

第 1 8 号議案

令 和 6 年 度 小 笠 原 村

介護保険（保険事業勘定）特別会計予算

(別紙)

令和6年度小笠原村
介護保険(保険事業勘定)特別会計予算
予算総則

令和6年度小笠原村介護保険(保険事業勘定)特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算の総額及び区分)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ101,943千円と定める。

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。

令和6年3月13日提出

小笠原村長 渋谷正昭

第1表 歳入歳出予算

歳入

(単位：千円)

款	項	金額
1. 保 險 料		18,768
	1. 介 護 保 險 料	18,768
2. 使 用 料 及 手 数 料		2
	1. 手 数 料	2
3. 国 庫 支 出 金		17,913
	1. 国 庫 負 担 金	15,339
	2. 国 庫 補 助 金	2,574
4. 支 払 基 金 交 付 金		22,875
	1. 支 払 基 金 交 付 金	22,875
5. 都 支 出 金		13,276
	1. 都 負 担 金	12,056
	2. 財 政 安 定 化 基 金 支 出 金	1
	3. 都 補 助 金	1,219
6. 財 産 収 入		18
	1. 財 産 運 用 収 入	18
7. 寄 附 金		1
	1. 寄 附 金	1
8. 繰 入 金		28,984
	1. 一 般 会 計 繰 入 金	23,743
	2. 基 金 繰 入 金	5,240
	3. 介 護 サービス事業勘定繰入金	1
9. 繰 越 金		100
	1. 繰 越 金	100
10. 諸 収 入		5
	1. 延 滞 金 加 算 金 及 過 料	3

款	項	金 額
	3. 雜 入	2
11. 村 債	1. 財 政 安 定 化 基 金	1
歲 入	合 計	101,943

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
01. 総 務 費		10,532
	01. 総 務 管 理 費	8,857
	02. 介 護 認 定 審 査 会 費	1,675
02. 保 険 給 付 費		84,292
	01. 介 護 サ ー ビ ス 等 諸 費	84,292
03. 地 域 支 援 事 業 費		6,493
	01. 介 護 予 防 ・ 日 常 生 活 支 援 総 合 事 業 費	436
	02. 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費	6,057
05. 財 政 安 定 化 基 金 抛 出 金		1
	01. 財 政 安 定 化 基 金 抛 出 金	1
06. 基 金 積 立 金		19
	01. 基 金 積 立 金	19
07. 諸 支 出 金		105
	01. 償 還 金 及 還 付 金	103
	02. 繰 出 金	2
08. 公 債 費		1
	01. 財 政 安 定 化 基 金 償 還 金	1
09. 予 備 費		500
	01. 予 備 費	500
歳 出	合 計	101,943

令和6年度小笠原村

介護保険（保険事業勘定）特別会計予算説明書

第1 歳入歳出予算

歳入歳出予算総括表

(1) 歳入

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1. 保 険 料	18,768	20,867	2,099
2. 使 用 料 及 手 数 料	2	2	0
3. 国 庫 支 出 金	17,913	15,392	2,521
4. 支 払 基 金 交 付 金	22,875	19,969	2,906
5. 都 支 出 金	13,276	11,955	1,321
6. 財 産 収 入	18	21	3
7. 寄 附 金	1	1	0
8. 繰 入 金	28,984	32,511	3,527
9. 繰 越 金	100	100	0
10. 諸 収 入	5	567	562
11. 村 債	1	1	0
歳 入 合 計	101,943	101,386	557

(2) 歳出

(単位：千円)

款	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				
				特 定 財 源			一 般 財 源	
				国都支出金	地 方 債	そ の 他		
1.総 務 費	10,532	10,531	1			10,532		
2.保 険 給 付 費	84,292	73,529	10,763	27,551		39,697	17,044	
3.地 域 支 援 事 業 費	6,493	6,157	336	3,637		1,629	1,227	
× 保 健 福 祉 事 業	0	10,540	10,540					
5.財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	1	1	0	1				
6.基 金 積 立 金	19	22	3			18	1	
7.諸 支 出 金	105	105	0			101	4	
8.公 債 費	1	1	0		1			
9.予 備 費	500	500	0			8	492	
歳 出 合 計	101,943	101,386	557	31,189	1	51,985	18,768	

