

議案第 号

令和7年度 上島町介護サービス事業会計予算

1. 予算総則
2. 歳入歳出予算
3. 予算に関する説明書
(1)歳入歳出予算事項別明細書

令和7年度 上島町介護サービス事業会計予算

令和7年度上島町の介護サービス事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 52,000千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第2条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は 5,200千円と定める。

令和7年3月5日

上島町長 上村俊之

第 1 表 歳入歳出予算

1 歳入

(単位：千円)

款	項	金額
1 サービス収入		18,912
	1 介護給付費収入	11,436
	2 予防給付費収入	6,274
	3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	678
	4 障害福祉サービス等事業収入	0
	5 自己負担金収入	524
2 繰入金		32,800
	1 一般会計繰入金	32,800
3 繰越金		285
	1 繰越金	285
4 諸収入		3
	1 雑入	3
歳入合計		52,000

2 歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		299
	1 施設管理費	299
2 サービス事業費		50,308
	1 居宅サービス事業費	262
	2 地域密着型サービス事業費	23,606
	3 居宅介護支援事業費	25,851
	4 介護予防・日常生活支援総合事業費	589
5 障害福祉サービス等事業費	0	
4 公債費		1,028
	1 公債費	1,028
5 予備費		365
	1 予備費	365
歳 出 合 計		52,000

予算に関する説明書

1. 歳入歳出予算事項別明細書
 - (1) 総括
 - (2) 歳入
 - (3) 歳出
2. 地方債に関する調書
3. 給与費明細

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 サービス収入	18,912	19,581	△669
2 繰入金	32,800	31,200	1,600
3 繰越金	285	216	69
4 諸収入	3	3	0
歳入合計	52,000	51,000	1,000

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳				
				特定財源				一般財源
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
1 総務費	299	299	0					299
2 サービス事業費	50,308	49,180	1,128					50,308
4 公債費	1,028	1,027	1					1,028
5 予備費	365	494	△129					365
歳出合計	52,000	51,000	1,000					52,000

2 歳 入

(款) 1 サービス収入
(項) 1 介護給付費収入

(単位：千円)

1	1	款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		サービス収入	18,912	19,581	△669			
	1	介護給付費収入	11,436	11,942	△506			
	1	居宅介護サービス費収入	194	178	16	1 訪問介護費収入	194	訪問介護費収入(魚島) 194
	2	特例居宅介護サービス費収入	1	1	0	1 特例居宅訪問サービス費収入	1	特例居宅訪問サービス費収入(魚島) 1
	3	地域密着型介護サービス費収入	1,527	2,926	△1,399	1 地域密着型通所介護サービス費収入	1,527	地域密着型通所介護サービス費収入 1,527
	4	特例地域密着型介護サービス費収入	6	7	△1	1 特例地域密着型通所介護サービス費収入	6	特例地域密着型通所介護サービス費収入 6
	5	居宅介護サービス計画費収入	9,696	8,818	878	1 居宅介護サービス計画費収入	9,696	居宅介護サービス計画費収入(生名) 9,696
	6	特例居宅介護サービス計画費収入	12	12	0	1 特例居宅介護サービス計画費収入	12	特例居宅介護サービス計画費収入(生名) 12
	2	予防給付費収入	6,274	5,776	498			
	1	介護予防サービス計画費収入	6,274	5,776	498	1 介護予防サービス計画費収入	6,274	介護予防サービス計画費収入(生名) 669 介護予防サービス計画費収入(包括) 5,605
	3	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	678	299	379			

(介護サービス事業会計)

(款) 1 サービス収入
(項) 3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明		
						区 分	金 額			
	1	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	673	293	380	1	介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入	607	介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入 607	
						2	介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入	66	介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入 66	
	2	特例介護予防・日常生活支援総合事業費収入	5	6	△1	1	特例介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入	3	特例介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入 3	
						2	特例介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入	2	特例介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入 2	
	4	障害福祉サービス等事業収入	0	916	△916					
		1	自立支援給付費収入	0	916	△916				
	5	自己負担金収入	524	648	△124					
		1	自己負担金収入	524	648	△124	1	現年度分	523	自己負担金収入(魚島) 523
						2	過年度分	1	自己負担金収入(魚島) 1	
2		繰入金	32,800	31,200	1,600					
	1	一般会計繰入金	32,800	31,200	1,600					
		1	一般会計繰入金	32,800	31,200	1,600	1	一般会計繰入金	32,800	一般会計繰入金(生名) 7,300 一般会計繰入金(魚島) 22,900

(介護サービス事業会計)

(款) 2 繰入金
(項) 1 一般会計繰入金

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								一般会計繰入金(包括) 2,600
3		繰越金	285	216	69			
	1	繰越金	285	216	69			
		1 繰越金	285	216	69	1 繰越金	285	前年度繰越金(生名) 22 前年度繰越金(魚島) 69 前年度繰越金(包括) 194
4		諸収入	3	3	0			
	1	雑入	3	3	0			
		1 雑入	3	3	0	1 雑入	3	雑入(生名) 1 雑入(魚島) 1 雑入(包括) 1
歳 入 合 計			52,000	51,000	1,000			

