

介護老人保健施設特別会計予算

議案第 35 号

令和 8 年度藤岡市介護老人保健施設特別会計予算

令和 8 年度藤岡市の介護老人保健施設特別会計の予算は、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 308,259 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(昭和 22 年法律第 67 号)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。

令和 8 年 2 月 27 日提出

令和 8 年 3 月 19 日可決

藤岡市長 新 井 雅 博

介護老人保健施設特別会計予算に関する説明書

歳入歳出予算事項別明細書

介護老人保健施設特別会計

1 総括

(歳入)

(単位 千円)

款	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %	比較	伸率 %
1 介護サービス費	198,277	64.3	213,374	74.3	△15,097	△7.1
2 使用料及び手数料	56,922	18.5	58,880	20.5	△1,958	△3.3
3 財産収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 繰入金	51,760	16.8	13,516	4.7	38,244	283.0
5 繰越金	100	0.0	100	0.0	0	0.0
6 諸収入	1,199	0.4	1,396	0.5	△197	△14.1
県支出金	0	0.0	10	0.0	△10	皆減
歳入合計	308,259	100.0	287,277	100.0	20,982	7.3

(歳出)

(単位 千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較		伸率		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	
1 総務費	287,414	93.3	264,639	92.1	22,775	8.6	0	0	51,767	235,647		
2 公債費	19,845	6.4	21,638	7.5	△1,793	△8.3	0	0	0	19,845		
3 予備費	1,000	0.3	1,000	0.4	0	0.0	0	0	0	1,000		
歳 出 合 計	308,259	100.0	287,277	100.0	20,982	7.3	0	0	51,767	256,492		

2 歳 入

(款) 1 介護サービス費

(項) 1 介護サービス費

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区 分	金 額	
1 介護サービス費	198,277	213,374	△15,097	1 施設介護サービス費	145,301	○施設介護サービス費 145,301
				2 居宅介護サービス費	39,862	○居宅介護サービス費 39,862
				3 居宅介護支援費	13,114	○居宅介護支援費 13,114
計	198,277	213,374	△15,097			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

1 施設使用料	56,922	58,880	△1,958	1 施設介護使用料	47,291	○施設介護使用料 47,291
				2 居宅介護使用料	9,631	○居宅介護使用料 9,631
計	56,922	58,880	△1,958			

(款) 3 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1	1	0	1 基金収入	1	○介護老人保健施設基金利子 1
計	1	1	0			

(款) 4 繰入金

(項) 1 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	
1 一般会計繰入金	51,754	13,510	38,244	1 一般会計繰入金	51,754	○一般会計繰入金 51,754
計	51,754	13,510	38,244			

(款) 4 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護老人保健施設基金繰入金	6	6	0	1 介護老人保健施設基金繰入金	6	○介護老人保健施設基金繰入金 6
計	6	6	0			

(款) 5 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	100	100	0	1 繰越金	100	○前年度繰越金 100
計	100	100	0			

(款) 6 諸収入

(項) 1 市預金利子

1 市預金利子	1	1	0	1 市預金利子	1	○歳計現金預金利子 1
計	1	1	0			

(款) 6 諸収入

(項) 2 雑入

(単位 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 雑入	1,198	1,395	△197	1 雑入	1,198	○介護保険意見書収入 77 ○社会福祉現場実習生受入謝礼 1 ○介護予防サービス計画受託費収入 1,108 ○藤岡市長選挙不在者投票特別経費負担金 12
計	1,198	1,395	△197			

(款) 県支出金

(項) 県負担金

県負担金	0	10	△10			
計	0	10	△10			

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 施設管理費

(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	金額			
				国県支出金	地方債	その他						
1 一般管理費	237,993	223,853	14,140	0	0	51,767	186,226	2 給料	93,806	◎老人保健施設人件費 176,196		
				<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> (財)介護老人保健施設基金利子 1 (繰)一般会計繰入金 51,754 (諸)藤岡市長選挙不在者投票特別経費負担金 12 </div>				3 職員手当等	53,324	2 給料 93,806		
										4 共済費	29,066	職員給料(24人) 90,569 再任用職員給料(1人)
										10 需用費	21,673	3 職員手当等 53,324 職員手当等 52,525 再任用職員手当 799
										11 役務費	889	4 共済費 29,066 職員共済組合負担金等 28,159 雇用保険料 59 再任用職員共済組合負担金等
										12 委託料	7,682	848
										13 使用料及び賃借料	700	
										18 負担金補助及び交付金	30,845	◎老人保健施設総務経費 61,797
										24 積立金	1	10 需用費 21,673 ・消耗品費 1,831 ・燃料費 7,227
										26 公課費	7	・印刷製本費 45 ・光熱水費 6,663 ・修繕料 1,555 ・賄材料費 29 ・医薬材料費 4,323
												11 役務費 889 ・通信運搬費(郵便料) 10 ・通信運搬費(電話料) 343 ・手数料 205 ・保険料(自動車損害) 103