歳入

款	本 年 度	前 年 度	比 較
項			
目			
1.保険料	18,768	20,867	2,099
1.介護保険料	18,768	20,867	2,099
1.第1号被保険者保険料	18,768	20,867	2,099
2.使用料及手数料	2	2	0
1.手数料	2	2	0
1.総務手数料	2	2	0
3.国庫支出金	17,913	15,392	2,521
1.国庫負担金	15,339	13,098	2,241
1.介護給付費負担金	15,339	13,098	2,241
2.国庫補助金	2,574	2,294	280
1.調整交付金	2	2	0
4.保険者機能強化推進交付金	65	1	64
5.地域支援事業交付金	2,418	2,289	129
6.介護保険費国庫補助金	1	1	0
7.保険者努力支援交付金	88	1	87
4.支払基金交付金	22,875	19,969	2,906
1.支払基金交付金	22,875	19,969	2,906
1.介護給付費交付金	22,758	19,852	2,906
2.地域支援事業支援交付金	117	117	0
5.都支出金	13,276	11,955	1,321
1.都負担金	12,056	10,799	1,257
1.介護給付費負担金	12,056	10,799	1,257

(単位：千円)

節		金額	説明	
区	分			
	1.現年度分特別徴収保険料	14,601	第1号被保険者介護保険料特別徴収分	14,601
	2.現年度分普通徴収保険料	4,166	第1号被保険者介護保険料普通徴収分	4,166
	3.滞納繰越分普通徴収保険料	1	科目存置	1
	1.総務手数料	1	科目存置	1
	2.督促手数料	1	科目存置	1
	1.現年度分	15,338	介護給付費国庫負担金	15,338
	2.過年度分	1	科目存置	1
	1.現年度分	1	科目存置	1
	2.過年度分	1	科目存置	1
	1.保険者機能強化推進交付金	65	保険者機能強化推進交付金	65
	1.現年度分	2,418	地域支援事業交付金	2,418
	1.現年度分	1	科目存置	1
	1.保険者努力支援交付金	88	保険者努力支援交付金	88
	1.現年度分	22,758	介護給付費交付金	22,758
	1.現年度分	117	地域支援事業交付金	117
	1.現年度分	12,056	介護給付費都負担金	12,056

款	本 年 度	前 年 度	比 較
項			
目			
2 財政安定化基金支出金	1	1	0
1.財政安定化基金支出金	1	1	0
3 都補助金	1,219	1,155	64
2.地域支援事業交付金	1,219	1,155	64
6.財産収入	18	21	3
1 財産運用収入	18	21	3
1.利子及配当金	18	21	3
7.寄附金	1	1	0
1.寄附金	1	1	0
1.寄附金	1	1	0
8.繰入金	28,984	32,511	3,527
1.一般会計繰入金	23,743	21,642	2,101
1.一般会計繰入金	23,743	21,642	2,101
2 基金繰入金	5,240	10,868	5,628
1.基金繰入金	5,240	10,868	5,628
3 介護サービス事業勘定繰入金	1	1	0
1.介護サービス事業勘定繰入金	1	1	0
9.繰越金	100	100	0
1 繰越金	100	100	0
1 繰越金	100	100	0
10.諸収入	5	567	562
1 延滞金加算金及過料	3	3	0
1.第1号被保険者延滞金	1	1	0
2.第1号被保険者加算金	1	1	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1.	交付金	1	科目存置 1
1.	現年度分	1,219	地域支援事業交付金 1,219
1.	積立利子	18	介護給付費準備基金積立利子 18
1.	一般寄附金	1	科目存置 1
1.	介護給付費繰入金	10,536	介護給付費繰入金 10,536
2.	事務費繰入金	10,942	事務費繰入金 10,942
3.	地域支援事業繰入金	1,219	地域支援事業繰入金 1,219
4.	低所得者保険料軽減繰入金	1,046	低所得者保険料軽減繰入金 1,046
1.	介護給付費準備基金繰入金	5,240	介護給付費準備基金繰入金 5,240
1.	介護サービス事業勘定繰入金	1	科目存置 1
1.	繰越金	100	繰越金 100
1.	第1号被保険者延滞金	1	科目存置 1
1.	第1号被保険者加算金	1	科目存置 1

