

## 令和8年度下呂市介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）予算

令和8年度下呂市の介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）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342,370千円と定める。

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（昭和22年法律第67号）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、50,000千円と定める。

（歳出予算の流用）

第4条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

（1）各項に計上した報酬（会計年度任用職員報酬に限る。）、給料、職員手当及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和8年2月25日提出

下呂市長 山内 登

第1表 歳入歳出予算

(歳入)

(単位：千円)

款	項	金額
01. サービス収入		202,827
	01. 介護給付費収入	134,831
	02. 自己負担金収入	48,033
	03. 予防給付費収入	18,512
	04. 特定入所者介護サービス等収入	1,451
06. 繰入金		137,819
	01. 一般会計繰入金	137,819
08. 諸収入		24
	02. 雑入	24
09. 市債		1,700
	01. 市債	1,700
歳入合計		342,370

## 【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(歳 出)

(単位：千円)

款	項	金 額
01. 総 務 費		6 1, 1 4 9
	01. 総 務 管 理 費	6 1, 1 4 9
02. サ ー ビ ス 事 業 費		2 6 9, 4 3 5
	02. 施 設 介 護 サ ー ビ ス 事 業 費	2 1 0, 1 9 7
	03. 居 宅 予 防 サ ー ビ ス 計 画 事 業 費	5 9, 2 3 8
03. 施 設 整 備 費		3, 7 5 4
	01. 施 設 整 備 費	3, 7 5 4
05. 公 債 費		7, 0 3 2
	01. 公 債 費	7, 0 3 2
07. 予 備 費		1, 0 0 0
	01. 予 備 費	1, 0 0 0
歳 出 合 計		3 4 2, 3 7 0

第2表 地方債

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
介護サービス施設整備事業	千円 1,700	証書借入 又は 証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。
合 計	1,700			

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
01. サービス収入	202,827	188,165	14,662
06. 繰入金	137,819	130,191	7,628
08. 諸収入	24	24	0
09. 市債	1,700	1,400	300
歳入合計	342,370	319,780	22,590

(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 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他		
01. 総 務 費	61,149	57,222	3,927			20,565	40,584	
02. サ ー ビ ス 事 業 費	269,435	251,120	18,315			109,250	160,185	
03. 施 設 整 備 費	3,754	3,406	348		1,700	1,029	1,025	
05. 公 債 費	7,032	7,032	0			6,999	33	
07. 予 備 費	1,000	1,000	0				1,000	
歳 出 合 計	342,370	319,780	22,590		1,700	137,843	202,827	

## 2 歳入

(款) 01. サービス収入

(項) 01. 介護給付費収入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 居宅介護サービス費収入	37,761	46,443	△8,682	04. 短期入所療養介護費収入	35,260	小坂老人保健施設分 35,250 小坂介護医療院分 10
				05. 訪問リハビリテーション費収入	2,501	訪問リハビリ分
02. 施設介護サービス費収入	97,070	78,743	18,327	01. 施設介護サービス費収入	97,070	小坂老健施設分 44,899 小坂介護医療院分 52,171
計	134,831	125,186	9,645			

(款) 01. サービス収入

(項) 02. 自己負担金収入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 自己負担金収入	48,033	43,717	4,316	01. 自己負担収入	48,033	小坂老健施設分 33,548 小坂介護医療院分 14,103 訪問リハビリ分 382
計	48,033	43,717	4,316			

(款) 01. サービス収入

(項) 03. 予防給付費収入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
02. 居宅予防サービス計画費収入	18,014	16,682	1,332	01. 居宅予防サービス計画費収入	18,014	居宅予防サービス計画費収入
06. 介護予防サービス費収入	498	640	△142			

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 01. サービス収入

(項) 03. 予防給付費収入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				02. 介護予防訪問リハビリ テーション	498	訪問リハビリ分
計	18,512	17,322	1,190			