(款) 1 総務費

(項) 1 施設管理費

(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				
										・ 保険料 (建物火災等) 69 ・ 保険料 (損害賠償) 159 12 委託料 7,682 自家用電気工作物保守委託料 175 自動扉保守委託料 60 冷暖房設備保守委託料 704 消防設備保守委託料 58 清掃委託料 4,391 浄化槽維持管理委託料 328 エレベーター保守委託料 489 電算事務委託料 891 入所者検査委託料 586 13 使用料及び賃借料 700 土地借上料 540 OA機器借上料 74 著作権使用料 86 18 負担金補助及び交付金 30,845 全国老人保健施設協会年会費負担金 75 職員研修負担金 27 鬼石病院事業負担金 30,743 24 積立金 1 介護老人保健施設基金積立金 1 26 公課費 7 自動車重量税 7

(款) 1 総務費

(項) 1 施設管理費

(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	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
2 介護費	49,421	40,786	8,635	0	0	0	49,421	10 需用費	26,167	◎老人保健施設介護事業 49,421
								12 委託料	21,119	10 需用費
								13 使用料及び 賃借料	1,966	・ 消耗品費 3,543
								17 備品購入費	169	・ 賄材料費 22,624
										12 委託料 21,119
										給食委託料 19,458
										医療廃棄物等処理委託料 1,661
										13 使用料及び賃借料 1,966
										寝具等借上料 1,966
										17 備品購入費 169
										施設備品購入費 169
計	287,414	264,639	22,775	0	0	51,767	235,647			

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

1 元金	18,925	20,324	△1,399	0	0	0	18,925	22 償還金利息 及び割引料	18,925	◎元金 18,925
										22 償還金利息及び割引料 18,925
										長期債元金 18,925
2 利息	920	1,314	△394	0	0	0	920	22 償還金利息 及び割引料	920	◎利息 920
										22 償還金利息及び割引料 920
										長期債利息 896
										一時借入金利息 24
計	19,845	21,638	△1,793	0	0	0	19,845			

(款) 3 予備費

(項) 1 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					
1 予備費	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	予備費	1,000	◎予備費 予備費 予備費	1,000 1,000 1,000
計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000				

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	() 25		93,806	51,624	145,430	29,066	174,496	
前 年 度	() 25		89,595	44,584	134,179	28,240	162,419	
比 較	() 0		4,211	7,040	11,251	826	12,077	

()内は、定年前再任用短時間勤務職員・暫定再任用短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員の職員数

職 員 手 当 内 訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度		2,544			3,586	1,969	336	1,866
	前 年 度		1,656			3,410	1,343	336	1,500
	比 較		888			176	626	0	366

職 員 手 当 内 訳	区 分	日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 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	退 職 手 当
	本 年 度			1,978	1,202		20,738	17,405	
	前 年 度			1,800	1,202		18,240	15,097	
	比 較			178	0		2,498	2,308	

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	() 25		93,806	51,624	145,430	29,066	174,496	
前 年 度	() 25		89,595	44,584	134,179	28,240	162,419	
比 較	() 0		4,211	7,040	11,251	826	12,077	

()内は、定年前提任短時間勤務職員及び暫定再任用短時間勤務職員の職員数

職 員 手 当 内 訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度		2,544			3,586	1,969	336	1,866
	前 年 度		1,656			3,410	1,343	336	1,500
	比 較		888			176	626	0	366

職 員 手 当 内 訳	区 分	日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 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	退 職 手 当
	本 年 度			1,978	1,202		20,738	17,405	
	前 年 度			1,800	1,202		18,240	15,097	
	比 較			178	0		2,498	2,308	

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	()							
前 年 度	()							
比 較	()							

()内は、パートタイム会計年度任用職員の職員数

職 員 手 当 内 訳	区 分	初 任 給 調 整 手 当	扶 養 手 当	地 域 手 当	単 身 赴 任 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度								
	前 年 度								
	比 較								

職 員 手 当 内 訳	区 分	日 直 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 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	退 職 手 当
	本 年 度								
	前 年 度								
	比 較								

(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	4,211	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	2,997	平均改定率3.3%	
		昇 給 に 伴 う 増 減 分	236	平均昇給率1.01%	
		そ の 他 の 増 減 分	978	構成の変動等	
職 員 手 当	7,040	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	426	期末勤勉手当支給率の引上げ(引上率0.05月)	
		そ の 他 の 増 減 分	6,614	構成の変動等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人あたり給与