款	本 年 度	前 年 度	比 較
項			
目			
3.過料	1	1	0
3.雑入	2	564	562
1.第三者納付金	1	1	0
2.返納金	1	1	0
× 雑入	0	562	562
11.村債	1	1	0
1.財政安定化基金	1	1	0
1.財政安定化基金	1	1	0
歳 入 合 計	101,943	101,386	557

(単位：千円)

節		金額	説明	
区	分			
1.過料		1	科目存置	1
1.第三者納付金		1	科目存置	1
1.返納金		1	科目存置	1
			廃目	
1.財政安定化基金		1	科目存置	1

歳出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 都 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	10,532	10,531	1			10,532	
1 総務管理費	8,857	8,856	1			8,857	
1. 一般管理費	8,857	8,856	1			8,857	
					(他) 事務費繰入金	8,857	
2 介護認定審査会費	1,675	1,675	0			1,675	
1 介護認定審査会費	978	978	0			978	
					(他) 事務費繰入金	978	
2 認定調査等費	697	697	0			697	
					(他) 事務費繰入金	697	
2 保険給付費	84,292	73,529	10,763	27,551		39,697	17,044
1 介護サービス等諸費	84,292	73,529	10,763	27,551		39,697	17,044
1 介護サービス等給付費	74,580	66,065	8,515	17,839		39,697	17,044
				(国) 現年度分		5,729	
				(国) 過年度分		1	
				(国) 保険者機能強化推進交付金		52	
				(国) 現年度分		1	
				(都) 現年度分		12,056	
				(他) 現年度分		22,758	
				(他) 現年度分		117	
				(他) 介護給付費繰入金		10,536	
				(他) 低所得者保険料軽減繰入金		1,046	
				(他) 介護給付費準備基金繰入金		5,240	

(単位：千円)

節		金額	説明	明
区	分			
8.旅費		161	1 一般管理費	8,857
10.需用費		332	1 一般管理費	8,857
11.役務費		50		
12.委託料		8,304		
13.使用料及賃借料		9		
18.負担金補助及交付金		1		
1.報酬		744	1 介護認定審査会費	978
8.旅費		94	1 介護認定審査会費	978
10.需用費		90		
11.役務費		50		
10.需用費		43	1 認定調査等費	697
11.役務費		364	1 認定調査等費	697
12.委託料		290		
18.負担金補助及交付金		74,580	1 介護サービス等給付費	74,580
			1 介護サービス等給付費	74,580

款	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国都支出金	地方債	その他	
2.介護予防サービス等給付費	2,617	1,902	715	2,617		2,617	
				(国) 現年度分		2,617	
3.審査支払手数料	103	86	17	103			
				(国) 現年度分		1	
				(国) 過年度分		1	
				(国) 保険者機能強化推進交付金		13	
				(国) 保険者努力支援交付金		88	
4.高額介護サービス等費	3,977	1,801	2,176	3,977		3,977	
				(国) 現年度分		3,977	
5.特定入所者介護サービス等費	2,970	3,381	411	2,970		2,970	
				(国) 現年度分		2,970	
6.高額医療合算介護サービス等費	45	294	249	45		45	
				(国) 現年度分		45	
3 地域支援事業費	6,493	6,157	336	3,637		1,629	1,227
1.介護予防・日常生活支援総合事業費	436	436	0	87		349	
1.介護予防・日常生活支援総合事業費	436	436	0	87		349	
				(国) 現年度分		87	
				(他) 地域支援事業繰入金		349	
2.包括的支援事業・任意事業費	6,057	5,721	336	3,550		1,280	1,227
1.包括的支援事業・任意事業費	6,057	5,721	336	3,550		1,280	1,227
				(国) 現年度分		2,331	
				(都) 現年度分		1,219	
				(他) 事務費繰入金		410	
				(他) 地域支援事業繰入金		870	
x 保健福祉事業	0	10,540	10,540				