(款) 01. サービス収入

(項) 04. 特定入所者介護サービス等収入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 特定入所者介護サービス 費収入	1,451	1,940	△489	01. 特定入所者介護サービ ス費収入	1,451	小坂老健施設分 960 小坂介護医療院分 491
計	1,451	1,940	△489			

(款) 06. 繰入金

(項) 01. 一般会計繰入金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 一般会計繰入金	137,819	130,191	7,628	01. 一般会計繰入金	137,819	小坂老健施設分 96,462 居宅予防サービス計画事業分 41,357
計	137,819	130,191	7,628			



(款) 08. 諸収入

(項) 02. 雑入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 雑入	24	24	0	01. 雑入	24	小坂老健施設分
計	24	24	0			

(款) 09. 市債

(項) 01. 市債

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
01. 市債	1,700	1,400	300	01. 介護サービス施設整備事業債	1,700	小坂老健施設分 1,200 小坂介護医療院分 500
計	1,700	1,400	300			

### 3 歳出

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
01. 一般管理費	61, 149	57, 222	3, 927			20, 565	40, 584	02. 給料	4, 852		
						5, 037	5, 476	一般職給	4, 852	小坂老人保健施設職員給与費	10, 513
						＜繰入金 5, 037＞		03. 職員手当等	3, 517	給 料	4, 852
								職員時間外勤務手当	1, 392	一般職給	
								職員期末手当	1, 154	職員手当等	3, 517
								職員勤勉手当	971	職員時間外勤務手当	1, 392
										職員期末手当	1, 154
										職員勤勉手当	971
										共 済 費	1, 658
								04. 共済費	1, 658	共済組合職員普通経理負担金	1, 571
								共済組合職員普通経理負担金	1, 571	共済組合職員事務費負担金	11
								共済組合職員事務費負担金	11	共済組合職員追加費用	65
								共済組合職員恩給条例に基づくもの	1	職員公務災害補償基金	10
								負担金補助及び交付金	486	負担金	
								職員退職手当組合負担金			
										小坂老人保健施設一般経費	33, 729
										旅 費	20
						普通旅費					
						需用費	7, 210				
						消耗品費	557				
						電気料	4, 461				
						水道料	456				
						ガス代	736				
						修繕料	1, 000				
						役務費	545				
						郵便料	120				
						電話料	254				

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 01. 総務費

(項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

[illegible]

## (款) 01. 総務費

## (項) 01. 総務管理費

(単位：千円)

（単位：千円）										
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
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
										電話料131
										手数料20
										委託料11,868
										保守点検委託料1,066
										施設業務委託料1,289
										諸委託料9,513
										使用料及び賃借料634
										機器使用料156
										諸使用料478
										備品購入費387
										備品購入費
										負担金補助及び交付金128
										負担金
										職員研修参加負担金38
										会議・研修会負担金90
計	61,149	57,222	3,927			20,565	40,584			

## (款) 02. サービス事業費

## (項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

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	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
01. 施設介護サービス事業費	210,197	198,152	12,045			67,893	142,304	01. 報酬	11,657		
						48,999	78,940	会計年度任用職員報酬	11,657	小坂老人保健施設職員給与費	127,939
						〈繰入金 48,999〉		02. 給料	97,051	給料	64,343
							一般職給	82,101	一般職給		
							会計年度任用職員給	14,950	職員手当等	37,096	
							職員扶養手当	1,428			
								職員住居手当	252		