(介護サービス事業会計)

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 施設管理費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明		
				特定財源	一般財源	区 分	金 額			
1										
	総務費	299	299	0		299				
1	施設管理費	299	299	0		299				
	1 一般管理費	299	299	0		299				
							11 役 務 費	156	手数料 保険料	55 101
							12 委 託 料	143	業務委託 龍宮苑床清掃及び厨房床洗浄業務	143 143

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
(項) 1 居宅サービス事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
2	サービス事業費	50,308	49,180	1,128		50,308		
1	居宅サービス事業費	262	297	△35		262		
1	居宅介護サービス事業費	262	297	△35		262		
							8 旅 費	13 普通旅費 13
							10 需 用 費	17 消耗品費 17
							11 役 務 費	16 通信運搬費 16
							12 委 託 料	213 業務委託 電算処理業務(魚島保健福祉センター) 213
							18 負担金補助 及び交付金	3 負担金 研修会等(魚島訪問事業分) 3

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
(項) 2 地域密着型サービス事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
2	23,606	22,696	910		23,606			
1	23,606	22,696	910		23,606			
						1 報 酬	5,517	パートタイム会計年度任用職員報酬 登録介護・看護職員 5,517
						2 給 料	6,719	一般職給 6,719
						3 職員手当等	5,298	住居手当 338 時間外勤務手当 336 一般職期末手当 1,461 勤勉手当 1,289 退職手当負担金 1,143 会計年度任用職員期末手当 397 会計年度任用職員勤勉手当 334
						4 共 済 費	2,732	一般職共済組合負担金 2,668 会計年度任用職員社会保険料等 64
						8 旅 費	20	普通旅費 20
						10 需 用 費	2,638	消耗品費 363 燃料費 376 光熱水費 627 修繕料 867 賄材料費 405
						11 役 務 費	121	通信運搬費 32 手数料 89
						12 委 託 料	491	保守点検委託 66 ボイラー保守点検業務 66 業務委託 425 電算処理業務(魚島) 425

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
 (項) 2 地域密着型サービス事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
						13 使用料及び 賃借料	61	E T C使用料 カラー複合機リース料 12 49
						18 負担金補助 及び交付金	9	負担金 研修会等(魚島) 9 9

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
(項) 3 居宅介護支援事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
3 居宅介護支援事業費	25,851	25,432	419		25,851			
1 居宅介護支援事業費	17,590	17,506	84		17,590			
						2 給 料	7,841	一般職給 7,841
						3 職員手当等	5,773	扶養手当 78 住居手当 1 通勤手当 1 時間外勤務手当 509 管理職手当 480 一般職期末手当 1,773 勤勉手当 1,550 管理職員特別勤務手当 48 退職手当負担金 1,333
						4 共 済 費	2,747	一般職共済組合負担金 2,747
						8 旅 費	9	普通旅費 9
						10 需 用 費	223	消耗品費 63 燃料費 88 修繕料 72
						11 役 務 費	154	通信運搬費 154
						12 委 託 料	815	業務委託 815 電算処理業務(生名) 815
						13 使用料及び賃借料	23	E T C使用料等(生名) 23
						18 負担金補助及び交付金	5	負担金 5 研修会等(生名) 5
2 介護予防支援事業費	8,261	7,926	335		8,261			

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
 (項) 3 居宅介護支援事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
						2 給 料	3,449	一般職給 3,449
						3 職員手当等	2,245	扶養手当 1 住居手当 1 通勤手当 51 時間外勤務手当 268 一般職期末手当 710 勤勉手当 627 退職手当負担金 587
						4 共 済 費	1,088	一般職共済組合負担金 1,088
						10 需 用 費	256	消耗品費 59 燃料費 197
						12 委 託 料	1,223	業務委託 1,223 介護予防プラン業務 1,223

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
(項) 4 介護予防・日常生活支援総合事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
4	589	411	178		589			
2	589	411	178		589			
						10 需用費	551	消耗品費 67 燃料費 46 光熱水費 338 修繕料 10 賄材料費 90
						11 役務費	13	通信運搬費 13
						13 使用料及び賃借料	25	OA機器リース料(魚島) 25

(介護サービス事業会計)

(款) 2 サービス事業費
 (項) 5 障害福祉サービス等事業費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
5 障害福祉サービス等事業費	0	344	△344					
1 障害福祉サービス事業費	0	344	△344					

(介護サービス事業会計)

(款) 4 公債費
(項) 1 公債費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
4								
	公債費	1,028	1,027	1		1,028		
1	公債費	1,028	1,027	1		1,028		
	1 元 金	1,025	1,024	1		1,025		
							22 償還金利息及び割引料	1,025 長期債償還元金 1,025
	2 利 子	3	3	0		3		
							22 償還金利息及び割引料	3 長期債償還利子 3

(介護サービス事業会計)

(款) 5 予備費
(項) 1 予備費

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の財源内訳		節		説 明
				特定財源	一般財源	区 分	金 額	
5								
	予備費	365	494	△129		365		
1	予備費	365	494	△129		365		
	1 予備費	365	494	△129		365		
						29 予備費	365	
歳 出 合 計		52,000	51,000	1,000		52,000		