(単位：千円)

節		金額	説明	明
区	分			
18.負担金補助及交付金		2,617	1 介護予防サービス等給付費 1 介護予防サービス等給付費	2,617 2,617
11.役務費		103	1 審査支払手数料 1 審査支払手数料	103 103
18.負担金補助及交付金		3,977	1 高額介護サービス等費 1 高額介護サービス等費	3,977 3,977
18.負担金補助及交付金		2,970	1 特定入所者介護サービス等費 1 特定入所者介護サービス等費	2,970 2,970
18.負担金補助及交付金		45	1 高額医療合算介護サービス等費 1 高額医療合算介護サービス等費	45 45
10.需用費		308	1 介護予防・日常生活支援総合事業費 1 介護予防・日常生活支援総合事業費	436 436
11.役務費		40		
12.委託料		88		
2.給料		3,074	1 職員人件費 1 一般職人件費	6,057 6,057
3.職員手当等		1,804		
4.共済費		1,020		
18.負担金補助及交付金		159		

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源
						特 定 財 源			
						国 都 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
×	保健福祉事業		0	10,540	10,540				
×	保健福祉事業		0	10,540	10,540				
5	財政安定化基金 拠出金		1	1	0	1			
1.	財政安定化基金 拠出金		1	1	0	1			
1.	財政安定化基金 拠出金		1	1	0	1			
						(都) 交付金			1
6	基金積立金		19	22	3			18	1
1.	基金積立金		19	22	3			18	1
1.	介護給付費準備 基金積立金		19	22	3			18	1
						(他) 積立利子		18	
7	諸支出金		105	105	0			101	4
1.	償還金及還付 金		103	103	0			100	3
1.	償還金及還付 金		100	100	0			100	
						(他) 繰越金		100	
2.	国庫支出金返 納金		1	1	0				1
3.	都支出金返納 金		1	1	0				1
4.	支払基金支出 金返納金		1	1	0				1
2.	繰出金		2	2	0			1	1
1.	一般会計繰出 金		1	1	0				1
2.	介護サービス 事業勘定繰出 金		1	1	0			1	
						(他) 介護サービス事業勘定繰入金			1

(単位：千円)

節		金額	説明	明
区	分			
			廃目	
18.負担金補助及交付金		1	1 財政安定化基金拠出金 1 財政安定化基金拠出金	1 1
24.積立金		19	1 介護給付費準備基金積立金 1 介護給付費準備基金積立金	19 19
22.償還金利子及割引料		100	1 償還金及還付金 1 償還金及還付金	100 100
22.償還金利子及割引料		1	1 国庫支出金返納金 1 国庫支出金返納金	1 1
22.償還金利子及割引料		1	1 都支出金返納金 1 都支出金返納金	1 1
22.償還金利子及割引料		1	1 支払基金支出金返納金 1 支払基金支出金返納金	1 1
27.繰出金		1	1 一般会計繰出金 1 一般会計繰出金	1 1
27.繰出金		1	1 介護サービス事業勘定繰出金 1 介護サービス事業勘定繰出金	1 1

款	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国都支出金	地方債	その他	
8.公債費	1	1	0		1		
1.財政安定化基金償還金	1	1	0		1		
1.財政安定化基金償還金	1	1	0	(債) 財政安定化基金		1	
9.予備費	500	500	0			8	492
1.予備費	500	500	0			8	492
1.予備費	500	500	0	(他) 総務手数料		1	
				(他) 督促手数料		1	
				(他) 一般寄附金		1	
				(他) 第1号被保険者延滞金		1	
				(他) 第1号被保険者加算金		1	
				(他) 過料		1	
				(他) 第三者納付金		1	
				(他) 返納金		1	
歳出合計	101,943	101,386	557	31,189	1	51,985	18,768

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
22.償還金利子及割引料		1	1 財政安定化基金償還金 1 財政安定化基金償還金 1
			1 予備費 500 1 予備費 500

