

議案第 号

令和8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8年度 上島町介護サービス事業会計予算

令和8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 52,300千円と定める。

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 5,300千円と定める。

令 和 8 年 3 月 4 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		19,418
	1 介護給付費収入	11,967
	2 予防給付費収入	5,902
	3 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	809
	5 自己負担金収入	740
2 繰入金		32,700
	1 一般会計繰入金	32,700
3 繰越金		179
	1 繰越金	179
4 諸収入		3
	1 雑入	3
歳入合計		52,300

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	19,418	18,912	506
2 繰入金	32,700	32,800	△100
3 繰越金	179	285	△106
4 諸収入	3	3	0
歳入合計	52,300	52,000	300

(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	307	299	8					307
2 サービス事業費	50,530	50,308	222					50,530
4 公債費	1,027	1,028	△1					1,027
5 予備費	436	365	71					436
歳出合計	52,300	52,000	300					52,300

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	19,418	18,912	506			
	1	介護給付費収入	11,967	11,436	531			
	1	居宅介護サービス費収入	141	194	△53	1 訪問介護費収入	141	訪問介護費収入(魚島) 141
	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	2,128	1,527	601	1 地域密着型通所介護サービス費収入	2,128	地域密着型通所介護サービス費収入 2,128
	4	特例地域密着型介護サービス費収入	6	6	0	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	9,679	9,696	△17	1 居宅介護サービス計画費収入	9,679	居宅介護サービス計画費収入(生名) 9,679
	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	5,902	6,274	△372			
	1	介護予防サービス計画費収入	5,902	6,274	△372	1 介護予防サービス計画費収入	5,902	介護予防サービス計画費収入(生名) 680 介護予防サービス計画費収入(包括) 5,222
	3	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	809	678	131			

(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	804	673	131	1	介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入	608	介護予防・日常生活支援総合通所介護費収入 608
						2	介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入	196	介護予防・日常生活支援総合訪問介護費収入 196
	2	特例介護予防・日常生活支援総合事業費収入	5	5	0	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
	5	自己負担金収入	740	524	216				
1	自己負担金収入	740	524	216	1	現年度分	739	自己負担金収入(魚島) 739	
					2	過年度分	1	自己負担金収入(魚島) 1	
2		繰入金	32,700	32,800	△100				
	1	一般会計繰入金	32,700	32,800	△100				
		1	一般会計繰入金	32,700	32,800	△100	1	一般会計繰入金	32,700
3		繰越金	179	285	△106				

(介護サービス事業会計)

(款) 3 繰越金
(項) 1 繰越金

(単位：千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1		繰越金	179	285	△106			
	1	繰越金	179	285	△106	1 繰越金	179	前年度繰越金 (生名) 28 前年度繰越金 (魚島) 74 前年度繰越金 (包括) 77
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			52,300	52,000	300			

(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	307	299	8		307			
1 施設管理費	307	299	8		307			
1 一般管理費	307	299	8		307			
						11 役 務 費	164	手数料 保険料 55 109
						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	50,530	50,308	222		50,530		
1	居宅サービス事業費	342	262	80		342		
1	居宅介護サービス事業費	342	262	80		342		
							8 旅 費	11 普通旅費 11
							10 需 用 費	17 消耗品費 17
							11 役 務 費	14 通信運搬費 14
							12 委 託 料	297 業務委託 電算処理業務(魚島) 297
							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	22,585	23,606	△1,021		22,585			
1	22,585	23,606	△1,021		22,585			
						1 報 酬	4,318	パートタイム会計年度任用職員報酬 登録介護・看護職員 4,318
						2 給 料	6,963	一般職給 6,963
						3 職員手当等	5,288	住居手当 132 時間外勤務手当 349 一般職期末手当 1,530 勤勉手当 1,351 退職手当負担金 1,184 会計年度任用職員期末手当 403 会計年度任用職員勤勉手当 339
						4 共 済 費	2,808	一般職共済組合負担金 2,751 会計年度任用職員社会保険料等 57
						8 旅 費	3	普通旅費 3
						10 需 用 費	2,225	消耗品費 339 燃料費 396 光熱水費 657 修繕料 410 賄材料費 423
						11 役 務 費	135	通信運搬費 20 手数料 107 保険料 8
						12 委 託 料	665	保守点検委託 72 ボイラー保守点検業務 72 業務委託 593 電算処理業務(魚島) 593

(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	67	E T C使用料 カラー複合機リース料 18 49
						17 備品購入費	85	備品購入費 85
						18 負担金補助 及び交付金	3	負担金 研修会等(魚島) 3 3
						26 公 課 費	25	自動車重量税(魚島) 25

