

議案第      号

## 令和7年度    上島町特別養護老人ホーム事業会計予算

1. 予算総則
  2. 歳入歳出予算
  3. 地方債
  4. 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 上島町特別養護老人ホーム事業会計予算

令和7年度上島町の特別養護老人ホーム事業会計の予算は、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 448, 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。

(地方債)

第 2 条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第2表 地方債」による。

(一時借入金)

第 3 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 44, 800千円と定める。

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 介護サービス費収入		271,804
	1 施設介護サービス費収入	254,200
	2 居宅介護サービス費収入	17,600
	3 介護予防サービス費収入	4
4 市町村支出金		1
	1 市町村補助金	1
5 財産収入		7
	1 財産運用収入	7
6 寄 附 金		100
	1 寄 附 金	100
7 繰 入 金		146,410
	1 一般会計繰入金	145,800
	2 基金繰入金	610
8 繰 越 金		2,068
	1 繰 越 金	2,068
9 諸 収 入		10
	1 雑 入	10
10 町 債		27,600
	1 町 債	27,600
歳 入 合 計		448,000



## 第2表 地方債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
1. 介護サービス施設整備事業	28,000	1. 借入先 財務省他  2. 借入方法 普通貸借又は債券発行の方法による。  3. 借入時期 令和7年度、ただし工事又は財政の都合により起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰越借入することができる。	年4.0%以内	1. 据置期間、償還期限、償還の方法は、借入先の融資条件による。  2. 必要に応じて繰上償還、償還期限の短縮又は低利債に借り換えすることができる。
計	28,000			

## 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

## (単位：千円)

[illegible]



(歳 出)

(単位：千円)

[illegible]

## 2 歳 入

(款) 1 介護サービス費収入  
(項) 1 施設介護サービス費収入

(単位：千円)

款 項 目				本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
							区 分	金 額	
1			介護サービス費収入	271,804	267,804	4,000			
	1		施設介護サービス費収入	254,200	249,100	5,100			
		1	介護サービス費収入	189,600	185,800	3,800	1 介護サービ ス費収入	178,600	介護サービス費収入 178,600
							2 食事サービ ス費給付金 収入	11,000	食事サービス費給付金収入 11,000
		2	自己負担金収入	64,600	63,300	1,300	1 自己負担金 収入	36,700	自己負担金収入 36,700
							2 食事サービ ス費自己負 担金収入	27,900	食事サービス費自己負担金収入 27,900
	2		居宅介護サービス費収入	17,600	18,700	△1,100			
		1	短期入所介護サービス費収入	13,300	13,800	△500	1 介護サービ ス費収入	12,500	介護サービス費収入 12,500
							2 食事サービ ス費給付金 収入	800	食事サービス費給付金収入 800
		2	自己負担金収入	4,300	4,900	△600	1 自己負担金 収入	2,500	自己負担金収入 2,500
							2 食事サービ ス費自己負 担金収入	1,800	食事サービス費自己負担金収入 1,800
	3		介護予防サービス費収入	4	4	0			
		1	介護予防サービス費収入	2	2	0	1 介護サービ ス費収入	1	介護サービス費収入 1

(特別養護老人ホーム事業会計)

(款) 1 介護サービス費収入  
(項) 3 介護予防サービス費収入

(単位：千円)

款 項 目				本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
							区 分	金 額	
							2 食事サービス費給付金収入	1	食事サービス費給付金収入 1
		2	自己負担金収入	2	2	0	1 自己負担金収入	1	自己負担金収入 1
							2 食事サービス費自己負担金収入	1	食事サービス費自己負担金収入 1
4			市町村支出金	1	1	0			
	1		市町村補助金	1	1	0			
		1	サービス事業費市町村補助金	1	1	0	1 サービス事業費補助金	1	社会福祉法人等による利用者負担軽減事業補助金 1
5			財産収入	7	1	6			
	1		財産運用収入	7	1	6			
		1	利子及び配当金	7	1	6	1 利子及び配当金	7	基金利子 7
6			寄 附 金	100	100	0			
	1		寄 附 金	100	100	0			
		1	一般寄附金	100	100	0	1 一般寄附金	100	寄附金 100
7			繰 入 金	146,410	140,900	5,510			
	1		一般会計繰入金	145,800	138,900	6,900			
		1	一般会計繰入金	145,800	138,900	6,900	1 一般会計繰入金	145,800	一般会計繰入金 145,800

(特別養護老人ホーム事業会計)

(款) 7 繰入金  
(項) 2 基金繰入金

(単位：千円)