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

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
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
								03. 職員手当等	53,240	職員通勤手当	1,944
								職員扶養手当	1,740	職員特殊勤務手当	2,721
								職員住居手当	252	職員時間外勤務手当	1,740
								職員通勤手当	2,381	職員期末手当	14,153
								職員特殊勤務手当	3,861	職員勤勉手当	11,658
								職員時間外勤務手当	2,244	職員児童手当	900
								職員期末手当	17,421	職員夜間勤務手当	2,300
								職員勤勉手当	14,415	共 済 費	20,061
								職員児童手当	1,200	共済組合職員普通経理負担金	18,863
						18,894	14,099	職員夜間勤務手当	3,020	共済組合職員事務費負担金	181
						＜繰入金 18,894＞		会計年度任用職員通勤手当	150	共済組合職員追加費用	879
								会計年度任用職員時間外勤務手当	344	共済組合職員恩給条例に基づくもの	6
								会計年度任用職員期末手当	3,529	職員公務災害補償基金	132
										負担金補助及び交付金	6,439
										負担金	
										職員退職手当組合負担金	
										小坂老人保健施設介護サービス事業費	32,993
										報 酬	4,605
										会計年度任用職員報酬	
										看 護 師	2,454
										介 護 士	2,151
										給 料	12,185
										会計年度任用職給	
										職員手当等	4,365
										会計年度任用職員通勤手当	150
										会計年度任用職員時間外勤務手当	227
										会計年度任用職員期末手当	2,253
										会計年度任用職員特殊勤務手当	114
										会計年度任用職員勤勉手当	1,621

## (款) 02. サービス事業費

## (項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源			内 訳	節		説 明
				特 定 財 源				区 分	金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
								会計年度任用職員特殊勤務手当	144	共 済 費 3,775
								会計年度任用職員公務災害補償基金	490	会計年度任用職員に係る社会保険料
								会計年度任用職員普通経理負担金	5	会計年度任用職員公務災害補償基金
								会計年度任用職員勤勉手当	2,539	共済組合会計年度任用職員普通経理負担金 3,135
								共済組合会計年度任用職員追加費用	144	共済組合会計年度任用職員追加費用
								04. 共 済 費	30,206	共済組合会計年度任用職員恩給条例に基づくもの 1
								共済組合職員普通経理負担金	22,492	旅 費 35
								共済組合職員事務費負担金	224	費用弁償 3,592
								共済組合職員追加費用	1,158	需用費 310
								共済組合職員恩給条例に基づくもの	8	消耗品費 205
								職員公務災害補償基金	172	燃料費 138
								会計年度任用職員に係る社会保険料	1,540	修繕料 2,939
								会計年度任用職員公務災害補償基金	5	医薬材料費 61
								小坂介護医療院職員給与費	32,272	役 務 費 21
										手数料 40
										保険料 2,347
										委託料 619
										諸委託料 440
										使用料及び賃借料 179
										自動車借上料 1,376
										諸使用料 5
										負担金補助及び交付金 33
										負担金 33
										会計年度任用職員退職手当組合負担金 33
										公 課 費 33
										自動車重量税 32,272
										小坂介護医療院職員給与費 32,272

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

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
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
								共済組合会 計年度任用 職員普通経 理負担金	4,431	給 料	17,758
										一般職給	
										職員手当等	9,438
										職員扶養手当	312
								共済組合会 計年度任用 職員追加費 用	174	職員通勤手当	437
										職員特殊勤務手当	1,140
										職員時間外勤務手当	504
										職員期末手当	3,268
								共済組合会 計年度任用 職員恩給条 例に基づく もの	2	職員勤勉手当	2,757
										職員児童手当	300
										職員夜間勤務手当	720
										共 済 費	3,993
										共済組合職員普通経理負担金	3,629
								08. 旅費	35	共済組合職員事務費負担金	43
								費用弁償	35	共済組合職員追加費用	279
								10. 需用費	5,062	共済組合職員恩給条例に基づくもの	2
								消耗品費	472	職員公務災害補償基金	40
								燃料費	337	負担金補助及び交付金	1,083
								修繕料	186	負担金	
								医薬材料費	4,067	職員退職手当組合負担金	
							16,993	11. 役務費	61	小坂介護医療院介護サービス事業費	16,993
								手数料	21	報酬	7,052
								保険料	40	会計年度任用職員報酬	
								12. 委託料	2,759	看護師	2,532
								諸委託料	2,759	介護士	4,520
								13. 使用料及び 賃借料	918	給 料	2,765
								自動車借上 料	653	会計年度任用職給	
										職員手当等	2,341
										会計年度任用職員時間外勤務手当	117