(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	27,006	25,851	1,155		27,006			
1 居宅介護支援事業費	18,510	17,590	920		18,510			
						2 給 料	8,138	一般職給 8,138
						3 職員手当等	5,842	扶養手当 1 住居手当 1 通勤手当 1 時間外勤務手当 460 管理職手当 480 一般職期末手当 1,841 勤勉手当 1,626 管理職員特別勤務手当 48 退職手当負担金 1,384
						4 共 済 費	2,797	一般職共済組合負担金 2,797
						8 旅 費	30	普通旅費 30
						10 需 用 費	340	消耗品費 73 燃料費 90 修繕料 177
						11 役 務 費	168	通信運搬費 144 手数料 16 保険料 8
						12 委 託 料	1,109	業務委託 1,109 電算処理業務(生名) 1,109
						13 使用料及び 賃借料	38	E T C 使用料等(生名) 38
						18 負担金補助 及び交付金	39	負担金 39 研修会等(生名) 39

(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	
						26 公 課 費	9	自動車重量税(生名) 9
2 介護予防支 援事業費	8,496	8,261	235		8,496			
						2 給 料	3,499	一般職給 3,499
						3 職員手当等	2,410	扶養手当 1 住居手当 1 通勤手当 51 時間外勤務手当 350 一般職期末手当 750 勤勉手当 662 退職手当負担金 595
						4 共 済 費	1,136	一般職共済組合負担金 1,136
						10 需 用 費	214	消耗品費 58 燃料費 156
						11 役 務 費	14	手数料 14
						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	597	589	8		597				
2	597	589	8		597				
						10 需 用 費	565	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料 賄材料費	55 48 358 10 94
						11 役 務 費	7	通信運搬費	7
						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) 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								
1	公債費	1,027	1,028	△1		1,027		
	1	公債費	1,027	1,028	△1			
	1	元 金	1,025	1,025	0			
						22 償還金 及び割引料	1,025	長期債償還元金 1,025
	2	利 子	2	3	△1			
						22 償還金 及び割引料	2	長期債償還利子 2

(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	436	365	71		436		
1	予備費	436	365	71		436		
	1 予備費	436	365	71		436		
							29 予備費	436
歳 出 合 計		52,300	52,000	300		52,300		

(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	4,414	3,390		1,025	2,365
① 辺 地 対 策 債	2,464	1,952		512	1,440
② 介護サービス事業債	1,950	1,438		513	925
③					
④					
⑤					
⑥					
⑦					
⑧					
合 計	4,414	3,390		1,025	2,365

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	(10) 5	4,318	18,600	10,377	33,295	6,684	39,979	退職手当 3,163
前年度	(9) 5	5,517	18,009	10,252	33,778	6,503	40,281	退職手当 3,063
比 較	1	▲ 1,199	591	125	▲ 483	181	▲ 302	100

(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	2	134	52	480	48	8,502	1,159						10,377
	前年度	79	340	52	480	48	8,140	1,113						10,252
	比 較	▲ 77	▲ 206				362	46						125

※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		18,600	9,635	28,235	6,253	34,488	退職手当 3,163
前年度	5		18,009	9,522	27,531	6,069	33,600	退職手当 3,063
比 較			591	113	704	184	888	100

(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	2	134	52	480	48	7,760	1,159						9,635
	前年度	79	340	52	480	48	7,410	1,113						9,522
	比 較	▲ 77	▲ 206				350	46						113

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	(10)	4,318		742	5,060	431	5,491	退職手当
前年度	(9)	5,517		730	6,247	434	6,681	退職手当
比 較	1	▲ 1,199		12	▲ 1,187	▲ 3	▲ 1,190	

(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						742							742
	前年度						730							730
	比 較						12							12

※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	591	昇給等に伴う増加 分 55		
		給与改定に伴う 増減分 632		
		その他の増減分 ▲ 96	職員構成の変動等に伴う増減分 ▲ 96千円	

職員手当		制度改正に伴う増減分	331	期末手当 勤勉手当	} 331千円
	125	その他の増減分	▲ 206	職員構成の変動等に伴う増減分 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 期末手当 勤勉手当 時間外勤務手当	▲ 77千円 ▲ 206千円 } 31千円 46千円

(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8年4月1日現在	平均給料月額(円)	310,675		286,600		
	平均給与月額(円)	323,425		338,034		
	平均年齢(歳)	53		34		
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		

(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8年4月1日 現在	1級	1人	25%					(9)	(90)		
	2級	1	25			1	100	(1)	(10)		
	3級	1	25								
	4級	1	25								
	5級										
	6級										
	計	4	100			1	100	(10)	(100)		
令和7年4月1日 現在	1級	1人	25%					(8)人	(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)		

(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。