

令和6年度埼玉県和光市介護保険特別会計補正予算(第2号) (案)

補正前予算額	4,959,287 千円
補正予算額	39,544 千円
補正後予算額	4,998,831 千円

令和6年11月1日
介護運営協議会

歳入（該当項目）

単位：千円

款	項	目	節	補正前額	補正額	補正後額	説 明
02	国庫支出金			958,089	4,570	962,659	保険給付費の補正に伴い法定負担分を増額補正するもの。
	01	国庫負担金		781,454	4,249	785,703	
		01	介護給付費負担金	781,454	4,249	785,703	
			ア 介護給付費負担金	781,454	4,249	785,703	
	02	国庫補助金		176,635	321	176,956	
		01	調整交付金	66,920	321	67,241	
			イ 調整交付金	64,347	321	64,668	
03	支払基金交付金			1,195,400	5,735	1,201,135	保険給付費の補正に伴い法定負担分を増額補正するもの。
	01	支払基金交付金		1,195,400	5,735	1,201,135	
		01	介護給付費交付金	1,149,435	5,735	1,155,170	
			ウ 介護給付費交付金	1,149,435	5,735	1,155,170	
04	県支出金			654,738	2,656	657,394	保険給付費の補正に伴い法定負担分を増額補正するもの。
	01	県負担金		602,124	2,656	604,780	
		01	介護給付費負担金	602,124	2,656	604,780	
			エ 介護給付費負担金	602,124	2,656	604,780	
06	繰入金			781,119	2,747	783,866	保険給付費の補正に伴い法定負担分を増額補正するもの。
	01	一般会計繰入金		721,633	2,747	724,380	
		01	介護給付費繰入金	532,146	2,655	534,801	
			オ 介護給付費繰入金	532,146	2,655	534,801	
		02	一般会計繰入金	128,153	92	128,245	
			カ 事務費繰入金	63,570	92	63,662	賦課徴収業務の補正に伴い増額補正するもの。
08	諸収入			267	23,836	24,103	過年度の介護予防・生活支援事業等における消費税額の見直しに伴い、新たに計上するもの。
	03	雑入		62	23,836	23,898	
		04	雑入	1	23,836	23,837	
			キ 雑入	1	23,836	23,837	
歳入予算総額				4,959,287	39,544	4,998,831	

歳 出（該当項目）

単位：千円

款	項	目	事業名称	補正前額	補正額	補正後額	説 明
01	総務費			63,570	92	63,662	コンビニ・電子マネーによる納付件数の増加に伴い介護保険システム電算委託料等を増額補正するもの。
	02	賦課徴収費		4,782	92	4,874	
		01	賦課徴収費	4,782	92	4,874	
			ク 賦課徴収業務	4,782	92	4,874	
02	保険給付費			4,257,170	21,235	4,278,405	サービス給付件数の増加に伴い増額補正するもの。
	01	介護サービス等諸費		3,981,596	1,303	3,982,899	
		08	居宅介護等住宅改修費	7,015	1,303	8,318	
			ケ 居宅介護等住宅改修保険給付業務	7,015	1,303	8,318	
	02	介護予防サービス等諸費		83,477	14,859	98,336	
		01	介護予防サービス費	53,859	11,308	65,167	
			コ 介護予防サービス保険給付業務	53,859	11,308	65,167	
		03	地域密着型介護予防サービス費	16,717	734	17,451	
			サ 地域密着型介護予防サービス保険給付業務	16,717	734	17,451	
		06	介護予防住宅改修費	3,798	1,218	5,016	
			シ 介護予防住宅改修保険給付業務	3,798	1,218	5,016	
		07	介護予防サービス計画給付費	6,146	1,599	7,745	
			ス 介護予防サービス計画給付業務	6,146	1,599	7,745	
	03	その他諸費		2,814	43	2,857	
		01	審査支払手数料	2,813	43	2,856	
			セ 審査支払業務	2,813	43	2,856	
	04	高額介護等サービス諸費		144,843	5,030	149,873	
		01	高額介護等サービス費	144,311	5,030	149,341	
			ソ 高額介護等サービス費給付	144,311	5,030	149,341	
07	保健福祉事業費			13,505	976	14,481	介護報酬の改定に準じた市の介護予防強化サービス費の改定に伴い増額補正するもの。
	01	保健福祉事業費		13,505	976	14,481	
		01	保健福祉事業費	13,505	976	14,481	
			タ 介護予防強化サービス事業	3,008	976	3,984	
08	基金積立金			103,806	2,567	106,373	過年度の介護予防・生活支援事業等における消費税額の見直しに伴い増額補正するもの。
	01	基金積立金		103,806	2,567	106,373	
		01	介護給付費準備基金積立金	103,806	2,567	106,373	
			チ 介護給付費準備基金積立	103,806	2,567	106,373	

09	諸支出金		67,845	14,674	82,519	過年度の介護予防・生活支援事業等における消費税額の見直しに伴い増額補正するもの。
01	繰出金		23,900	2,718	26,618	
01	一般会計繰出金		23,900	2,718	26,618	
	ツ 一般会計繰出金		23,900	2,718	26,618	
02	償還金及び還付加算金		43,945	11,956	55,901	
02	償還金		41,934	11,956	53,890	
	テ 償還金		41,934	11,956	53,890	
歳 出 予 算 総 額			4,959,287	39,544	4,998,831	

令和6年度12月補正予算 項目ごとの説明

【歳入】

キ 雑入

令和元年度～令和5年度の介護予防・生活支援事業等において、本来非課税となる契約について消費税分を上乗せして契約していたことが判明し、この消費税分については契約相手方の事業所より返還を求めます。
この返還金について補正予算を計上するものです。