## (款) 02. サービス事業費

## (項) 02. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明		
				特 定 財 源				区 分	金 額			
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他						
								諸使用料	265	会計年度任用職員期末手当	1,276	
								18. 負担金補助 及び交付金 負担金	9,175	会計年度任用職員特殊勤務手当	30	
											会計年度任用職員勤勉手当	918
									9,175	共 済 費	2,377	
								26. 公課費 自動車重量 税	33	会計年度任用職員に係る社会保険料		
									33			
										共済組合会計年度任用職員普通経理負担 金	1,296	
										共済組合会計年度任用職員追加費用	30	
										共済組合会計年度任用職員恩給条例に基 づくもの	1	
										需用費	1,470	
										消耗品費	162	
										燃料費	132	
										修繕料	48	
										医薬材料費	1,128	
										委託料	412	
										諸委託料		
										使用料及び賃借料	299	
		自動車借上料	213									
		諸使用料	86									
		負担金補助及び交付金	277									
		負担金										
		会計年度任用職員退職手当組合負担金										
計	210,197	198,152	12,045			67,893	142,304					



【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

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				
				国 県 支 出 金	地 方 債					そ の 他		
01. 居宅予防サービス計画事業費	59,238	52,968	6,270			41,357	17,881	01. 報酬	10,621	居宅予防サービス計画事業職員給与費 給料 一般職給 職員手当等 職員扶養手当 職員通勤手当 職員時間外勤務手当 職員期末手当 職員勤勉手当 共済費 共済組合職員普通経理負担金 共済組合職員事務費負担金 共済組合職員追加費用 職員公務災害補償基金 負担金補助及び交付金 負担金 職員退職手当組合負担金 居宅予防サービス計画事業報酬 会計年度任用職員報酬 介護支援専門員 職員手当等 会計年度任用職員期末手当 会計年度任用職員勤勉手当 共済費 会計年度任用職員に係る社会保険料 会計年度任用職員雇用保険料		
						23,425 〈繰入金 23,425〉	10,167		10,621			33,592 17,897 8,466 156 378 432 4,088 3,412 5,363 5,066 54 215 28 1,866
								02. 給料 一般職給	17,897 17,897			
								03. 職員手当等 職員扶養手当 職員通勤手当 職員時間外勤務手当 職員期末手当 職員勤勉手当 会計年度任用職員期末手当 会計年度任用職員勤勉手当	10,426 156 378 432 4,088 3,412 1,140 820			
								04. 共済費 共済組合職員普通経理負担金 共済組合職員事務費負担金	7,597 5,066 54			
						17,932 〈繰入金 17,932〉	7,714					

## (款) 02. サービス事業費

## (項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源			内 訳	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
								共済組合職員追加費用	215	共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	807
								職員公務災害補償基金	28	旅 費	521
								会計年度任用職員に係る社会保険料	1,237	費用弁償	
								会計年度任用職員雇用保険料	190	需用 費	45
								共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	807	消耗品費	
										委託料	9,381
										保守点検委託料	457
										諸委託料	8,924
										使用料及び賃借料	555
										諸使用料	
										負担金補助及び交付金	329
										負担金	
										会議研修負担金	
								08. 旅費	521		
								費用弁償	521		
								10. 需用費	45		
								消耗品費	45		
								12. 委託料	9,381		
								保守点検委託料	457		
								諸委託料	8,924		
								13. 使用料及び賃借料	555		
								諸使用料	555		
								18. 負担金補助及び交付金	2,195		
								負担金	2,195		

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 02. サービス事業費

(項) 03. 居宅予防サービス計画事業費

(単位：千円)

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	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
計	59,238	52,968	6,270			41,357	17,881			

