

議第52号

## 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. 雜入	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）】

## 【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		61,149
	01. 総務管理費	61,149
02. サービス事業費		269,435
	02. 施設介護サービス事業費	210,197
	03. 居宅予防サービス計画事業費	59,238
03. 施設整備費		3,754
	01. 施設整備費	3,754
05. 公債費		7,032
	01. 公債費	7,032
07. 予備費		1,000
	01. 予備費	1,000
歳出合計		342,370

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 一 ビ ス 収 入	2 0 2, 8 2 7	1 8 8, 1 6 5	1 4, 6 6 2
06. 繰 入 金	1 3 7, 8 1 9	1 3 0, 1 9 1	7, 6 2 8
08. 諸 収 入	2 4	2 4	0
09. 市 債	1, 7 0 0	1, 4 0 0	3 0 0
歳 入 合 計	3 4 2, 3 7 0	3 1 9, 7 8 0	2 2, 5 9 0

【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	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			一般財源	
				特 定 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	

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

## 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 小坂介護医療院分
				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 小坂介護医療院分
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 小坂介護医療院分 訪問リハビリ分
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. 雜入

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説	明
				区 分	金 額		
01. 雜入	24	24	0	01. 雜入	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 小坂介護医療院分	1,200 500
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			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				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. 紹料	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 3,517
								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		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）】

## 【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

(款) 01. 總務費

(項) 01. 総務管理費

(单位：千円)

## (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			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				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		
				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	
						<繰入金 48,999>		02. 給料	97,051	
								一般職給	82,101	
								会計年度任用職給	14,950	
								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		
				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	
							職員児童手当		職員児童手当 900	
							職員夜間勤務手当		職員夜間勤務手当 2,300	
							共済費		共済費 20,061	
							共済組合職員普通経理負担金		共済組合職員普通経理負担金 18,863	
							共済組合職員事務費負担金		共済組合職員事務費負担金 181	
							共済組合職員追加費用		共済組合職員追加費用 879	
							共済組合職員恩給条例に基づくもの		共済組合職員恩給条例に基づくもの 6	
							職員公務災害補償基金		職員公務災害補償基金 132	
							負担金補助及び交付金		負担金補助及び交付金 6,439	
							負担金		負担金	
							職員退職手当組合負担金		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		小坂老人保健施設介護サービス事業費 32,993	
							報酬		報酬 4,605	
							会計年度任用職員報酬		会計年度任用職員報酬	
							看護師		看護師 2,454	
							介護士		介護士 2,151	
							給料		給料 12,185	
							会計年度任用職給		会計年度任用職給	
							職員手当等		職員手当等 4,365	
							会計年度任用職員通勤手当		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		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		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		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		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)

## 【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

(单位：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				
							共済組合会計年度任用職員普通経理負担金	4,431	給料 一般職給	17,758
							174		職員手当等 職員扶養手当	9,438
							共済組合会計年度任用職員追加費用	2	職員通勤手当 職員特殊勤務手当 職員時間外勤務手当 職員期末手当 職員勤勉手当 職員児童手当 職員夜間勤務手当	312 437 1,140 504 3,268 2,757 300 720
							共済組合会計年度任用職員恩給条例に基づくもの		共済費 共済組合職員普通経理負担金	3,993 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		小坂介護医療院介護サービス事業費	16,993
							11. 役務費	61	報酬	7,052
							手数料	21	会計年度任用職員報酬	
							保険料	40	看護師	2,532
							12. 委託料	2,759	介護士	4,520
							諸委託料	2,759	給料	2,765
							13. 使用料及び賃借料	918	会計年度任用職給	
							自動車借上料	653	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			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
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）】