第 2 給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

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)	期 末 手 当 (千円) 年 間 支 給 率 (月 分)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	6	744					744		744	
	計	6	744					744		744	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	6	744					744		744	
	計	6	744					744		744	
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 の 特 別 職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

第2 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	職員手当等	計			
本年度	1		3,415	2,004	5,419	1,133	6,552	負担金 177 (172)
前年度	1		3,318	1,782	5,100	1,085	6,185	
比較	0	0	97	222	319	48	367	

職員手当等 の内訳	区分	扶養手当	超過勤務 手当	期末手当	勤勉手当	合計
	本年度		802	654	548	2,004
	前年度		644	621	517	1,782
	比較	0	158	33	31	222

* 上記給与費を介護保険(介護サービス事業勘定)特別会計と分担し計上

介護保険(保険事業勘定)特別会計計上額

給料	職員手当等	計	共済費	合計	備考
3,074	1,804	4,878	1,020	5,898	負担金 159

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 額 の 増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考	
給 料	97	1. 給与改定に伴う増減分	0	6年度給与改定に伴う経費	
		2. 普通昇給に伴う増減分	97	普通昇給に伴う経費(前年度比)	昇給別職員数 昇給期 職員数 1月 1人 延伸 0人
		3. その他の増減分	0	職員退職・補充採用等	職員の異動状況 本年度 1人 前年度 1人
職員手当等	222	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	222	扶養手当 0 超過勤務手当 158 期末手当 33 勤勉手当 31	

(3)給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

(単位:円、歳)

区 分		一般行政職
令和6年1月1日現在	平均給料月額	266,900
	平均給与月額	308,720
	平均年齢	46
令和5年1月1日現在	平均給料月額	258,600
	平均給与月額	368,146
	平均年齢	45

イ 初任給

(単位:円)

区 分	小笠原村	国
	一般行政職	一般行政職
高校卒	166,600	166,600
短大卒	179,100	179,100
大学卒	196,200	196,200

ウ 等級別職員数

(単位:人、%)

区 分	級	一般行政職	
		職員数	構成比
令和6年1月1日現在	5級	0	0.0
	4級	0	0.0
	3級	0	0.0
	2級	1	100.0
	1級	0	0.0
	計	1	100.0
	令和5年1月1日現在	5級	0
4級		0	0.0
3級		0	0.0
2級		1	100.0
1級		0	0.0
計		1	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	職 務 内 容
一般行政職	5級 課長の職務又はこれに相当する職務
	4級 課長補佐の職務又はこれに相当する職務
	3級 係長及び主査の職務又はこれに相当する職務
	2級 主任の職務又はこれに相当する職務
	1級 定型的な業務を行う職務

エ 昇給

	区 分	合 計	職 種		
			一般行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給別内訳	2号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	1	1	
		6号給 (人)	0	0	
		8号給 (人)	0	0	
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
	前 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1	
		昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1	
		号給別内訳	2号給 (人)	0	0
4号給 (人)			1	1	
6号給 (人)			0	0	
8号給 (人)			0	0	
比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

(単位:月)

区 分	支 給 月		支給率 (月分)	職制上の段階職務の級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月			
本年度	2.250	2.250	4.50	有	
前年度	2.200	2.200	4.40	有	
国	2.250	2.250	4.50	有	

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当(令和6年1月1日現在)

(単位:月)

区 分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最 高 限 度	その他の加算措置等	備 考
支給率等	23.00	30.50	43.00	43.00	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	
国の制度 (支給率)	24.58688	33.2708	47.71	47.71	定年前早期退職特例措置 (2~20%加算)	

キ 地域手当(令和6年4月1日現在)

ク 特殊勤務手当

(単位:%)

支給対象地域	全 域	区 分	全 職 種	一般行政職
支給率	20%	給料総額に対する比率	0.0	0.0
支給対象職員数	0人	支給対象職員の比率 (令和6年4月1日現在)	0.0	0.0
国の制度	地域区分により 20.0~0%	代表的な特殊 勤務手当の名称		

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	※交通機関利用者 1か月あたりの支給額限度 村 30,000円 国 55,000円