(款) 03. 施設整備費

(項) 01. 施設整備費

(単位：千円)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他							
01. 施設整備費	3,754	3,406	348		1,700	1,029	1,025	10. 需用費	641				
					1,200	1,029	402	修繕料	641	小坂老人保健施設整備事業	2,631		
					＜地方債 1,200＞	＜繰入金 1,029＞		14. 工事請負費	3,113	需用費	641		
								施設維持工 事	3,113	修繕料			
					500		623			工事請負費	1,990		
					＜地方債 500＞					施設維持工事			
計	3,754	3,406	348		1,700	1,029	1,025					小坂介護医療院施設整備事業	1,123
												工事請負費	1,123
												施設維持工事	

(款) 05. 公債費

(項) 01. 公債費

(単位：千円)

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	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
01. 元金	6,654	6,593	61			6,654		22. 償還金、利 子及び割引 料 元金償還	6,654		
						6,654				市債償還元金 償還金、利子及び割引料 元金償還	6,654 6,654

(款) 05. 公債費  
(項) 01. 公債費

(単位：千円)

（単位：千円）											
目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			一 般 財 源	節		説 明	
				特 定 財 源				区 分	金 額		
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
02. 利子	378	439	△61			345	33	22. 償還金、利子及び割引料 利子償還 一時借入金 利子	378		
						345				市債償還利子 償還金、利子及び割引料 利子償還	345
						＜繰入金 345＞				345	
							33			33	一時借入金利子 償還金、利子及び割引料 一時借入金利子
計	7,032	7,032	0			6,999	33				

(款) 07. 予備費  
(項) 01. 予備費

(単位：千円)

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		
				国県支出金	地 方 債					そ の 他
01. 予備費	1,000	1,000	0				1,000			
							1,000			予 備 費
計	1,000	1,000	0				1,000			

給 与 費 明 細 書

## 1. 一般職

ア 常時勤務を要する職員（会計年度任用職員以外の一般職）

(1) 総括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	28	0	104,850	58,517	163,367	31,075	194,442	
前 年 度	28	0	96,206	50,991	147,197	29,333	176,530	
比 較	0	0	8,644	7,526	16,170	1,742	17,912	

職員手当  の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	1,896	252	2,759	3,861	4,068	3,020	0	0	0	22,663	18,798	1,200
	前 年 度	2,388	1,152	1,767	2,889	3,392	2,300	0	0	0	19,430	16,353	1,320
	比 較	-492	-900	992	972	676	720	0	0	0	3,233	2,445	-120

(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	8,644	給与改定に伴う増減分	2,929	給与改定の状況（令和7年4月1日） 2,929 千円				
				区 分	行政職		医療職	福祉職
				実 質 改定率	1.037		1.033	1.034
				実施時期	R7.4.1			
		昇給に伴う増加分	775	平均昇給率 775 千円				
				区 分	行政職		医療職	福祉職
				平 均 昇給率	1.012		1.007	1.007
		その他の増減分	4,940	その他による増減 4,940 千円				
職 員 手 当	7,526	制度改正に伴う増減分	4,304	期末手当支給率の改正 2,242 千円				
				区 分	R7年度		R8年度	
				支給率	2.500		2.525	
				勤勉手当支給率の改正 2,062 千円				
				区 分	R7年度		R8年度	
				支給率	2.100		2.125	
		その他の増減分	3,222	その他による増減 3,222 千円				
				扶養手当 -492 千円 住居手当 -900 千円 通勤手当 992 千円 特殊勤務手当 972 千円 時間外勤務手当 676 千円 夜間勤務手当 720 千円 期末手当 991 千円 勤勉手当 383 千円 児童手当 -120 千円				

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職	医 療 職	福 祉 職
令和8年4月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	309,375	—	315,614	326,862
	平 均 給 与 月 額 (円)	317,132	—	355,273	346,700
	平 均 年 齢 (歳)	42.13	—	48.42	47.87
令和7年4月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	308,717	—	282,975	317,138
	平 均 給 与 月 額 (円)	336,050	—	301,738	333,275
	平 均 年 齢 (歳)	42.67	—	49.50	48.63