(介護サービス事業会計)

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末
及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位:千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在見込額	当 該 年 度 増 減 見 込		当該年度末現在高見込
			当該年度借入見込	当該年度償還見込	
1. 普 通 債					
① 文 教					
② 消 防					
③ 民生・保健・衛生					
④ 土 木					
⑤ 農 林 水 産					
⑥ 公 営 住 宅					
⑦ 社会及び労働					
⑧ 情 報					
⑨ そ の 他					
2. 災 害 復 旧					
① 土 木					
② 農 林 水 産					
③ そ の 他					
3. そ の 他	5,438	4,414		1,024	3,390
① 辺 地 対 策 債	2,975	2,464		512	1,952
② 介護サービス事業債	2,463	1,950		512	1,438
③					
④					
⑤					
⑥					
⑦					
⑧					
合 計	5,438	4,414		1,024	3,390

給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職 (1) 総 括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	(9) 5	5,517	18,009	10,252	33,778	6,503	40,281	退職手当 3,063
前年度	(9) 4	5,078	18,895	8,972	32,945	6,506	39,451	退職手当 2,397
比 較	1	439	▲ 886	1,280	833	▲ 3	830	666

(単位:千円)

職員手当 の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職手 当	管理職員 特別勤務 手当	期末勤勉 手当	時間外勤 務手当	宿日直手 当	児童手当	特殊勤務 手当	休日勤務 手当	単身赴任 手当	計
	本年度	79	340	52	480	48	8,140	1,113						10,252
	前年度	468	359	57	600	16	6,476	996						8,972
	比 較	▲ 389	▲ 19	▲ 5	▲ 120	32	1,664	117						1,280

※職員数の欄の()内は、パートタイム会計年度任用職員の人数(外書き)である。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	5		18,009	9,522	27,531	6,069	33,600	退職手当 3,063
前年度	4		18,895	8,323	27,218	6,081	33,299	退職手当 2,397
比 較	1		▲ 886	1,199	313	▲ 12	301	666

(単位:千円)

職員手当 の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職手 当	管理職員 特別勤務 手当	期末勤勉 手当	時間外勤 務手当	宿日直手 当	児童手当	特殊勤務 手当	休日勤務 手当	単身赴任 手当	計
	本年度	79	340	52	480	48	7,410	1,113						9,522
	前年度	468	359	57	600	16	5,827	996						8,323
	比 較	▲ 389	▲ 19	▲ 5	▲ 120	32	1,583	117						1,199

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	(9)	5,517		730	6,247	434	6,681	退職手当
前年度	(9)	5,078		649	5,727	425	6,152	退職手当
比 較		439		81	520	9	529	

(単位:千円)

職員手当 の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職手 当	管理職員 特別勤務 手当	期末勤勉 手当	時間外勤 務手当	宿日直手 当	児童手当	特殊勤務 手当	休日勤務 手当	単身赴任 手当	計
	本年度						730							730
	前年度						649							649
	比 較						81							81

※職員数の欄の()内は、パートタイム会計年度任用職員の人数(外書き)である。

(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	▲ 886	昇給等に伴う増加 分 73		
		給与改定に伴う 増減分 468		
		その他の増減分 ▲ 1,427	職員構成の変動等に伴う増減分 ▲ 1,427千円	

職員手当	1,280	制度改正に伴う増減分	372	期末手当 勤勉手当	} 372千円
		その他の増減分	908	職員構成の変動等に伴う増減分 扶養手当 ▲ 389千円 住居手当 ▲ 19千円 通勤手当 ▲ 5千円 管理職手当 ▲ 120千円 管理職員特別勤務手当 32千円 期末手当 } 1,292千円 勤勉手当 } 時間外勤務手当 117千円	

(3) 給料及び職員手当の状況

(ア) 職員1人当たりの給与

給料表区分		行政職(一)	医療職(二)	医療職(三)		
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	299,300		274,800		
	平均給与月額(円)	317,950		279,000		
	平均年齢(歳)	52		33		
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	288,025				
	平均給与月額(円)	312,750				
	平均年齢(歳)	51				

(イ) 初任給

・一般会計と同様のため省略

(ウ) 級別職員数

給料表区分		行政職(一)		医療職(二)		医療職(三)		会計年度任用職員			
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比		
令和7年4月1日 現在	1級	1 人	25 %	人	%	人	%	(8)	(89)		
	2級	1	25			1	100	(1)	(11)		
	3級	1	25								
	4級	1	25								
	5級										
	6級										
	計	4	100			1	100	(9)	(100)		
令和6年4月1日 現在	1級	1 人	25 %	人	%	人	%	(8) 人	(89) %		
	2級	1	25					(1)	(11)		
	3級	1	25								
	4級	1	25								
	5級										
	6級										
	計	4	100					(9)	(100)		

(エ) 期末手当、勤勉手当 (オ) その他の手当は一般会計と同様のため省略
 ※職員数の欄の()内は、パートタイム会計年度任用職員の数(外書き)である。