

令和 8 年

第 1 回 おいらせ町議会定例会

令和 8 年度 特別会計 公営企業会計 予算に関する説明書

青森県おいらせ町

令和 8 年 度 各 会 計 予 算 総 括 表

(単位：千円)

会 計 別		本年度予算額	前年度予算額	差引増減	
一 般 会 計		12,107,000	12,315,000	△ 208,000	
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	2,470,034	2,400,880	69,154	
	奨学資金貸付事業特別会計	17,606	17,567	39	
	介護保険特別会計	2,468,705	2,429,756	38,949	
	後期高齢者医療特別会計	322,301	311,677	10,624	
	計	5,278,646	5,159,880	118,766	
総 計		17,385,646	17,474,880	△ 89,234	
公 営 企 業 会 計 会 計 別			本年度予定額	前年度予定額	差引増減
病院事業会計	収益的収支	収 入	1,203,362	1,135,272	68,090
		支 出	1,203,362	1,135,272	68,090
	資本的収支	収 入	75,287	97,590	△ 22,303
		支 出	99,840	120,689	△ 20,849
下水道事業会計	収益的収支	収 入	830,032	855,631	△ 25,599
		支 出	759,814	784,205	△ 24,391
	資本的収支	収 入	623,659	708,431	△ 84,772
		支 出	792,668	844,742	△ 52,074

《 目 次 》

国民健康保険特別会計

歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括	6
2 歳入	8
3 歳出	12
給与費明細書	20
当初予算主な内容	28

奨学資金貸付事業特別会計

歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括	30
2 歳入	32
3 歳出	34
給与費明細書	35
当初予算主な内容	36

介護保険特別会計

歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括	38
2 歳入	40
3 歳出	44
給与費明細書	57
当初予算主な内容	66

後期高齢者医療特別会計

歳入歳出予算事項別明細書	
1 総括	68
2 歳入	70
3 歳出	72
給与費明細書	75
当初予算主な内容	82

病院事業会計

おいらせ町病院事業会計予算に関する説明書	84
----------------------	----

下水道事業会計

おいらせ町下水道事業会計予算に関する説明書	122
-----------------------	-----

国民健康保険特別会計

1 総括
歳入

歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 国民健康保険税	486,175	454,130	32,045
2 使用料及び手数料	561	542	19
3 県支出金	1,760,140	1,649,336	110,804
4 財産収入	882	97	785
5 繰入金	216,696	289,385	△72,689
6 繰越金	1	1	0
7 諸収入	5,579	7,389	△1,810
歳 入 合 計	2,470,034	2,400,880	69,154

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	
1 総務費	53,318	54,768	△1,450	0	0	49,003	4,315
2 保険給付費	1,707,480	1,605,393	102,087	1,705,317	0	0	2,163
3 国民健康保険事業費納付金	662,057	697,013	△34,956	38,776	0	0	623,281
4 保健事業費	37,953	36,789	1,164	10,337	0	1	27,615
5 基金積立金	882	97	785	0	0	882	0
6 諸支出金	6,344	4,820	1,524	3,190	0	0	3,154
7 予備費	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000
歳 出 合 計	2,470,034	2,400,880	69,154	1,757,620	0	49,886	662,528

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険税

(項) 1 国民健康保険税

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 一般被保険者国民健康保険税	486,175	454,130	32,045	1 医療給付費現年課税分	301,506	現年度分 (一般・医療) 300,121 過年度分 (一般・医療) 1,385
				2 医療給付費滞納繰越分	15,182	滞納繰越分 (一般・医療) 15,182
				3 後期高齢者支援金現年課税分	109,959	現年度分 (一般・後期支援) 109,546 過年度分 (一般・後期支援) 413
				4 後期高齢者支援金滞納繰越分	4,877	滞納繰越分 (一般・後期支援) 4,877
				5 介護納付金現年課税分	41,298	現年度分 (一般・介護) 41,144 過年度分 (一般・介護) 154
				6 介護納付金滞納繰越分	2,370	滞納繰越分 (一般・介護) 2,370
				7 子ども・子育て支援納付金現年課税分	10,983	現年度分 (子ども・子育て支援) 10,983
計	486,175	454,130	32,045			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	561	542	19	1 督促手数料	561	国民健康保険税督促手数料 561
計	561	542	19			

(款) 3 県支出金

(項) 1 県補助金

1 保険給付費等交付金	1,760,140	1,649,336	110,804	1 普通交付金	1,707,317	普通交付金 1,707,317
				2 特別交付金	52,823	保険者努力支援分 12,967

(款) 3 県支出金

(項) 1 県補助金

						特別調整交付金分	3,710
						県繰入金 (2号分)	30,095
						特定健康診査等負担金	6,051
計	1,760,140	1,649,336	110,804				

(款) 4 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	882	97	785	1 利子及び配当金	882	国民健康保険事業基金運用利子	882
計	882	97	785				

(款) 5 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	211,842	231,685	△19,843	1 保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	101,000	保険基盤安定繰入金 (保険税軽減分)	101,000
				2 保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	52,000	保険基盤安定繰入金 (保険者支援分)	52,000
				3 未就学児均等割保険料繰入金	1,200	未就学児均等割保険料繰入金	1,200
				4 職員給与費等繰入金	48,442	職員給与費等繰入金	48,442
				5 産前産後保険料繰入金	700	産前産後保険料繰入金	700
				6 財政安定化支援事業繰入金	8,500	財政安定化支援事業繰入金	8,500
計	211,842	231,685	△19,843				

(款) 5 繰入金

(項) 2 基金繰入金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 国民健康保険事業基金繰入金	4,854	57,700	△52,846	1 国民健康保険事業基金繰入金	4,854	国民健康保険事業基金繰入金 4,854
計	4,854	57,700	△52,846			

(款) 6 繰越金

(項) 1 繰越金

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

(款) 7 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

1 一般被保険者延滞金	5,375	5,375	0	1 一般被保険者延滞金	5,375	国民健康保険税延滞金 5,375
2 一般被保険者加算金	1	1	0	1 一般被保険者加算金	1	国民健康保険税加算金 1
計	5,376	5,376	0			

(款) 7 諸収入

(項) 2 受託事業収入

1 特定健康診査等受託料	1	1	0	1 特定健康診査等受託料	1	特定健康診査等受託料 1
計	1	1	0			

(款) 7 諸収入

(項) 3 雑入

1 一般被保険者第三者納付金	100	2,000	△1,900	1 一般被保険者第三者納付金	100	第三者納付金 100
2 一般被保険者返納金	100	10	90	1 一般被保険者返納金	100	不当利得に伴う返還金 100

(款) 7 諸収入

(項) 3 雑入

3 雑入	2	2	0	1 雑入	2	雑入 普通交付金返還金	1 1
計	202	2,012	△1,810				

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 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	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	47,109	47,912	△803	0	0	46,044	1,065	1 報酬	148	会計年度任用職員報酬（2人分）	148
								2 給料	21,186	一般職給（5人分）	21,186
								3 職員手当等	15,369	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 寒冷地手当 児童手当 退職手当組合負担金	1,092 54 238 486 5,119 4,081 453 1,020 2,826
								4 共済費	6,445	共済組合負担金	6,445
								8 旅費	16	費用弁償 普通旅費 特別旅費	6 5 5
								10 需用費	455	消耗品費 印刷製本費	196 259
								11 役務費	207	通信運搬費	207
								12 委託料	2,626	機器保守委託料 情報集約システム運用管理委託料 レセプト点検委託料 国民健康保険システム改修委託料	528 1,038 708 352
								17 備品購入費	448	庁用器具費	448