款 項 目				本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
							区 分	金 額	
	2		基金繰入金	610	2,000	△1,390			
		1	基金繰入金	610	2,000	△1,390	1 基金繰入金	610	基金繰入金 610
8			繰越金	2,068	2,193	△125			
	1		繰越金	2,068	2,193	△125			
		1	繰越金	2,068	2,193	△125	1 前年度繰越金	2,068	前年度繰越金 2,068
9			諸収入	10	1	9			
	1		雑入	10	1	9			
		1	雑入	10	1	9	1 雑入	10	雑入 10
10			町債	27,600	0	27,600			
	1		町債	27,600	0	27,600			
		1	介護サービス施設整備事業債	27,600	0	27,600	1 介護サービス施設整備事業債	27,600	特別養護老人ホーム整備事業債 27,600
歳 入 合 計				448,000	411,000	37,000			

(特別養護老人ホーム事業会計)

### 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	361,417	325,855	35,562	43,865	317,552			
	1		施設管理費	361,417	325,855	35,562	43,865	317,552			
		1	一般管理費	361,417	325,855	35,562	介護サービス費収入 16,265 町債 27,600	317,552			
									1 報 酬	27,356	非常勤職員報酬 3,360 嘱託医師報酬 3,360 パートタイム会計年度任用職員報酬 23,996 パートタイム会計年度任用職員報酬 23,996
									2 給 料	134,024	一般職給 128,717 フルタイム会計年度任用職員給料 5,307
									3 職員手当等	110,704	扶養手当 5,712 住居手当 2,732 通勤手当 1,309 時間外勤務手当 7,439 管理職手当 600 一般職期末手当 28,914 勤勉手当 24,441 管理職員特別勤務手当 60 特殊勤務手当 8,568 退職手当負担金 21,882 会計年度任用職員期末手当 3,799 会計年度任用職員時間外勤務手当 488 会計年度任用職員特殊勤務手当 372 会計年度任用職員退職手当負担金 903 会計年度任用職員勤勉手当 3,485
									4 共 済 費	51,141	一般職共済組合負担金 46,044 会計年度任用職員社会保険料等 2,890 労働保険料 356 会計年度任用職員共済組合負担金 1,851
									7 報 償 費	63	入所検討委員会報償金 63
									8 旅 費	232	費用弁償 121

(特別養護老人ホーム事業会計)

(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	
								普通旅費 111
						10 需用費	2,647	消耗品費 636 燃料費 308 光熱水費 1,132 修繕料 571
						11 役 務 費	3,702	通信運搬費 319 手数料 2,972 保険料 411
						12 委 託 料	2,885	保守点検委託 2,137 昇降機保守点検 915 介護・給食システム保守 1,222 業務委託 748 衛生害虫等防除業務 159 白蟻防除業務 344 A E D管理業務 73 介護職員等研修委託 172
						13 使用料及び賃借料	217	事務機器リース料等 217
						14 工事請負費	27,709	単独工事請負費 27,709 海光園照明LED化工事 27,709
						18 負担金補助及び交付金	728	負担金 628 老人福祉施設協議会 253 職員研修参加等 231 インフルエンザ予防接種及び健康診断(職員等) 144 補助金 100 職員資格取得等助成金 100
						26 公 課 費	9	自動車重量税 9

(特別養護老人ホーム事業会計)

(款) 2 サービス事業費  
(項) 1 施設介護サービス事業費

(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	52,635	51,649	986	52,635				
	1		施設介護サービス事業費	49,182	48,193	989	49,182				
		1	介護サービス事業費	49,182	48,193	989	介護サービス費収入 49,182				
									7 報 償 費	20	イベント記念品 20
									10 需 用 費	46,940	消耗品費 9,422 光熱水費 14,742 修繕料 500 食糧費 70 賄材料費 21,685 医薬材料費 521
									11 役 務 費	682	手数料 682
									13 使用料及び賃借料	764	寝具カバー等リース料 713 健康診断用渡航料 51
									17 備品購入費	776	介護用備品 776

(特別養護老人ホーム事業会計)

(款) 2 サービス事業費  
(項) 2 居宅介護サービス事業費

(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	居宅介護サービス事業費		3,453	3,456	△3	3,453				
		1 短期入所介護サービス事業費		3,453	3,456	△3	介護サービス費収入 3,453				
									10 需用費	3,373	消耗品費 453 光熱水費 1,132 賄材料費 1,788
									13 使用料及び賃借料	80	寝具カバー等リース料 80

(特別養護老人ホーム事業会計)



(款) 3 基金積立金  
(項) 1 基金積立金

(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			基金積立金	107	101	6		107			
	1		基金積立金	107	101	6		107			
		1	基金積立金	107	101	6		107			
									24 積 立 金	107	基金積立金 107