## 【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		
				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		
					23,425	10,167	会計年度任用職員報酬	10,621	居宅予防サービス計画事業職員給与費 給料	
					<繰入金 23,425>		02. 給料	17,897	一般職給	
							一般職給	17,897	職員手当等	
							03. 職員手当等	10,426	職員扶養手当	
							職員扶養手当	156	職員通勤手当	
							職員通勤手当	378	職員時間外勤務手当	
							職員時間外勤務手当	432	職員期末手当	
							職員期末手当	4,088	職員勤勉手当	
							職員勤勉手当	3,412	共済費	
							共済費	5,363	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	5,066	共済組合職員追加費用	
							共済組合職員追加費用	215	職員公務災害補償基金	
							職員公務災害補償基金	28	負担金補助及び交付金	
							負担金補助及び交付金	1,866	負担金	
							負担金		職員退職手当組合負担金	
					17,932	7,714	居宅予防サービス計画事業	25,646		
					<繰入金 17,932>		報酬	10,621		
							会計年度任用職員報酬			
							介護支援専門員			
							職員手当等	1,960		
							会計年度任用職員期末手当	1,140		
							会計年度任用職員勤勉手当	820		
							共済費	2,234		
							会計年度任用職員に係る社会保険料	1,237		
							会計年度任用職員雇用保険料	190		

(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)

## 【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) 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		
				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

(单位: 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					
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	
					<地方債 1,200>	<繰入金 1,029>		14. 工事請負費	3,113	
					500		623	施設維持工 事	3,113	
計	3,754	3,406	348		1,700	1,029	1,025			

(款) 05. 公債費

(項) 01. 公債費

(单位: 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		
				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	6,654	市債償還元金 6,654
						6,654	<繰入金 6,654>	元金償還	6,654	償還金、利子及び割引料 6,654 元金償還

## (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		
				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 345
				<繰入金 345>						償還金、利子及び割引料 345
							33			利子償還 33
計	7,032	7,032	0			6,999	33			一時借入金利子 33
										償還金、利子及び割引料 33
										一時借入金利子

## (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		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
01. 予備費	1,000	1,000	0				1,000		予備費	
							1,000			1,000
計	1,000	1,000	0				1,000			

【介護保険特別会計（介護サービス事業勘定）】

# 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)
		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)			
				区 分	行政職	医療職	福祉職
				実質改定率	1.037	1.033	1.034
職員手当	7,526	昇給に伴う増加分	775	実施時期			
				平均昇給率			
				区 分	行政職	医療職	福祉職
職員手当	7,526	その他の増減分	4,940	平 均	1.012	1.007	1.007
				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			
				区 分	R7年度	R8年度	
				支給率	2.500	2.525	
職員手当	7,526	その他の増減分	3,222	勤勉手当支給率の改正			
				区 分	R7年度	R8年度	
				支給率	2.100	2.125	
職員手当	7,526	その他の増減分	3,222	その他による増減			
				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	380,800 医師	256,000 薬剤師	円	円	円	円	380,800 医師	256,000 薬剤師	円
		4年	232,000			239,800 薬剤師・栄養士・技師	269,100 保健師・看護師		232,000			239,800 薬剤師・栄養士・技師	269,100 保健師・看護師	
	短大卒	3年				232,900 技師	263,400 保健師・看護師					232,900 技師	263,400 保健師・看護師	
		2年	216,500			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
	高校卒		200,300	198,200			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
	中学卒						221,700 准看護師						221,700 准看護師	
	大学卒	6年	円	円	円	366,200 医師	244,400 薬剤師	円	円	円	円	366,200 医師	244,400 薬剤師	円
		4年	220,000			227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師・看護師		220,000			227,400 薬剤師・栄養士・技師	255,400 保健師	
	短大卒	3年				220,500 技師	249,400 保健師・看護師					220,500 技師	249,400 保健師・看護師	
		2年	204,400			208,300 栄養士	240,600 看護師		204,400			208,300 栄養士	240,600 看護師	
	高校卒		188,000	185,700			221,900 准看護師	199,600 介護員	188,000	185,700			221,900 准看護師	199,600 介護員
	中学卒						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）	技術又は経験を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）	技術又は経験を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		

## 工. 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)				
		12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)				
		12月 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)					
特別昇給に係る職員数 (人)						

才. 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)	12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	

才. 定年退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35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	特殊勤務 手当	時間外 及び休日勤務 手当	夜間勤務 手当	宿直 手当	期末手当	勤勉手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(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 フルタイム任用者数 -2人 -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 通勤手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当	-415 千円 -308 千円 -90 千円 -17 千円
			その他による増減 期末手当 勤勉手当	417 千円 242 千円 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			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	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