(注) 平均給与月額は、期末手当、勤勉手当、時間外手当、宿日直手当を除いたものである。

## イ. 初 任 給

	区 分		行政職 (一)	行政職 (二)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職	国 の 制 度					
									行政職 (一)	行政職 (二)	医療職 (一)	医療職 (二)	医療職 (三)	福祉職
令和8年4月1日現在	大 学 卒	6 年	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
		4 年	232,000		380,800 医 師	256,000 薬剤師			232,000		380,800 医 師	256,000 薬剤師		
	短 大 卒	3 年				239,800 薬剤師・栄養士・技師	269,100 保健師・看護師					239,800 薬剤師・栄養士・技師	269,100 保健師・看護師	
		2 年	216,500			232,900 技 師	263,400 保健師・看護師					232,900 技 師	263,400 保健師・看護師	
	高 校 卒		200,300	198,200		220,700 栄養士	254,700 看護師	229,200 保育士	216,500			220,700 栄養士	254,700 看護師	229,200 保育士
	中 学 卒						235,900 准看護師	212,700 介護員	200,300	198,200			235,900 准看護師	212,700 介護員
							221,700 准看護師						221,700 准看護師	
令和7年4月1日現在	大 学 卒	6 年	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
		4 年	220,000		366,200 医 師	244,400 薬剤師			220,000		366,200 医 師	244,400 薬剤師		
	短 大 卒	3 年				227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師・看護師					227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師	
		2 年	204,400			220,500 技 師	249,400 保健師・看護師		204,400			220,500 技 師	249,400 保健師・看護師	
	高 校 卒		188,000	185,700		208,300 栄養士	240,600 看護師		188,000	185,700		208,300 栄養士	240,600 看護師	
	中 学 卒						221,900 准看護師	199,600 介護員					221,900 准看護師	199,600 介護員
							207,700 准看護師						207,700 准看護師	



ウ．級別職員数

区 分	行 政 職 (一)			行 政 職 (二)			医 療 職			福 祉 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和 8 年 4 月 1 日 現在	1 級	1	12.5	1 級			1 級			1 級	1	9.1
	2 級	1	12.5	2 級			2 級	4	44.4	2 級	4	36.4
	3 級	4	50.0	3 級			3 級	5	55.6	3 級	6	54.5
	4 級			4 級			4 級					
	5 級	2	25.0	5 級			5 級					
	6 級											
	7 級											
	計	8	100.0	計			計	9	100.0	計	11	100.0
令和 7 年 4 月 1 日 現在	1 級			1 級			1 級	1	10.0	1 級	4	33.3
	2 級	2	33.3	2 級			2 級	7	70.0	2 級	2	16.7
	3 級	2	33.3	3 級			3 級	2	20.0	3 級	6	50.0
	4 級			4 級			4 級					
	5 級	2	33.3	5 級			5 級					
	6 級											
	7 級											
	計	6	100.0	計			計	10	100.0	計	12	100.0

※構成比率は小数点第2位を四捨五入しているため、合計しても100%にならない場合がある。

(級 別 基 準 職 務 表)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主事の職務	主任の職務	主査の職務	主任主査の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務
技能労務職	運転手、用務員、調理員、看護助手、観光施設員、環境施設員、清掃作業員、学校図書員及び体育施設員の職務	主任運転手、主任用務員、主任調理員、主任看護助手、主任観光施設員、主任環境施設員、主任清掃作業員、主任学校図書員及び主任体育施設員の職務	高度の経験を積んだ主任の職務	主査の職務	高度の経験を積んだ主査の職務		
医療職（一）	技師の職務	医長の職務	部長の職務	医療機関の副院長（副所長を含む。）の職務	医療機関の長の職務		
医療職（二）	技術又は経験が必要とする業務を行う職務	高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	特に高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	著しく高度の知識経験を必要とする業務を行う職務	(1) 薬局の長の職務 (2) 技師長の職務		
医療職（三）	技術又は経験が必要とする業務を行う職務	高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務	特に高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務	(1) 著しく高度の技術又は経験を必要とする業務を行う職務 (2) 看護師長の職務	看護部長又は総看護師長の職務		
福祉職	(1) 介護員の職務 (2) 保育主事の職務	(1) 高度な知識又は経験を必要とする業務を行う介護員の職務 (2) 保育主任の職務	(1) 主任介護員の職務 (2) 保育主査の職務	保育係長の職務	園長の職務		

