

令和 8 年 度 小 笠 原 村

介護保険（介護サービス事業勘定）特別会計予算

(別紙)

令和 8 年 度 小 笠 原 村  
介護保険（介護サービス事業勘定）特別会計予算  
予 算 総 則

令和 8 年度小笠原村介護保険（介護サービス事業勘定）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 210,513 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 8 年 3 月 1 0 日 提出

小笠原村長 洪 谷 正 昭

# 第1表 歳入歳出予算

歳入

(単位：千円)

款	項	金額
1. サービス収入		28,416
	1. 介護給付費収入	21,963
	2. 予防給付費収入	1,733
	3. 自己負担金収入	3,617
	4. 介護予防・日常生活支援総合事業費収入	1,103
2. 寄附金		1
	1. 寄附金	1
3. 繰入金		182,094
	1. 一般会計繰入金	182,093
	2. 保険事業勘定繰入金	1
4. 繰越金		1
	1. 繰越金	1
5. 諸収入		1
	2. 雑収入	1
歳入合計		210,513

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
01. 総 務 費		5,470
	01. 施 設 管 理 費	5,470
02. サ ー ビ ス 事 業 費		204,040
	01. 居 宅 サ ー ビ ス 事 業 費	204,040
03. 諸 支 出 金		3
	01. 繰 出 金	2
	03. 還 付 金 及 償 還 金	1
05. 予 備 費		1,000
	01. 予 備 費	1,000
歳 出	合 計	210,513

令和 8 年 度 小 笠 原 村

介護保険（介護サービス事業勘定）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. サービス収入	28,416	42,402	13,986
2. 寄附金	1	1	0
3. 繰入金	182,094	160,458	21,636
4. 繰越金	1	1	0
5. 諸収入	1	1	0
歳入合計	210,513	202,863	7,650

## (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	5,470	5,460	10			5,470	
2.サービス事業費	204,040	196,400	7,640			204,040	
3.諸 支 出 金	3	3	0			3	
5.予 備 費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	210,513	202,863	7,650	0	0	210,513	0

## 歳入

款	本 年 度	前 年 度	比 較
項			
目			
1.サービス収入	28,416	42,402	13,986
1.介護給付費収入	21,963	25,951	3,988
1.居宅介護サービス費収入	545	518	27
2.特例居宅介護サービス費等収入	21,418	25,433	4,015
2.予防給付費収入	1,733	1,938	205
1.介護予防サービス費収入	860	821	39
2.特例居宅支援サービス費等収入	873	1,117	244
3.自己負担金収入	3,617	5,009	1,392
1.自己負担金収入	3,617	5,009	1,392
4.介護予防・日常生活支援総合事業費収入	1,103	9,504	8,401
1.訪問型サービス事業費収入	125	6,048	5,923
2.通所型サービス事業費収入	978	3,456	2,478
2.寄附金	1	1	0
1.寄附金	1	1	0
1.寄附金	1	1	0
3.繰入金	182,094	160,458	21,636

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1.訪問リハビリテーション費収入	1	科目存置	1
2.訪問看護費収入	1	科目存置	1
3.通所リハビリテーション費収入	543	通所リハビリテーション費収入	543
1.訪問介護費収入	2,605	訪問介護費収入	2,605
2.通所介護費収入	11,282	通所介護費収入	11,282
3.短期入所生活介護費収入	579	短期入所生活介護費収入	579
4.福祉用具貸与費収入	1,740	福祉用具貸与費収入	1,740
5.居宅介護サービス計画費収入	5,212	居宅介護サービス計画費収入	5,212
1.訪問リハビリテーション費収入	1	科目存置	1
2.訪問看護費収入	1	科目存置	1
3.通所リハビリテーション費収入	858	通所リハビリテーション費収入	858
3.短期入所生活介護費収入	30	短期入所生活介護費収入	30
4.福祉用具貸与費収入	425	福祉用具貸与費収入	425
5.居宅支援サービス計画費収入	418	居宅支援サービス計画費収入	418
1.現年度分	3,615	現年度分	3,615
2.過年度分	2	過年度分	2
1.訪問型サービス事業費収入	125	訪問型サービス事業費収入	125
1.通所型サービス事業費収入	978	通所型サービス事業費収入	978
1.一般寄附金	1	科目存置	1

款	本 年 度	前 年 度	比 較
項			
目			
1.一般会計繰入金	182,093	160,457	21,636
1.一般会計繰入金	182,093	160,457	21,636
2.保険事業勘定繰入金	1	1	0
1.保険事業勘定繰入金	1	1	0
4.繰越金	1	1	0
1 繰越金	1	1	0
1 繰越金	1	1	0
5.諸収入	1	1	0
2 雑入	1	1	0
1 雑入	1	1	0
歳 入 合 計	210,513	202,863	7,650

(単位：千円)

節		金額	説明	
区	分			
1.一般会計繰入金		182,093	一般会計繰入金	182,093
1.保険事業助定繰入金		1	科目存置	1
1.繰越金		1	科目存置	1
1.雑入		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	5,470	5,460	10			5,470	
1 施設管理費	5,470	5,460	10			5,470	
1.一般管理費	5,470	5,460	10			5,470	
				(他) 訪問リハビリテーション費収入		1	
				(他) 訪問看護費収入		1	
				(他) 訪問リハビリテーション費収入		1	
				(他) 訪問看護費収入		1	
				(他) 通所リハビリテーション費収入		255	
				(他) 一般会計繰入金		5,211	
2 サービス事業費	204,040	196,400	7,640			204,040	
1 居宅サービス事業費	204,040	196,400	7,640			204,040	
1.居宅介護サービス等事業費	204,040	196,400	7,640			204,040	
				(他) 通所リハビリテーション費収入		543	
				(他) 訪問介護費収入		2,605	
				(他) 通所介護費収入		11,282	
				(他) 短期入所生活介護費収入		579	
				(他) 福祉用具貸与費収入		1,740	
				(他) 居宅介護サービス計画費収入		5,212	
				(他) 通所リハビリテーション費収入		603	
				(他) 短期入所生活介護費収入		30	
				(他) 福祉用具貸与費収入		425	
				(他) 居宅支援サービス計画費収入		418	
				(他) 現年度分		3,615	
				(他) 過年度分		2	
				(他) 訪問型サービス事業費収入		125	
				(他) 通所型サービス事業費収入		978	
				(他) 一般会計繰入金		175,883	