(特別養護老人ホーム事業会計)

(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	32,593	32,593	0		32,593			
	1		公 債 費	32,593	32,593	0		32,593			
		1	元 金	29,734	29,289	445		29,734			
									22 償還金利子及び割引料	29,734	長期債償還元金 29,734
		2	利 子	2,859	3,304	△445		2,859			
									22 償還金利子及び割引料	2,859	長期債償還利子 2,859

(特別養護老人ホーム事業会計)

(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	1,248	802	446		1,248			
	1		予 備 費	1,248	802	446		1,248			
		1	予 備 費	1,248	802	446		1,248			
									29 予 備 費	1,248	
歳 出 合 計				448,000	411,000	37,000	96,500	351,500			

(特別養護老人ホーム事業会計)

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	222,967	193,679	27,600	29,288	191,546
① 辺 地 対 策 債					
② 介護サービス事業債	222,967	193,679	13,800	29,733	177,746
③ そ の 他			13,800		13,800
④					
⑤					
⑥					
⑦					
⑧					
合 計	222,967	193,679	27,600	29,288	191,546

## 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	(19) 41	23,996	134,024	87,919	245,939	50,785	296,724	退職手当 22,785
前年度	(20) 42	21,124	131,029	84,772	236,925	48,646	285,571	退職手当 22,275
比 較	(▲1) ▲ 1	2,872	2,995	3,147	9,014	2,139	11,153	510

(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	5,712	2,732	1,309	600	60	60,639	7,927			8,940			87,919
	前年度	5,520	3,099	1,800	600	60	56,715	7,738			9,240			84,772
	比 較	192	▲ 367	▲ 491			3,924	189			▲ 300			3,147

※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。

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	39		128,717	79,775	208,492	46,044	254,536	退職手当 21,882
前年度	40		126,293	77,975	204,268	44,317	248,585	退職手当 21,470
比 較	▲ 1		2,424	1,800	4,224	1,727	5,951	412

(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	5,712	2,732	1,309	600	60	53,355	7,439			8,568			79,775
	前年度	5,520	3,099	1,800	600	60	50,730	7,298			8,868			77,975
	比 較	192	▲ 367	▲ 491			2,625	141			▲ 300			1,800

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	(19) 2	23,996	5,307	8,144	37,447	4,741	42,188	退職手当 903
前年度	(20) 2	21,124	4,736	6,797	32,657	4,329	36,986	退職手当 805
比 較	(▲1)	2,872	571	1,347	4,790	412	5,202	98

(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						7,284	488			372			8,144
	前年度						5,985	440			372			6,797
	比 較						1,299	48						1,347

※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	2,995	給与改定に伴う増減分 6,856		
		昇給等に伴う増加分 1,021		
		その他の増減分 ▲ 4,882	職員構成の変動等に伴う増減分 ▲ 4,882千円	



職員手当	3,147	制度改正に伴う増減分 4,756	期末手当 勤勉手当	} 4,756千円	
		その他の増減分 ▲ 1,609	職員構成の変動等に伴う増減分 扶養手当 192千円 住居手当 ▲ 367千円 通勤手当 ▲ 491千円 管理職手当 期末手当 } ▲ 832千円 勤勉手当 時間外勤務手当 189千円 特殊勤務手当 ▲ 300千円 管理職員特別勤務手当		

(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）	行政職（二） （技能労務職）	再任用	会計年度任用職員
令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)	274,415	287,300	289,960	250,200		221,100
	平均給与月額(円)	315,446	291,500	330,500	266,900		236,600
	平均年齢(歳)	43	41	46	47		52
令和6年4月1日 現在	平均給料月額(円)	259,946	276,900	284,280	229,733	216,200	197,300
	平均給与月額(円)	300,457	281,100	340,360	246,933	241,200	212,800
	平均年齢(歳)	43	40	48	41	61	53

(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)		行政職(二) (技能労務職)		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	職員数	構成比
令和7年4月1日 現在	1級	14人	48%			1人	20%			(19) 2人	(100) 100%
	2級	8	28	1	100	4	80	3	75		
	3級	6	21					1	25		
	4級										
	5級	1	3								
	6級										
	再										
	計	29	100	1	100	5	100	4	100	(19) 2	(100) 100
令和6年4月1日 現在	1級	13人	43%			1人	20%			(20) 2	(100) 100
	2級	10	33	1	100	4	80	3	75		
	3級	6	20					1	25		
	4級										
	5級	1	3								
	6級										
	再										
	計	30	100	1	100	5	100	4	100	(20) 2	(100) 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。