区 分		行政職	技能労務職	医療職(2)	医療職(3)
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	395,100	294,778	330,125	304,617
	平均給与月額(円)	507,686	346,356	350,097	325,822
	平均年齢(歳)	51.1	47.6	40.1	56.7
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	385,500	288,093	312,225	313,447
	平均給与月額(円)	454,600	344,474	329,175	351,535
	平均年齢(歳)	48.6	47.7	39.8	56.2

イ 初任給

区 分	学 歴	藤 岡 市				国			
		行政職(円)	技能労務職(円)	医療職(2)(円)	医療職(3)(円)	行政職(円)	技能労務職(円)	医療職(2)(円)	医療職(3)(円)
令和8年1月1日現在	高 校 卒	200,300	200,300		235,900	200,300	223,200		221,700
	短 大 卒	213,100		232,900	266,900	213,100		232,900	263,400
	大 学 卒	232,000		239,800	270,800	232,000		239,800	266,900
令和7年1月1日現在	高 校 卒	188,000	188,000		221,900	188,000	185,700		207,700
	短 大 卒	201,000		220,500	253,100	201,000		220,500	249,400
	大 学 卒	220,000		227,400	257,100	220,000		227,400	253,100

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職				技 能 労 務 職				医 療 職 (2)				医 療 職 (3)			
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	標準的な 職務内容	級	職員数 (人)	構成比 (%)	標準的な 職務内容	級	職員数 (人)	構成比 (%)	標準的な 職務内容	級	職員数 (人)	構成比 (%)	標準的な 職務内容
令和8年1月1日現在	8 級				8 級											
	7 級				7 級											
	6 級				6 級				6 級							
	5 級	1	50.0	課長補佐	5 級				5 級				5 級			
	4 級	1	50.0	主査	4 級				4 級	2	50.0	主任	4 級	1	16.7	看護師長
	3 級				3 級	6	46.1	係長代理	3 級	2	50.0	主任	3 級			
	2 級				2 級	3	23.1	主任	2 級				2 級	4	66.6	看護師・ 准看護師
	1 級				1 級	4	30.8	介護員	1 級				1 級	1	16.7	准看護師
	計	2	100.0		計	13	100.0		計	4	100.0		計	6	100.0	
令和7年1月1日現在	8 級				8 級											
	7 級				7 級											
	6 級				6 級				6 級							
	5 級	1	50.0	課長補佐	5 級				5 級				5 級			
	4 級	1	50.0	主査	4 級				4 級	1	25.0	主任	4 級	1	16.7	看護師長
	3 級				3 級	5	38.4	係長代理	3 級	3	75.0	主任	3 級			
	2 級				2 級	4	30.8	主任	2 級				2 級	4	66.6	看護師・ 准看護師
	1 級				1 級	4	30.8	介護員	1 級				1 級	1	16.7	准看護師
	計	2	100.0		計	13	100.0		計	4	100.0		計	6	100.0	

エ 昇給

区 分		代表的な職種				
		行政職	技能労務職	医療職(2)	医療職(3)	
令和8年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	2	13	4	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	13	4	4	
	号給数別 内 訳	2号給 (人)		4		1
		4号給 (人)	2	9	4	3
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0	66.6	
令和7年1月1日現在	職 員 数 (A) (人)	2	13	4	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	13	4	5	
	号給数別 内 訳	2号給 (人)				2
		4号給 (人)	2	13	4	3
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0	83.3	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率 (月 分)		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	12月			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) (2.3)	(1.2) (2.3)	(2.4) 4.6	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

()内は、定年前再任用短時間勤務職員及び暫定再任用職員の支給率

カ 定年退職及び応募認定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						
国 の 制 度						

キ 地域手当

支 給 対 象 地 域	支 給 率 (%)	支 給 対 象 職 員 (人)	国 の 制 度 (支 給 率) (%)
無			

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		介 護 員
給料総額に対する比率(%)	4.2	12.1
支給対象職員の比率(%) (令和8年1月1日現在)	36.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間看護手当	

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	通勤距離区分

地方債の令和6年度末における現在高並びに令和7年度末
及び令和8年度末における現在高の見込に関する調書

(単位 千円)

区 分	令和6年度末 現在高	令和7年度末 現在高見込額	令和8年度中 起債見込額	令和8年度中 元金償還見込額	令和8年度末 現在高見込額
介護老人保健 施設事業債	68,851	48,528	0	18,925	29,603
合 計	68,851	48,528	0	18,925	29,603