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
2.給料		402	1 職員人件費 835
3.職員手当等		236	1 一般職人件費 835
4.共済費		160	2 介護サービス事務費 2,363
8.旅費		964	1 介護サービス事務費 2,363
10.需用費		1,845	3 母島高齢者在宅サービスセンター運営事業費 2,272
11.役務費		75	1 母島高齢者在宅サービスセンター運営経費 2,272
12.委託料		171	
13.使用料及賃借料		1,071	
14.工事請負費		444	
18.負担金補助及交付金		102	
1.報酬		612	1 介護サービス事業費 204,040
3.職員手当等		237	1 訪問介護事業費 32,733
4.共済費		11	2 通所介護事業費 125,936
10.需用費		410	3 通所リハビリテーション事業費 860
11.役務費		106	4 短期入所生活介護事業費 3,832
12.委託料		201,144	5 福祉用具貸与事業費 2,036
17.備品購入費		1,520	6 法人運営事業費 19,873
			7 居宅介護支援事業費 18,770

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	
3 諸支出金	3	3	0			3	
1 繰出金	2	2	0			2	
1. 一般会計繰出金	1	1	0			1	
				(他) 一般会計繰入金		1	
2. 保険事業勘定繰出金	1	1	0			1	
				(他) 保険事業勘定繰入金		1	
3. 還付金及償還金	1	1	0			1	
1. 還付金及償還金	1	1	0			1	
				(他) 一般会計繰入金		1	
5. 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
1. 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
1. 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
				(他) 一般寄附金		1	
				(他) 一般会計繰入金		997	
				(他) 繰越金		1	
				(他) 雑入		1	
歳 出 合 計	210,513	202,863	7,650	0	0	210,513	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
27.繰出金		1	1 一般会計繰出金 1 一般会計繰出金 1
27.繰出金		1	1 保険事業勘定繰出金 1 保険事業勘定繰出金 1
22.償還金 利子及割引料		1	1 還付金及償還金 1 還付金及償還金 1
			1 予備費 1 予備費 1,000 1,000

## 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	2	612	4,016	2,598	7,226	1,617	8,843	負担金 371 (187)
前年度	2	548	3,586	2,108	6,242	1,299	7,541	
比較	0	64	430	490	984	318	1,302	

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		277	1,053	778	2,108
	前年度		414	847	615	1,876
	比較	0	△ 137	206	163	232

介護保険(介護サービス事業勘定)特別会計

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	職員手当等	計			
本 年 度	1		4,016	2,361	6,377	1,606	7,983	負担金 371 (187)
前 年 度	1		3,586	1,897	5,483	1,288	6,771	
比 較	0	0	430	464	894	318	1,212	

職員手当等 の内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	超過勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	合 計
	本 年 度	0	382	277	924	778	2,361
	前 年 度	0	136	414	732	615	1,897
	比 較	0	246	△ 137	192	163	464

\* 上記給与費を介護保険(保険事業勘定)特別会計と分担し計上

介護保険(介護サービス事業  
勘定)特別会計計上額

給料	職員手当等	計	共済費	合計	備考
402	236	638	160	798	負担金 37

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	職員手当等	計			
本 年 度	1	612		237	849	11	860	
前 年 度	1	548		211	759	11	770	
比 較	0	64	0	26	90	0	90	

職員手当等 の内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当			合 計
	本 年 度	129	108			237
	前 年 度	115	96			211
	比 較	14	12	0	0	26

(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	430	1. 給与改定に伴う増減分	0	8年度給与改定に伴う経費	
		2. 普通昇給に伴う増減分	430	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		職員の異動状況 本年度 1人 前年度 1人
職員手当等	464	1. 制度改正に伴う増減分	0		
		2. その他の増減分	464	扶養手当 0 地域手当 246 超過勤務手当 △137 期末手当 192 勤勉手当 163	
		3. 会計年度任用職員分	14	期末手当 14	

(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8年1月1日現在	平均給料月額	316,700
	平均給与月額	375,862
	平均年齢	48
令和7年1月1日現在	平均給料月額	281,500
	平均給与月額	290,513
	平均年齢	47

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	200,300	200,300
短大卒	216,500	216,500
大学卒	232,000	232,000

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8年1月1日現在	5級	0	0.0
	4級	0	0.0
	3級	1	100.0
	2級	0	0.0
	1級	0	0.0
	計	1	100.0
	令和7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	
		号給別別内訳	2号給 (人)	0	0
4号給 (人)			0	0	
6号給 (人)			1	1	
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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
国	2.325	2.325	4.65	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当(令和8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8年4月1日現在)

ク 特殊勤務手当

(単位:%)

支給対象地域	全 域
支給率	10.0%
支給対象職員数	1人
国の制度	地域区分により 20.0~0%

区 分	全 職 種	一般行政職
給料総額に対する比率	0.0	0.0
支給対象職員の比率 (令和8年4月1日現在)	0.0	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 150,000円