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

								18 負担金、補助 及び交付金	209	オンライン資格確認等システ ム運営負担金	209
2 連合会 負担金	1,420	1,420	0	0	0	1,420	0	18 負担金、補助 及び交付金	1,420	国民健康保険団体連合会負担金	1,420
計	48,529	49,332	△803	0	0	47,464	1,065				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴税費

1 賦課徴 収費	2,086	3,790	△1,704	0	0	1,337	749	3 職員手当等	286	時間外勤務手当	286
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	26	消耗品費	26
								11 役務費	1,020	通信運搬費 手数料	388 632
								12 委託料	749	国民健康保険税システム改修 委託料	749
2 滞納処 分費	2,370	1,109	1,261	0	0	0	2,370	18 負担金、補助 及び交付金	2,370	県市町村総合事務組合徴税費 負担金	2,370
計	4,456	4,899	△443	0	0	1,337	3,119				

(款) 1 総務費

(項) 3 運営協議会費

1 運営協 議会費	220	227	△7	0	0	202	18	1 報酬	202	国民健康保険運営協議会委員 報酬 (8人分)	202
								8 旅費	15	費用弁償	15
								10 需用費	3	食糧費	3
計	220	227	△7	0	0	202	18				

(款) 1 総務費

(項) 4 趣旨普及費

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 趣旨普及費	113	310	△197	0	0	0	113	10 需用費	113	消耗品費	113
計	113	310	△197	0	0	0	113				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 療養諸費

1 一般被保険者療養給付費	1,443,996	1,364,200	79,796	1,443,996	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	1,443,996	診療報酬給付費	1,443,996
2 一般被保険者療養費	6,186	8,300	△2,114	6,186	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	6,186	療養費	6,186
3 審査支払手数料	8,004	8,155	△151	7,851	0	0	153	11 役務費	8,004	診療報酬審査支払手数料（療養給付費分） 診療報酬審査支払手数料（療養費分） レセプト電算処理システム特別手数料	7,851 99 54
計	1,458,186	1,380,655	77,531	1,458,033	0	0	153				

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

1 一般被保険者高額療養費	236,744	212,300	24,444	236,744	0	0	0	18 負担金、補助及び交付金	236,744	高額療養費	236,744
---------------	---------	---------	--------	---------	---	---	---	----------------	---------	-------	---------

(款) 2 保険給付費

(項) 2 高額療養費

2 一般被 保険者 高額介 護合算 療養費	1,500	1,500	0	1,500	0	0	0	18 負担金、補助 及び交付金	1,500	高額介護合算療養費	1,500
計	238,244	213,800	24,444	238,244	0	0	0				

(款) 2 保険給付費

(項) 3 移送費

1 一般被 保険者 移送費	40	40	0	40	0	0	0	18 負担金、補助 及び交付金	40	移送費	40
計	40	40	0	40	0	0	0				

(款) 2 保険給付費

(項) 4 出産育児一時金

1 出産育 児一時 金	9,000	8,488	512	9,000	0	0	0	18 負担金、補助 及び交付金	9,000	出産育児一時金	9,000
2 支払手 数料	10	10	0	0	0	0	10	11 役務費	10	出産育児一時金支払手数料	10
計	9,010	8,498	512	9,000	0	0	10				

(款) 2 保険給付費

(項) 5 葬祭諸費

1 葬祭費	2,000	2,300	△300	0	0	0	2,000	18 負担金、補助 及び交付金	2,000	葬祭費	2,000
計	2,000	2,300	△300	0	0	0	2,000				

(款) 2 保険給付費

(項) 6 傷病手当金

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				
傷病手当金	0	100	△100							廃目整理
計	0	100	△100	0	0	0	0			

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 1 医療給付費分

1 一般被保険者医療給付費分	422,081	467,639	△45,558	38,776	0	0	383,305	18 負担金、補助及び交付金	422,081	一般被保険者医療給付費分	422,081
計	422,081	467,639	△45,558	38,776	0	0	383,305				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 2 後期高齢者支援金分

1 一般被保険者後期高齢者支援金分	162,348	167,425	△5,077	0	0	0	162,348	18 負担金、補助及び交付金	162,348	一般被保険者後期高齢者支援金分	162,348
計	162,348	167,425	△5,077	0	0	0	162,348				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 3 介護納付金分

1 一般被保険者介護納付金分	63,908	61,949	1,959	0	0	0	63,908	18 負担金、補助及び交付金	63,908	介護納付金分	63,908
計	63,908	61,949	1,959	0	0	0	63,908				

(款) 3 国民健康保険事業費納付金

(項) 4 子ども・子育て支援納付金分

1 子ども・子育て支援納付金分	13,720	0	13,720	0	0	0	13,720	18 負担金、補助及び交付金	13,720	子ども・子育て支援金分	13,720
計	13,720	0	13,720	0	0	0	13,720				

(款) 4 保健事業費

(項) 1 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	21,266	21,792	△526	6,955	0	1	14,310	1 報酬	1,434	会計年度任用職員報酬 (13人分)	1,434
								3 職員手当等	380	時間外勤務手当	380
								7 報償費	500	記念品等	500
								8 旅費	55	費用弁償 特別旅費	50 5
								10 需用費	539	消耗品費 印刷製本費	269 270
								11 役務費	1,607	通信運搬費 特定健康診査データ管理手数料	1,068 539
								12 委託料	16,751	機器保守委託料 特定健康診査委託料 血液検査委託料 特定保健指導委託料 受診勧奨委託料	18 14,200 82 1,547 904
計	21,266	21,792	△526	6,955	0	1	14,310				

(款) 4 保健事業費

(項) 2 保健事業費

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 保健衛生 生普及費	16,440	14,757	1,683	3,382	0	0	13,058	3 職員手当等	60	時間外勤務手当	60
								10 需用費	123	消耗品費	123
								12 委託料	16,257	医療費通知委託料	1,638
										人間ドック委託料	11,096
										ジェネリック医薬品利用差額	
										通知業務委託料	116
										医療費分析委託料	935
										血液検査委託料	35
										生活習慣病重症化予防事業等 委託料	2,437
計	16,440	14,757	1,683	3,382	0	0	13,058				

(款) 4 保健事業費

(項) 3 特別総合保健施設事業費

1 保健施設 部門運営 事業費	247	240	7	0	0	0	247	10 需用費	192	消耗品費	13
										燃料費	29
										修繕料	150
								12 委託料	55	施設管理業務等委託料	55
計	247	240	7	0	0	0	247				

(款) 5 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 国民健康 保険事業 基金積立 金	882	97	785	0	0	882	0	24 積立金	882	国民健康保険事業基金積立金	882
計	882	97	785	0	0	882	0				

(款) 6 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 一般被 保険者 保険税 還付金	3,104	3,130	△26	0	0	0	3,104	22 償還金、利子 及び割引料	3,104	還付金及び還付加算金	3,104
2 償還金	50	50	0	0	0	0	50	22 償還金、利子 及び割引料	50	国庫返還金	50
廃目 退職被 保険者 等保険 税還付 金	0	100	△100							廃目整理	
計	3,154	3,280	△126	0	0	0	3,154				

