当	542
										職員夜間勤務手当	630
										共済費	1,082
										共済組合職員普通経理負担金	1,076
								共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	△1,619	共済組合職員事務費負担金	6
										負担金補助及び交付金	131
										負担金	
										職員退職手当組合負担金	
						1,186 〈繰入金 1,186〉	971	共済組合会計年度任用職員追加費用	△79	小坂介護医療院介護サービス事業費	2,157
										報酬	△2,114
										会計年度任用職員報酬	
										看護師	137
								18. 負担金補助及び交付金	△529	介護士	△2,251
										給料	3,371
								負担金	△529	会計年度任用職給	
										職員手当等	392
										会計年度任用職員通勤手当	150
										会計年度任用職員時間外勤務手当	1
										会計年度任用職員期末手当	99
										会計年度任用職員特殊勤務手当	42
										会計年度任用職員勤勉手当	100
										共済費	171

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

（款）02. サービス事業費
（項）02. 施設介護サービス事業費

（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				
										会計年度任用職員に係る社会保険料 △377 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 517 共済組合会計年度任用職員追加費用 31 負担金補助及び交付金 337 負担金 会計年度任用職員退職手当組合負担金
計	210,350	△8,646	201,704			△8,620	△26			

（款）02. サービス事業費
（項）03. 居宅予防サービス計画事業費

（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				
01. 居宅予防サービス計画事業費	59,238	1,279	60,517			1,279		01. 報酬	△2,643	
						4,808 〈繰入金 4,808〉		会計年度任用職員報酬	△2,643	居宅予防サービス計画事業職員給与費 4,808 給料 2,619
								02. 給料	2,619	一般職給
								一般職給	2,619	職員手当等 1,199
								03. 職員手当等	872	職員期末手当 672
								職員期末手当	672	職員勤勉手当 527
								職員勤勉手当	527	共済費 728 共済組合職員普通経理負担金 721 共済組合職員事務費負担金 7
								会計年度任用職員期末手当	△176	負担金補助及び交付金 262 負担金 職員退職手当組合負担金
						△3,529				居宅予防サービス計画事業 △3,529

（款）02. サービス事業費
（項）03. 居宅予防サービス計画事業費

（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				
						<繰入金 △3,529>		会計年度任用職員勤勉手当	△151	報酬 △2,643 会計年度任用職員報酬 介護支援専門員
								04. 共済費	169	職員手当等 △327 会計年度任用職員期末手当 △176 会計年度任用職員勤勉手当 △151 共済費 △559 会計年度任用職員に係る社会保険料 △344 共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 △215
								共済組合職員普通経理負担金	721	
								共済組合職員事務費負担金	7	
								会計年度任用職員に係る社会保険料	△344	
								共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	△215	
								18. 負担金補助及び交付金	262	
								負担金	262	
計	59,238	1,279	60,517			1,279				

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

給　与　費　明　細　書

1．一　般　職

ア　常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

（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	28	0	109,962	62,357	172,319	32,925	205,244	
補正前	28	0	104,850	58,517	163,367	31,075	194,442	
比較	0	0	5,112	3,840	8,952	1,850	10,802	

職員手当の内訳	区分	扶養手当（千円）	住居手当（千円）	通勤手当（千円）	特殊勤務手当（千円）	時間外及び休日勤務手当（千円）	夜間勤務手当（千円）	管理職員特別勤務手当（千円）	宿日直手当（千円）	管理職手当（千円）	期末手当（千円）	勤勉手当（千円）	児童手当（千円）
	補正後	2,016	816	2,499	3,861	4,068	3,020	0	0	0	24,514	19,983	1,580
	補正前	1,896	252	2,759	3,861	4,068	3,020	0	0	0	22,663	18,798	1,200
	比較	120	564	−260	0	0	0	0	0	0	1,851	1,185	380

（２）給料及び職員手当の増減額の明細

<table>
<tr><th>区分</th><th>増減額
（千円）</th><th colspan="2">増減事由別内訳
（千円）</th><th>説明</th><th>備考</th></tr>
<tr><td rowspan="2">給料</td><td rowspan="2">5,112</td><td>給与改定に伴う増減分</td><td>3,098</td><td>給与改定の状況　3,098 千円
<table><tr><td>区　分</td><td>行政職</td><td>医療職</td><td>福祉職</td></tr><tr><td>実　質
改定率</td><td>1.033</td><td>1.033</td><td>1.034</td></tr><tr><td>実施時期</td><td colspan="3">R8.4.1</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>その他の増減分</td><td>2,014</td><td>異動等による増減　2,014 千円</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">職員手当</td><td rowspan="3">3,840</td><td rowspan="2">制度改正に伴う増減分</td><td rowspan="2">1,602</td><td>期末手当支給率等の改正　978 千円
<table><tr><td>区　分</td><td>改正前</td><td>改正後</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.525</td><td>2.550</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>勤勉手当支給率等の改正　624 千円
<table><tr><td>区　分</td><td>改正前</td><td>改正後</td></tr><tr><td>支給率</td><td>2.125</td><td>2.150</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>その他の増減分</td><td>2,238</td><td>その他による増減　2,238 千円
扶養手当　120 千円
住居手当　564 千円
通勤手当　-260 千円
期末手当　873 千円
勤勉手当　561 千円
児童手当　380 千円</td><td></td></tr>
</table>

イ　会計年度任用職員

（1）総　　括

区　　分	職員数	給与費				社会保険料	共済費	合　　計	備　　考
		報　酬	給　料	職員手当	計				
	（人）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	
補　正　後	(6) 3	15,370	9,362	6,092	30,824	2,167	3,506	36,497	
補　正　前	(8) 5	22,278	14,950	8,666	45,894	2,967	5,419	54,280	
比　　較	(-2) -2	-6,908	-5,588	-2,574	-15,070	-800	-1,913	-17,783	

職員手当の内訳	区　　分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外及び休日勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
		（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
	補正後	300	114	345	0	0	3,109	2,224	0
	補正前	150	144	344	0	0	4,669	3,359	0
	比　較	150	-30	1	0	0	-1,560	-1,135	0

備考　　（　）内はパートタイムの会計年度任用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	
報酬	-6,908	その他の増減分	-6,908	会計年度任用職員の任用等に伴う増減	-6,908 千円	職員の任用状況 ﾊﾟｰﾄﾀｲﾑ任用者数	-2人 -2
給料	-5,588	その他の増減分	-5,588	会計年度任用職員の任用等に伴う増減	-5,588 千円	職員の任用状況 ﾌﾙﾀｲﾑ任用者数	-2人 -2
職員手当	-2,574	その他の増減分	-2,574	その他による増減 通勤手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	-2,574 千円 150 千円 -30 千円 1 千円 -1,560 千円 -1,135 千円		