●消費税分返還の内容

- ・対象事業所数：10事業所
- ・5年間の返還対象消費税分合計：

23,836,323 円

【歳出】

ク 賦課徴収業務

コンビニ・電子マネーによる納付件数及び納付書による納付件数が見込みより上回ったことにより、補正をするものです。

●見込件数

	当初	補正後
コンビニ・電子マネー	6,200件	7,800件
金融機関等	6,200件	5,600件
合計	12,400件	13,400件

●介護保険システム電算委託料（金融機関等における納付件数減少により減額補正）

	単価	補正後件数	補正後金額（税込）
読取処理	11円	5,600件	67,760円
日計処理	10円	13,400件	147,400円
領収日登録	4円	5,600件	24,640円
日計処理基本料	10,000円	12件	132,000円
コンビニ収納データ連携	6円	7,800件	51,480円
合計			423,280円
当初予算			430,000円
差引額			-6,720円
補正額			-6,000円

●コンビニ収納代行業務委託料

単価	補正後件数	金額（税込）
55.7円	7,800件	477,906円
当初予算		380,000円
差引額		97,906円
補正額		98,000円

ケ～ソ 保険給付費

サービス給付件数の増加に伴い増額補正するものです。主に介護予防サービス費が当初見込よりも増加しています。

●介護サービス等諸費

	当初予算	5～9月までの支出額	執行率	補正後支出見込額	補正額
ケ 居宅介護等住宅改修費（償還払）	7,015,000円	3,285,846円	47%	8,318,000円	1,303,000円

●介護予防サービス等諸費

	当初予算	5～9月までの支出額	執行率	補正後支出見込額	補正額
シ 介護予防住宅改修費	3,798,000円	2,040,258円	54%	5,016,000円	1,218,000円

	当初予算	4～10月までの支出額	執行率	補正後支出見込額	補正額
コ 介護予防サービス費	53,859,000円	35,653,400円	66%	65,167,000円	11,308,000円
サ 地域密着型介護予防サービス費	16,717,000円	8,174,022円	49%	17,451,000円	734,000円
ス 介護予防サービス計画給付費	6,146,000円	4,178,193円	68%	7,745,000円	1,599,000円

●その他諸費

	当初予算	4～10月までの支出額	執行率	補正後支出見込額	補正額
セ 審査支払手数料	2,813,000円	1,637,640円	58%	2,856,000円	43,000円

●高額介護等サービス諸費

	当初予算	(現物) 4～10月 (償還) 5～9月 までの支出額	執行率	補正後支出見込額	補正額
ソ 高額介護等サービス費 (現物)		9,106,285円	6%	16,544,000円	16,544,000円
ソ 高額介護等サービス費 (償還)		64,581,700円	45%	132,797,000円	132,797,000円
合計	144,311,000円	73,687,985円	51%	149,341,000円	5,030,000円

※住宅改修費（ケ、シ）の補正後支出見込額は、5月～9月支払分実績の平均値で計算しています。

※その他の補正後支出見込額は、次の①～③のうち最大値を使用しています。

- ①今年度1月あたりの実績のうち最大の支出額を使用した場合、
- ②認定者数及び介護報酬の伸び率から算出した伸び率1.081222を使用した場合、
- ③R5年度とR6年度の実績値の伸び率を使用した場合

タ 介護予防強化サービス事業

別の資料で説明いたします。

チ 介護給付費準備基金積立

過年度の介護予防・生活支援事業等における消費税額の見直しに伴い、事業所からの返還金を基金に積み立てるもの。

●補正予算内容

返還対象消費税分合計	23,836,323円
今回の補正予算の一般財源分に充てる額	21,269,000円
差引額	2,567,323円
補正予算額	2,567,000円

●基金の積立状況

(単位：千円)

令和5年度末 保有額	積み立ての状況			取り崩しの状況	差引小計	12月補正後 保有額（見込み）
	当初	9月補正	12月補正	当初		
228,030	2	103,804	2,567	59,486	46,887	274,917

ツ 一般会計繰出金、テ 償還金

過年度の介護予防・生活支援事業等における消費税額の見直しによる過年度分の実績報告の修正に伴い、市・国・県・支払基金の法定負担分を精算し返還金を計上するものです。

また、財政調整交付金について、数値の転記誤りによる令和４年度の実績報告の修正に伴い、国への返還金を計上するものです。

●令和元年度～令和４年度地域支援事業費交付金・総合事業調整交付金の返還金内訳

	地域支援事業交付金		総合事業調整交付金	合計
	総合事業分	包括的支援事業分		
市	2,017,469円	700,607円		2,718,076円 ①
国	3,227,953円	1,400,864円	247,000円	4,875,817円 ②
県	2,017,469円	700,432円		2,717,901円 ③
支払基金	4,357,734円			4,357,734円 ④
１号保険料	4,519,131円	837,612円	-247,000円	5,109,743円
合計	16,139,756円	3,639,515円	円	19,779,271円

●財政調整交付金の返還金内訳

	修正前（誤）	修正後（正）	差引額
調整基準標準給付費	3,528,298,988円	3,527,998,988円	300,000円
普通調整交付金交付割合	1.62%	1.62%	円
調整率	1.01119799	1.01119799	円
普通調整交付金算定額	57,799,000円	57,794,000円	5,000円 ⑤

●一般会計繰出金

１ ２月補正予算額	①	2,718,000円
-----------	---	------------

●償還金

１ ２月補正予算額	②③④⑤	11,956,000円
-----------	------	-------------