(款) 6 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 直営診 療施設 勘定繰 出金	3,190	1,540	1,650	3,190	0	0	0	27 繰出金	3,190	直営診療施設勘定繰出金	3,190
計	3,190	1,540	1,650	3,190	0	0	0				

(款) 7 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000			予備費	2,000
計	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000				

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費						共済費	合 計
		報酬	給料	期末手当 年間支給率 (月分)	寒冷地 手当	その他 の手当	計		
本 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	8	202				202		202
	計	8	202	0	0	0	202	0	202
前 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	8	202				202		202
	計	8	202	0	0	0	202	0	202
比 較	長等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計
		報酬	給料	職員手当	計		
本 年 度	5 (15)	1,582	21,186	15,075	37,843	6,445	44,288
前 年 度	5 (15)	1,661	21,629	14,697	37,987	6,689	44,676
比 較	0 (0)	△79	△443	378	△144	△244	△388

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職員 手当 の内訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当
	本 年 度	1,092	54	238	0	1,212	0	0	0	0	5,119	4,081	453
	前 年 度	774	246	168	0	1,296	0	0	0	0	5,173	4,028	395
	比 較	318	△192	70	0	△84	0	0	0	0	△54	53	58
	区分	退職手当 組 合 負 担 金											
本 年 度	2,826												
前 年 度	2,617												
比 較	209												

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	5 (0)	0	21,186	15,075	36,261	6,445	42,706	
前 年 度	5 (0)	0	21,629	14,697	36,326	6,689	43,015	
比 較	0 (0)	0	△443	378	△65	△244	△309	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
		本 年 度	1,092	54	238	0	1,212	0	0	0	0	5,119	4,081	453
前 年 度	774	246	168	0	1,296	0	0	0	0	5,173	4,028	395	2,617	
比 較	318	△192	70	0	△84	0	0	0	0	△54	53	58	209	

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	0 (15)	1,582	0	0	1,582	0	1,582	
前 年 度	0 (15)	1,661	0	0	1,661	0	1,661	
比 較	0 (0)	△79	0	0	△79	0	△79	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
		本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考											
給料	△443	給与改定に伴う増減分	0												
		昇給に伴う増加分	787												
		その他の増減分	△1,230	職員数等の変動に係る増減	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>職員数見込</th> <th>短時間勤務職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>5人</td> <td>15人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>5人</td> <td>15人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		職員数見込	短時間勤務職員数	本年度	5人	15人	前年度	5人	15人	増減
	職員数見込	短時間勤務職員数													
本年度	5人	15人													
前年度	5人	15人													
増減	0人	0人													
職員手当	378	制度改正に伴う増減分	532	期末手当 239	制度改正の概要 期末手当の改定 ・6月の期末手当 1.25 → 1.2625 ・12月の期末手当 1.25 → 1.2625 勤勉手当の改定 ・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625 ・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625										
						勤勉手当 293									
		その他の増減分	△154	扶養手当		318									
				住居手当		△192									
				通勤手当		70									
				特殊勤務手当		0									
				時間外勤務手当		△84									
				休日勤務手当		0									
				管理職員特別勤務手当		0									
				地域手当		0									
				管理職手当		0									
				期末手当		△293									
				勤勉手当		△240									
寒冷地手当	58														
退職手当組合負担金	209														

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行政職
令和8年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	352,360
	平均給与月額 (円)	398,754
	平均年齢 (歳)	44歳7月
令和7年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	359,780
	平均給与月額 (円)	402,554
	平均年齢 (歳)	46歳7月

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)	国の制度				
						行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)
高校卒	206,700	209,300			228,800	200,300	201,000			228,800
短大卒	222,600	228,700	263,400			216,500	220,700	254,700		
大学卒	237,600	244,900	272,200	265,400		232,000	239,800	269,100		
修士課程修了				281,800						
博士課程修了				316,900						

ウ 級別職員数

区 分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日現在	1級	0 (0)	0.0
	2級	1 (0)	20.0
	3級	1 (0)	20.0
	4級	2 (0)	40.0
	5級	1 (0)	20.0
	6級	0 (0)	0.0
	計	5 (0)	100.0
令和7年 1月1日現在	1級	0 (0)	0.0
	2級	(0)	0.0
	3級	1 (0)	20.0
	4級	3 (0)	60.0
	5級	1 (0)	20.0
	6級	0 (0)	0.0
	計	5 (0)	100.0

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事、主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 社会教育主事及び学芸員の職務	主査の職務 相当高度の知識経験を必要とする業務を行う社会教育主事、主任介護支援専門員、社会福祉士、精神保健福祉士及び学芸員の職務	主任主査の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	主幹の職務 主任社会福祉士及び主任精神保健福祉士の職務並びに高度の知識経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 主任社会教育主事及び主任学芸員の職務並びに高度の知識を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	課長補佐、室長、所長、館長、事務次長及び事務局次長の職務	会計管理者の職務 課長、事務長及び事務局長の職務

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	4	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	4	4	4
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	80.0	80.0	80.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5	5	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	5
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		職務上の段階、等級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)	
本年度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有
前年度	2.275 (1.200)	2.275 (1.200)	有
国の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有

() 内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額

キ その他の手当

区 分	国制制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	国：自動車使用限度額 66,400 円 県：自動車使用限度額 66,200 円 町：自動車使用限度額 66,200 円

ク 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

ケ 地域手当

支給対象地域	/
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の指定に基づく支給率 (%)	

令和 8 年度 当初予算主要内容 (特別会計)

国民健康保険特別会計

1 歳入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
1 国民健康保険税	1 国民健康保険税	1 一般被保険者 国民健康保険税	医療給付費現年課税分	301,506	287,056	14,450	普通徴収、特別徴収分 ※普通徴収は徴収率93%で算定
1 国民健康保険税	1 国民健康保険税	1 一般被保険者 国民健康保険税	後期高齢者支援金現年課税分	109,959	105,146	4,813	普通徴収、特別徴収分 ※普通徴収は徴収率93%で算定
3 県支出金	1 県補助金	1 保険給付費等 交付金	普通交付金	1,707,317	1,594,332	112,985	療養給付費、高額療養費等の経費に対する補助金
3 県支出金	1 県補助金	1 保険給付費等 交付金	特別交付金	52,823	55,004	△ 2,181	医療費の適正化等に対する補助金等
5 繰入金	1 一般会計繰入金	1 一般会計繰入金	一般会計繰入金総額	211,842	231,685	△ 19,843	一般会計からの繰入金
5 繰入金	2 基金繰入金	1 国民健康保険 事業基金繰入金	国民健康保険事業基金繰入金	4,854	57,700	△ 52,846	財源補てん繰入

2 歳出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
2 保険給付費	1 療養諸費	1 一般被保険者 療養給付費	診療報酬給付費	1,443,996	1,364,200	79,796	一般被保険者分診療報酬(入院、外来、調剤等) 保険給付費等交付金 普通交付金対象
2 保険給付費	2 高額療養費	1 一般被保険者 高額療養費	高額療養費	236,744	212,300	24,444	一般被保険者分高額療養費(現物及び償還給付) 保険給付費等交付金 普通交付金対象
3 国民健康保険 事業費納付金	1 医療給付費分	1 一般被保険者 医療給付費分	一般被保険者医療給付費分	422,081	467,639	△ 45,558	県内の保険料収納必要額を市町村ごとの医療費水準と 所得水準等で按分した金額を県に納付する