エ. 昇給期間短縮

区分		合 計	代表的な職種			
			行政職（一）	行政職（二）	医療職	福祉職
本 年 度	職員数 (A) (人)	28	8		9	11
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3 月 (人)				
		6 月 (人)				
		9 月 (人)				
		1 2 月 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)					
	特別昇給に係る職員数 (人)					
前 年 度	職員数 (A) (人)	28	6		10	12
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)					
	昇給期間の短縮 月数別内訳	3 月 (人)				
		6 月 (人)				
		9 月 (人)				
		1 2 月 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)					
	特別昇給に係る職員数 (人)					

オ．期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 ( 月 分 )	職制上の段階・ 職務の級等によ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 ( 月 分 )	1 2 月 ( 月 分 )			
本 年 度	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

カ．定年退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 ( 月 分 )	2 5 年勤続の者 ( 月 分 )	3 5 年勤続の者 ( 月 分 )	最 高 限 度 ( 月 分 )	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	なし	
国 の 制 度 ( 支 給 率 等 )	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	なし	

キ．特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種			
		行 政 職	技 能 労 務 職	医 療 職	福 祉 職
給料総額に対する比率（％）	0.8	—	—	0.8	0.5
支給対象職員の比率（％） （令和８年４月１日現在）	71.4	—	—	100.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護手当、夜間介護手当				

ク．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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	一部異なる	自動車等を使用することを常例とする職員の通勤距離及び支給額

イ 会計年度任用職員

(1) 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				社会保険料 (千円)	共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	(8) 5	22,278	14,950	8,666	45,894	2,967	5,419	54,280	
前 年 度	(8) 7	19,297	18,800	8,664	46,761	3,012	4,674	54,447	
比 較	-2	2,981	-3,850	2	-867	-45	745	-167	

職員手当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 及 び 休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期末手当	勤勉手当 (千円)
	本 年 度	150	144	344	0	0	4,669	3,359
	前 年 度	458	234	361	0	0	4,427	3,184
	比 較	-308	-90	-17	0	0	242	175

備考 ( ) 内はパートタイムの会計年度任用職員について外書き。

(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
報 酬	2,981	その他の増減分	2,981	その他による増減 2,981 千円	
給 料	-3,850	その他の増減分	-3,850	会計年度任用職員の任用に伴う増減 -3,850 千円	職員の任用状況 -2人 フルタイム任用者数 -2
職 員 手 当	2	その他の増減分	2	会計年度任用職員の雇用に伴う増減 -415 千円 通勤手当 -308 千円 特殊勤務手当 -90 千円 時間外勤務手当 -17 千円	
				その他による増減 417 千円 期末手当 242 千円 勤勉手当 175 千円	

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は  
支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書(過年度分)

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末まで の支出見込額		当該年度以降 の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一 般 財 源
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 老人保健施設給食管理業務 (小坂診療所管理課) (5)	31,119	令6～7	20,746	令8	10,373	0	0	0	10,373
2 介護医療院給食管理業務 (小坂診療所管理課) (5)	15,015	令6～7	10,010	令8	5,005	0	0	0	5,005
3 小坂老人保健施設LED照明リース料 (小坂診療所管理課) (7)	17,106	—	—	令8～20	17,106	0	0	0	17,106
4 小坂介護医療院LED照明リース料 (小坂診療所管理課) (7)	9,804	—	—	令8～20	9,804	0	0	0	9,804

( )内は債務負担行為実行年度



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	前年度末現在高 見 込 額	当該年度中増減見込み		当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元金償還見込額	
介護サービス施設整備事業債	58,442	51,849	1,700	6,654	46,895
合 計	58,442	51,849	1,700	6,654	46,895