奨学資金貸付事業特別会計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 財産収入	286	114	172
2 寄附金	1	1	0
3 繰入金	6,105	6,573	△468
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	11,213	10,878	335
歳入合計	17,606	17,567	39

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	
1 事業費	17,606	17,567	39	0	0	17,555	51
歳 出 合 計	17,606	17,567	39	0	0	17,555	51

2 歳入

(款) 1 財産収入

(項) 1 財産運用収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	286	114	172	1 利子及び配当金	286	奨学基金運用利子 286
計	286	114	172			

(款) 2 寄附金

(項) 1 寄附金

1 寄附金	1	1	0	1 寄附金	1	奨学資金寄附金 1
計	1	1	0			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	1,958	1,611	347	1 一般会計繰入金	1,958	一般会計繰入金 50 一般会計繰入金（ふるさと応援寄附金） 1,908
計	1,958	1,611	347			

(款) 3 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 奨学基金繰入金	4,147	4,962	△815	1 奨学基金繰入金	4,147	奨学基金繰入金 4,147
計	4,147	4,962	△815			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

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

(款) 5 諸収入

(項) 1 貸付金元利収入

1 奨学資金貸付金収入	11,213	10,878	335	1 奨学資金貸付金収入	11,163	奨学資金貸付金収入 11,163
-------------	--------	--------	-----	-------------	--------	------------------

(款) 5 諸収入

(項) 1 貸付金元利収入

				2 奨学資金貸付金 収入滞納繰越分	50	奨学資金貸付金収入滞納繰越分	50
計	11,213	10,878	335				

3 歳出

(款) 1 事業費

(項) 1 奨学資金貸付事業費

(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					
1 奨学資金貸付事業費	17,606	17,567	39	0	0	17,555	51	1 報酬	32	奨学生選考委員報酬 (6人分)	32
								8 旅費	4		4
								10 需用費	9	消耗品費	9
								11 役務費	6	手数料	6
								20 貸付金	15,360	奨学資金貸付金	15,360
								24 積立金	2,195	奨学基金積立金	2,195
計	17,606	17,567	39	0	0	17,555	51				

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費						共済費	合 計
		報酬	給料	期末手当 年間支給率 (月分)	寒冷地 手当	その他 の手当	計		
本 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	6	32	0	0	0	0	32	0
	計	6	32	0	0	0	0	32	0
前 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	6	32	0	0	0	0	32	0
	計	6	32	0	0	0	0	32	0
比 較	長等	0	0	0	(0.00)	0	0	0	0
	議員	0	0	0	(0.00)	0	0	0	0
	その他の特別職	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0

令和8年度 当初予算主要内容 (特別会計)

奨学資金貸付事業特別会計

1 歳入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
3	繰入金	1 一般会計繰入金	一般会計繰入金(ふるさと応援寄附金)	1,908	1,562	346	ふるさと応援寄附金分 奨学基金へ積立
3	繰入金	2 基金繰入金	奨学基金繰入金	4,147	4,962	△ 815	貸付予定額－貸付金収入見込額
5	諸収入	1 貸付金元利収入	奨学資金貸付金収入	11,163	10,828	335	貸付金収入見込額

2 歳出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
1	事業費	1 奨学資金貸付事業費	奨学資金貸付金	15,360	15,840	△ 480	貸付予定額分
1	事業費	1 奨学資金貸付事業費	奨学基金積立金	2,195	1,677	518	ふるさと応援寄附金、預金利子等

介 護 保 険 特 別 会 計

1 総括
歳入

歳入歳出予算事項別明細書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	518,056	511,284	6,772
2 使用料及び手数料	111	106	5
3 国庫支出金	498,794	495,217	3,577
4 支払基金交付金	623,900	617,074	6,826
5 県支出金	330,674	326,833	3,841
6 財産収入	1,022	115	907
7 繰入金	488,084	471,065	17,019
8 繰越金	1	1	0
9 諸収入	8,063	8,061	2
歳入合計	2,468,705	2,429,756	38,949

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	
1 総務費	120,542	106,391	14,151	23	0	111	120,408
2 保険給付費	2,247,400	2,222,880	24,520	783,405	0	606,799	857,196
3 地域支援事業費	99,241	99,870	△629	46,040	0	25,152	28,049
4 基金積立金	1,022	115	907	0	0	1,022	0
5 予備費	500	500	0	0	0	0	500
歳 出 合 計	2,468,705	2,429,756	38,949	829,468	0	633,084	1,006,153

2 歳 入

(款) 1 保険料

(項) 1 介護保険料

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区 分	金 額	
1 第1号被保険者 保険料	518,056	511,284	6,772	1 現年度分第1号 被保険者保険料	516,910	現年度分 過年度分 516,900 10
				2 滞納繰越分	1,146	滞納繰越分 1,146
計	518,056	511,284	6,772			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 総務手数料	111	106	5	1 督促手数料	111	介護保険料督促手数料 111
計	111	106	5			

(款) 3 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

1 介護給付費負担 金	412,980	409,024	3,956	1 介護給付費負担 金	412,980	介護給付費負担金 412,980
計	412,980	409,024	3,956			

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 調整交付金	53,000	53,000	0	1 調整交付金	53,000	調整交付金 53,000
2 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業)	15,835	15,646	189	1 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業)	15,835	地域支援事業交付金 (介護予防総合事業) 15,835
3 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業以外)	10,619	11,047	△428	1 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業以外)	10,619	地域支援事業交付金 (介護予防総合事業以外) 地域支援事業交付金 (社会保障充実分) 10,207 412
4 保険者機能強化 推進交付金	2,190	2,100	90	1 保険者機能強化 推進交付金	2,190	保険者機能強化推進交付金 2,190

(款) 3 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

5 介護保険保険者 努力支援交付金	4,170	4,400	△230	1 介護保険保険者 努力支援交付金	4,170	介護保険保険者努力支援交付金	4,170
計	85,814	86,193	△379				

(款) 4 支払基金交付金

(項) 1 支払基金交付金

1 介護給付費交付 金	606,798	600,177	6,621	1 介護給付費交付 金	606,798	介護給付費交付金	606,798
2 地域支援事業支 援交付金	17,102	16,897	205	1 地域支援事業支 援交付金	17,102	地域支援事業支援交付金	17,102
計	623,900	617,074	6,826				

(款) 5 県支出金

(項) 1 県負担金

1 介護給付費負担 金	317,425	313,411	4,014	1 介護給付費負担 金	317,425	介護給付費負担金	317,425
計	317,425	313,411	4,014				

(款) 5 県支出金

(項) 2 県補助金

1 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業)	7,917	7,823	94	1 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業)	7,917	地域支援事業交付金 (介護予防総合事業)	7,917
2 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業以外)	5,309	5,576	△267	1 地域支援事業交 付金 (介護予防 総合事業以外)	5,309	地域支援事業交付金 (介護予防総合事業以外) 地域支援事業交付金 (社会保障充実分)	5,103 206
計	13,226	13,399	△173				

(款) 5 県支出金

(項) 3 県委託金

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 総務費委託金	23	23	0	1 介護扶助認定審査判定業務委託金	23	介護扶助認定審査判定業務委託金 23
計	23	23	0			

(款) 6 財産収入

(項) 1 財産運用収入

1 利子及び配当金	1,022	115	907	1 利子及び配当金	1,022	介護保険給付費準備基金運用利子 1,022
計	1,022	115	907			

(款) 7 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	280,925	277,860	3,065	1 介護給付費繰入金	280,925	介護給付費繰入金 280,925
2 地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業)	7,917	7,823	94	1 地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業)	7,917	地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業) 7,917
3 地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業以外)	5,309	5,576	△267	1 地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業以外)	5,309	地域支援事業繰入金 (介護予防総合事業以外) 5,103 地域支援事業繰入金 (社会保障充実分) 206
4 低所得者保険料軽減繰入金	26,382	27,133	△751	1 低所得者保険料軽減繰入金	26,382	低所得者保険料軽減繰入金 26,382
5 その他一般会計繰入金	120,162	106,302	13,860	1 職員給与費等繰入金	100,229	職員給与費等繰入金 100,229
				2 事務費繰入金	19,933	事務費繰入金 19,933
計	440,695	424,694	16,001			

(款) 7 繰入金

(項) 2 基金繰入金

1 介護保険給付費準備基金繰入金	47,389	46,371	1,018	1 介護保険給付費準備基金繰入金	47,389	介護保険給付費準備基金繰入金	47,389
計	47,389	46,371	1,018				

(款) 8 繰越金

(項) 1 繰越金

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

(款) 9 諸収入

(項) 1 延滞金・加算金及び過料

1 第1号被保険者延滞金	10	10	0	1 第1号被保険者延滞金	10	第1号被保険者延滞金	10
計	10	10	0				

(款) 9 諸収入

(項) 2 雑入

1 介護予防サービス計画費	8,050	8,048	2	1 介護予防サービス計画費	8,050	介護予防サービス計画費	8,050
2 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	第三者納付金	1
3 返納金	1	1	0	1 返納金	1	返納金	1
4 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入	1
計	8,053	8,051	2				

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 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					
1 一般管理費	101,951	90,857	11,094	0	0	0	101,951	2 給料	50,393	一般職給 (12人分)	50,393
								3 職員手当等	33,828	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 寒冷地手当 児童手当 退職手当組合負担金	2,214 312 458 295 12,059 9,722 756 1,360 6,652
								4 共済費	15,252	共済組合負担金	15,252
								8 旅費	10	普通旅費 特別旅費	5 5
								10 需用費	830	消耗品費 印刷製本費	393 437
								11 役務費	22	手数料	22
								12 委託料	1,208	介護保険システム改修委託料	1,208
								13 使用料及び賃借料	401	駐車場使用料 介護台帳システム使用料 介護保険関係法令システム利用料	6 363 32
								18 負担金、補助及び交付金	6	講習会等負担金	6

(款) 1 総務費

(項) 1 総務管理費

								27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	101,951	90,857	11,094	0	0	0	101,951				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 賦課徴収費	1,958	3,515	△1,557	0	0	111	1,847	3 職員手当等	70	時間外勤務手当	70
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	9	消耗品費	9
								11 役務費	838	通信運搬費 手数料	603 235
								18 負担金、補助 及び交付金	36	国民健康保険団体連合会特別 徴収事務費負担金	36
								22 償還金、利子 及び割引料	1,000	還付金及び還付加算金	1,000
計	1,958	3,515	△1,557	0	0	111	1,847				

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

1 介護認定審査会費	5,789	4,775	1,014	0	0	0	5,789	11 役務費	97	通信運搬費	97
								18 負担金、補助 及び交付金	5,692	八戸地域広域市町村圏事務組 合民生費負担金	5,692
2 介護認定調査等費	5,951	6,029	△78	23	0	0	5,928	3 職員手当等	45	時間外勤務手当	45
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	213	消耗品費 燃料費 印刷製本費 修繕料	14 83 76 40

(款) 1 総務費

(項) 3 介護認定審査会費

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					
								11 役務費	4,368	主治医意見書作成手数料	4,368
								12 委託料	1,320	要介護認定調査委託料	1,320
計	11,740	10,804	936	23	0	0	11,717				

(款) 1 総務費

(項) 4 介護保険運営協議会費

1 介護保険運営協議会費	406	389	17	0	0	0	406	1 報酬	371	介護保険運営協議会委員報酬(14人分)	371
								8 旅費	27	費用弁償	27
								10 需用費	8	食糧費	8
計	406	389	17	0	0	0	406				

(款) 1 総務費

(項) 5 計画策定費

1 計画策定費	4,487	826	3,661	0	0	0	4,487	3 職員手当等	401	時間外勤務手当	401
								8 旅費	5	普通旅費	5
								12 委託料	4,081	介護保険事業計画等策定委託料	4,081
計	4,487	826	3,661	0	0	0	4,487				

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス等給付費	1,076,610	1,076,800	△190	375,285	0	290,686	410,639	18 負担金、補助及び交付金	1,076,610	居宅介護サービス等給付費	1,076,610
----------------	-----------	-----------	------	---------	---	---------	---------	----------------	-----------	--------------	-----------

(款) 2 保険給付費

(項) 1 介護サービス等諸費

2 地域密着型介護サービス給付費	265,300	257,400	7,900	92,480	0	71,631	101,189	18 負担金、補助及び交付金	265,300	地域密着型介護サービス等給付費	265,300
3 施設介護サービス等給付費	612,590	598,000	14,590	213,538	0	165,399	233,653	18 負担金、補助及び交付金	612,590	施設介護サービス等給付費	612,590
4 居宅介護福祉用具購入費	3,000	2,000	1,000	1,046	0	810	1,144	18 負担金、補助及び交付金	3,000	居宅介護福祉用具購入費	3,000
5 居宅介護住宅改修費	5,000	6,000	△1,000	1,743	0	1,350	1,907	18 負担金、補助及び交付金	5,000	居宅介護住宅改修費	5,000
6 居宅介護サービス計画等給付費	112,900	112,900	0	39,355	0	30,483	43,062	18 負担金、補助及び交付金	112,900	居宅介護サービス計画等給付費	112,900
計	2,075,400	2,053,100	22,300	723,447	0	560,359	791,594				

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

1 介護予防サービス給付費	25,000	22,780	2,220	8,715	0	6,750	9,535	18 負担金、補助及び交付金	25,000	介護予防サービス等給付費	25,000
---------------	--------	--------	-------	-------	---	-------	-------	----------------	--------	--------------	--------

(款) 2 保険給付費

(項) 2 介護予防サービス等諸費

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 地域密着型介護予防サービス給付費	1,000	1,300	△300	349	0	270	381	18 負担金、補助及び交付金	1,000	地域密着型介護予防サービス等給付費 1,000
3 介護予防福祉用具購入費	700	700	0	245	0	189	266	18 負担金、補助及び交付金	700	介護予防福祉用具購入費 700
4 介護予防住宅改修費	2,500	2,500	0	872	0	675	953	18 負担金、補助及び交付金	2,500	介護予防住宅改修費 2,500
5 介護予防サービス計画等給付費	3,600	3,300	300	1,255	0	972	1,373	18 負担金、補助及び交付金	3,600	介護予防サービス計画等給付費 3,600
計	32,800	30,580	2,220	11,436	0	8,856	12,508			

(款) 2 保険給付費

(項) 3 その他諸費

1 審査支払手数料	2,300	2,300	0	802	0	621	877	11 役務費	2,300	介護保険診療報酬審査支払手数料 2,300
計	2,300	2,300	0	802	0	621	877			

(款) 2 保険給付費

(項) 4 高額介護サービス等費

1 高額介護サービス等費	48,000	48,000	0	16,732	0	12,960	18,308	18 負担金、補助及び交付金	48,000	高額介護サービス等給付費	48,000
2 高額介護予防サービス等費	200	200	0	70	0	54	76	18 負担金、補助及び交付金	200	高額介護予防サービス等給付費	200
計	48,200	48,200	0	16,802	0	13,014	18,384				

(款) 2 保険給付費

(項) 5 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費	7,500	7,500	0	2,614	0	2,025	2,861	18 負担金、補助及び交付金	7,500	高額医療合算介護サービス費	7,500
2 高額医療合算介護予防サービス費	300	300	0	104	0	81	115	18 負担金、補助及び交付金	300	高額医療合算介護予防サービス費	300
計	7,800	7,800	0	2,718	0	2,106	2,976				

(款) 2 保険給付費

(項) 6 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費	80,600	80,600	0	28,096	0	21,762	30,742	18 負担金、補助及び交付金	80,600	特定入所者介護サービス費	80,600
----------------	--------	--------	---	--------	---	--------	--------	----------------	--------	--------------	--------

(款) 2 保険給付費

(項) 6 特定入所者介護サービス等費

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 特定入所者介護予防サービス費	300	300	0	104	0	81	115	18 負担金、補助及び交付金	300	特定入所者介護予防サービス費 300
計	80,900	80,900	0	28,200	0	21,843	30,857			

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

1 介護予防・生活支援サービス事業費	40,403	36,666	3,737	19,321	0	10,909	10,173	12 委託料	1,614	生活支援サービス委託料 通所型サービス委託料	1,398 216
								18 負担金、補助及び交付金	38,789	訪問型・通所型サービス給付費 高額介護予防サービス費相当 事業給付費 高額医療合算介護予防サービス 費相当事業給付費 介護予防・生活支援サービス 計画等給付費	33,000 100 100 5,589
2 介護予防ケアマネジメント事業費	16,116	17,451	△1,335	9,298	0	0	6,818	1 報酬	2,377	会計年度任用職員報酬 (1人分)	2,377
								2 給料	6,078	一般職給(フルタイム会計年度) (2人分)	6,078
								3 職員手当等	3,794	通勤手当(フルタイム会計年度) 時間外勤務手当(フルタイム 会計年度) 期末手当(フルタイム会計年度) 期末手当(パートタイム会計 年度)	89 43 1,057 498

(款) 3 地域支援事業費

(項) 1 介護予防・生活支援サービス事業費

									勤労手当(フルタイム会計年度)	890	
									勤労手当(パートタイム会計年度)	420	
									退職手当組合負担金	797	
								4 共済費	2,085	共済組合負担金	1,330
										社会保険料	708
										労働保険料	47
								8 旅費	178	費用弁償	178
								10 需用費	584	消耗品費	18
										燃料費	317
										修繕料	249
								11 役務費	52	手数料	16
										自動車損害賠償責任保険料	36
								12 委託料	953	介護予防ケアマネジメント事業委託料	953
								26 公課費	15	自動車重量税	15
計	56,519	54,117	2,402	28,619	0	10,909	16,991				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	22,952	25,972	△3,020	10,706	0	6,132	6,114	2 給料	9,274	一般職給(フルタイム会計年度)(3人分)	9,274
								3 職員手当等	5,174	通勤手当(フルタイム会計年度)	124
										期末手当(フルタイム会計年度)	1,952
										勤労手当(フルタイム会計年度)	1,643

(款) 3 地域支援事業費

(項) 2 一般介護予防事業費

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					
									児童手当 退職手当組合負担金	240 1,215	
								4 共済費	2,666	共済組合負担金	2,666
								7 報償費	960	講師等報償金	960
								8 旅費	20	普通旅費 特別旅費	5 15
								10 需用費	291	消耗品費	291
								12 委託料	4,417	地域住民グループ支援事業委託料 生活管理指導短期宿泊事業委託料 介護予防教室送迎業務委託料 介護予防教室講師派遣委託料	2,091 91 1,755 480
								13 使用料及び賃借料	150	機器借上料	150
計	22,952	25,972	△3,020	10,706	0	6,132	6,114				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

1 総合相談事業費	4,363	4,386	△23	2,519	0	0	1,844	10 需用費	13	消耗品費 食糧費	5 8
								12 委託料	4,320	高齢者実態把握委託料 地域窓口相談業務委託料	1,620 2,700

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

								18 負担金、補助及び交付金	30	県地域包括支援センター協議会負担金	30
2 権利擁護事業費	115	4	111	66	0	0	49	3 職員手当等	111	時間外勤務手当	111
								13 使用料及び賃借料	2	駐車場使用料	2
								18 負担金、補助及び交付金	2	講習会等負担金	2
3 包括的・継続的ケアマネジメント支援事業費	2,366	1,359	1,007	1,363	0	0	1,003	7 報償費	30	講師等報償金	30
								8 旅費	45	普通旅費 特別旅費	5 40
								10 需用費	134	消耗品費	134
								12 委託料	515	包括支援管理システム保守委託料	515
								13 使用料及び賃借料	1,492	包括支援管理システムライセンス使用料	1,492
								18 負担金、補助及び交付金	150	講習会等負担金	150
4 任意事業費	1,839	2,120	△281	1,062	0	0	777	7 報償費	438	謝礼金	438
								10 需用費	104	消耗品費 食糧費	93 11
								11 役務費	401	通信運搬費 手数料	224 177
								12 委託料	780	食の自立支援事業委託料	780

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

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					
								17 備品購入費	16	庁用器具費	16
								19 扶助費	100	家族介護慰労給付費	100
5 在宅医療・介護連携推進事業費	95	111	△16	54	0	0	41	3 職員手当等	51	時間外勤務手当	51
								7 報償費	35	講師等報償金	35
								13 使用料及び賃借料	3	駐車場使用料	3
								18 負担金、補助及び交付金	6	講習会等負担金	6
6 生活支援体制整備事業費	403	593	△190	233	0	0	170	3 職員手当等	73	時間外勤務手当	73
								12 委託料	330	生活支援体制整備事業委託料	330
7 認知症総合支援事業費	564	806	△242	324	0	0	240	1 報酬	85	認知症施策検討委員会委員報酬(8人分)	85
								3 職員手当等	260	時間外勤務手当	260
								7 報償費	65	講師等報償金	65
								8 旅費	26	費用弁償 特別旅費	6 20
								10 需用費	42	消耗品費 食糧費	26 16

(款) 3 地域支援事業費

(項) 3 包括的支援事業・任意事業費

								13 使用料及び 賃借料	78	駐車場使用料 健康セルフチェックツール使 用料 車借上料	3 55 20
								18 負担金、補助 及び交付金	8	講習会等負担金	8
計	9,745	9,379	366	5,621	0	0	4,124				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 介護予防支援事業費

1 介護予 防支援 事業費	9,797	10,216	△419	1,009	0	8,050	738	1 報酬	2,333	会計年度任用職員報酬（1人分）	2,333
								2 給料	3,022	一般職給（フルタイム会計年度） （1人分）	3,022
								3 職員手当等	2,300	通勤手当（フルタイム会計年度） 時間外勤務手当 期末手当（フルタイム会計年度） 期末手当（パートタイム会計 年度） 勤勉手当（フルタイム会計年度） 勤勉手当（パートタイム会計 年度） 退職手当組合負担金	45 192 414 491 348 414 396
								4 共済費	1,191	共済組合負担金 社会保険料 労働保険料	461 684 46
								8 旅費	70	費用弁償	70
								11 役務費	47	通信運搬費 手数料	33 14

(款) 3 地域支援事業費

(項) 4 介護予防支援事業費

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					
								12 委託料	834	介護予防支援業務委託料	834
計	9,797	10,216	△419	1,009	0	8,050	738				

(款) 3 地域支援事業費

(項) 5 その他諸費

1 審査支払手数料	228	186	42	85	0	61	82	11 役務費	228	総合事業費審査支払手数料	228
計	228	186	42	85	0	61	82				

(款) 4 基金積立金

(項) 1 基金積立金

1 介護保険給付費準備基金積立金	1,022	115	907	0	0	1,022	0	24 積立金	1,022	介護保険給付費準備基金積立金	1,022
計	1,022	115	907	0	0	1,022	0				

(款) 5 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	500	500	0	0	0	0	500			予備費	500
計	500	500	0	0	0	0	500				

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費						共済費	合 計
		報酬	給料	期末手当 年間支給率 (月分)	寒冷地 手当	その他 の手当	計		
本 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	22	456	0	0	0	0	456	0
	計	22	456	0	0	0	0	456	0
前 年 度	長等								
	議員								
	その他の特別職	23	451	0	0	0	0	451	0
	計	23	451	0	0	0	0	451	0
比 較	長等	0	0	0	0	0	0	0	0
	議員	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別職	△ 1	5	0	0	0	0	5	0
	計	△ 1	5	0	0	0	0	5	0

2. 一般職

(1) 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計
		報酬	給料	職員手当	計		
本 年 度	18 (2)	4,710	68,767	44,507	117,984	21,194	139,178
前 年 度	19 (1)	2,253	66,681	40,767	109,701	20,299	130,000
比 較	△1 (1)	2,457	2,086	3,740	8,283	895	9,178

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当
	本 年 度	2,214	312	716	0	1,541	0	0	0	0	16,471	13,437	756
	前 年 度	1,692	312	988	0	1,131	0	0	0	0	15,433	12,285	856
	比 較	522	0	△272	0	410	0	0	0	0	1,038	1,152	△100
	区 分	退職手当 組 合 負 担 金											
	本 年 度	9,060											
	前 年 度	8,070											
	比 較	990											

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	12 (0)	0	50,393	33,671	84,064	15,252	99,316	
前 年 度	12 (0)	0	46,272	29,199	75,471	14,011	89,482	
比 較	0 (0)	0	4,121	4,472	8,593	1,241	9,834	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
	本 年 度		2,214	312	458	0	1,498	0	0	0	0	12,059	9,722	756
前 年 度		1,692	312	527	0	1,088	0	0	0	0	10,712	8,413	856	5,599
比 較		522	0	△69	0	410	0	0	0	0	1,347	1,309	△100	1,053

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	6 (2)	4,710	18,374	10,836	33,920	5,942	39,862	
前 年 度	7 (1)	2,253	20,409	11,568	34,230	6,288	40,518	
比 較	△ 1 (1)	2,457	△2,035	△732	△310	△346	△656	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
	本 年 度		0	0	258	0	43	0	0	0	0	4,412	3,715	0
前 年 度		0	0	461	0	43	0	0	0	0	4,721	3,872	0	2,471
比 較		0	0	△203	0	0	0	0	0	0	△309	△157	0	△63

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考																																							
給料	2,086	給与改定に伴う増減分	0																																								
		昇給に伴う増加分	1,881																																								
		その他の増減分	205	職員数等の変動に係る増減	職員数の異動状況																																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>職員数見込</th> <th>短時間勤務職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>18人</td> <td>2人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>19人</td> <td>1人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>△1人</td> <td>1人</td> </tr> </tbody> </table>		職員数見込	短時間勤務職員数	本年度	18人	2人	前年度	19人	1人	増減	△1人	1人																												
	職員数見込	短時間勤務職員数																																									
本年度	18人	2人																																									
前年度	19人	1人																																									
増減	△1人	1人																																									
職員手当	3,740	制度改正に伴う増減分	1,526	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>期末手当</td> <td>748</td> <td rowspan="2">制度改正の概要</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>778</td> </tr> </tbody> </table>	期末手当	748	制度改正の概要	勤勉手当	778																																		
		期末手当	748	制度改正の概要																																							
		勤勉手当	778																																								
		その他の増減分	2,214	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>扶養手当</td> <td>522</td> <td>期末手当の改定</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>0</td> <td>・6月の期末手当 1.25 → 1.2625</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△272</td> <td>・12月の期末手当 1.25 → 1.2625</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>0</td> <td>勤勉手当の改定</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>410</td> <td>・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625</td> </tr> <tr> <td>休日勤務手当</td> <td>0</td> <td>・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625</td> </tr> <tr> <td>管理職員特別勤務手当</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>290</td> <td></td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>374</td> <td></td> </tr> <tr> <td>寒冷地手当</td> <td>△100</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職手当組合負担金</td> <td>990</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	扶養手当	522	期末手当の改定	住居手当	0	・6月の期末手当 1.25 → 1.2625	通勤手当	△272	・12月の期末手当 1.25 → 1.2625	特殊勤務手当	0	勤勉手当の改定	時間外勤務手当	410	・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625	休日勤務手当	0	・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625	管理職員特別勤務手当	0		地域手当	0		管理職手当	0		期末手当	290		勤勉手当	374		寒冷地手当	△100		退職手当組合負担金	990	
		扶養手当	522	期末手当の改定																																							
		住居手当	0	・6月の期末手当 1.25 → 1.2625																																							
		通勤手当	△272	・12月の期末手当 1.25 → 1.2625																																							
		特殊勤務手当	0	勤勉手当の改定																																							
		時間外勤務手当	410	・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625																																							
		休日勤務手当	0	・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625																																							
		管理職員特別勤務手当	0																																								
		地域手当	0																																								
		管理職手当	0																																								
期末手当	290																																										
勤勉手当	374																																										
寒冷地手当	△100																																										
退職手当組合負担金	990																																										

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	医療職(3)
令和8年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	342,733	345,167
	平均給与月額 (円)	389,911	393,613
	平均年齢 (歳)	45歳7月	55歳10月
令和7年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,964	351,767
	平均給与月額 (円)	360,883	396,050
	平均年齢 (歳)	42歳7月	49歳10月

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)	国の制度				
						行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)
高校卒	206,700	209,300			228,800	200,300	201,000			228,800
短大卒	222,600	228,700	263,400			216,500	220,700	254,700		
大学卒	237,600	244,900	272,200	265,400		232,000	239,800	269,100		
修士課程修了				281,800						
博士課程修了				316,900						

ウ 級別職員数

区 分	行政職			医療職(3)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日現在	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0
	2級	1 (0)	11.1	2級	0 (0)	0.0
	3級	4 (0)	44.5	3級	0 (0)	0.0
	4級	3 (0)	33.3	4級	3 (0)	100.0
	5級	1 (0)	11.1	5級	0 (0)	0.0
	6級	0 (0)	0.0			
	計	9 (0)	100	計	3 (0)	100
令和7年 1月1日現在	1級	1 (0)	11.1	1級	0 (0)	0.0
	2級	1 (0)	11.1	2級	0 (0)	0.0
	3級	3 (0)	33.4	3級	1 (0)	33.4
	4級	3 (0)	33.3	4級	1 (0)	33.3
	5級	1 (0)	11.1	5級	1 (0)	33.3
	6級	0 (0)	0.0			
	計	9 (0)	100	計	3 (0)	100

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事、主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 社会教育主事及び学芸員の職務	主査の職務 相当高度の知識経験を必要とする業務を行う社会教育主事、主任介護支援専門員、社会福祉士、精神保健福祉士及び学芸員の職務	主任主査の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	主幹の職務 主任社会福祉士及び主任精神保健福祉士の職務並びに高度の知識経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 主任社会教育主事及び主任学芸員の職務並びに高度の知識を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	課長補佐、室長、所長、館長、事務次長及び事務局次長の職務	会計管理者、課長、事務長及び事務局長の職務
区 分	1級	2級	3級	4級	5級	
医療職 (3)	准看護師の職務	看護師及び保健師の職務 技術経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	主任看護師及び主任保健師の職務、相当高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師及び保健師の職務 高度の技術経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	看護師長及び総括主任保健師の職務 高度の技術経験を必要とする業務を行う主任看護師及び主任保健師の職務並びに高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師及び保健師の職務、高度の技術経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う准看護師の職務	総看護師長及び保健師長の職務並びに高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師長の職務	

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行政職	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	9	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	7	1	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	8	7	1
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	66.7	77.8	33.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	9	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	9	2	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	11	9	2
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	91.7	100.0	66.7		

オ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		職務上の段階、等級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)	
本年度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有
前年度	2.275 (1.200)	2.275 (1.200)	有
国の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有

() 内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.270750	47.709	47.709	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置(2%~45%加算) ・職務の級に応じた調整額
国の制度(支給率等)	24.586875	33.270750	47.709	47.709	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置(2%~45%加算) ・職務の級に応じた調整額

キ その他の手当

区 分	国制制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	国：自動車使用限度額 66,400 円 県：自動車使用限度額 66,200 円 町：自動車使用限度額 66,200 円

ク 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

ケ 地域手当

支給対象地域	/
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の指定に基づく支給率 (%)	

令和 8 年度 当初予算主な内容 (特別会計)

介護保険特別会計

1 歳入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
1 保険料	1 介護保険料	1 第1号被保険者保険料	現年度分第1号被保険者保険料	516,910	509,210	7,700	普通徴収、特別徴収分 ※徴収率99.4%で算定
3 国庫支出金	1 国庫負担金	1 介護給付費負担金	介護給付費負担金	412,980	409,024	3,956	保険給付費へ充当
4 支払基金交付金	1 支払基金交付金	1 介護給付費交付金	介護給付費交付金	606,798	600,177	6,621	保険給付費へ充当
5 県支出金	1 県負担金	1 介護給付費負担金	介護給付費負担金	317,425	313,411	4,014	保険給付費へ充当
7 繰入金	1 一般会計繰入金	1 介護給付費繰入金	介護給付費繰入金	280,925	277,860	3,065	介護給付費町負担分 介護給付費の12.5%
7 繰入金	1 一般会計繰入金	5 その他一般会計繰入金	職員給与費等、事務費繰入金	120,162	106,302	13,860	介護保険特別会計支弁職員に係る人件費及び事務費へ充当
7 繰入金	2 基金繰入金	1 介護保険給付費準備基金繰入金	介護保険給付費準備基金繰入金	47,389	46,371	1,018	保険給付費へ充当

2 歳出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明
2 保険給付費	1 介護サービス等諸費	1 居宅介護サービス等給付費	居宅介護サービス等給付費	1,076,610	1,076,800	△ 190	要介護認定者が訪問介護等のサービスを受けた際の給付費
2 保険給付費	1 介護サービス等諸費	2 地域密着型介護サービス給付費	地域密着型介護サービス等給付費	265,300	257,400	7,900	要介護認定者が認知症グループホーム等でサービスを受けた際の給付費
2 保険給付費	1 介護サービス等諸費	3 施設介護サービス等給付費	施設介護サービス等給付費	612,590	598,000	14,590	要介護認定者が介護保険施設に入所し、サービスを受けた際の給付費

後期高齢者医療特別会計

1 総括
歳入

歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 後期高齢者医療保険料	203,001	186,102	16,899
2 使用料及び手数料	71	64	7
3 繰入金	118,827	108,562	10,265
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	401	16,948	△16,547
歳 入 合 計	322,301	311,677	10,624

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	
1 総務費	11,199	23,138	△11,939	0	0	11,199	0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	310,701	275,453	35,248	0	0	107,700	203,001
3 諸支出金	401	401	0	0	0	401	0
4 保健事業費	0	12,685	△12,685	0	0	0	0
歳 出 合 計	322,301	311,677	10,624	0	0	119,300	203,001

2 歳入

(款) 1 後期高齢者医療保険料

(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位: 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 普通徴収保険料	74,213	67,931	6,282	1 現年課税分	73,767	現年度分 (普通徴収) 73,567 過年度分 (普通徴収) 200
				2 滞納繰越分	446	滞納繰越分 (普通徴収) 446
2 特別徴収保険料	128,788	118,171	10,617	1 現年課税分	128,788	現年度分 (特別徴収) 128,788
計	203,001	186,102	16,899			

(款) 2 使用料及び手数料

(項) 1 手数料

1 督促手数料	71	64	7	1 督促手数料	71	後期高齢者医療保険料督促手数料 71
計	71	64	7			

(款) 3 繰入金

(項) 1 一般会計繰入金

1 事務費繰入金	24,487	31,605	△7,118	1 事務費繰入金	24,487	事務費繰入金 24,487
2 保険基盤安定繰入金	94,340	76,957	17,383	1 保険基盤安定繰入金	94,340	保険基盤安定繰入金 94,340
計	118,827	108,562	10,265			

(款) 4 繰越金

(項) 1 繰越金

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

(款) 5 諸収入

(項) 1 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	後期高齢者医療保険料延滞金 1
計	1	1	0			

(款) 5 諸収入

(項) 2 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	399	399	0	1 保険料還付金	399	保険料還付金	399
2 還付加算金	1	1	0	1 還付加算金	1	還付加算金	1
計	400	400	0				

(款) 5 諸収入

(項) 3 受託事業収入

廃目 保健事業・介護 予防一体の実施 事業受託料	0	16,547	△16,547			廃目整理	
計	0	16,547	△16,547				

3 歳 出

(款) 1 総務費

(項) 1 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	金 額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	10,531	20,962	△10,431	0	0	10,531	0	2 給料	3,098	一般職給（1人分）	3,098
								3 職員手当等	2,091	扶養手当 1 住居手当 81 通勤手当 45 時間外勤務手当 52 期末手当 699 勤勉手当 596 寒冷地手当 41 児童手当 120 退職手当組合負担金 456	
								4 共済費	858	共済組合負担金	858
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	8	消耗品費	8
								11 役務費	450	通信運搬費	450
								12 委託料	4,021	機器保守委託料 106 健診受診勧奨通知業務委託料 3,915	
計	10,531	20,962	△10,431	0	0	10,531	0				

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

1 徴収費	668	2,176	△1,508	0	0	668	0	3 職員手当等	40	時間外勤務手当	40
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	6	消耗品費	6

(款) 1 総務費

(項) 2 徴収費

								11 役務費	578	通信運搬費 手数料	404 174
								18 負担金、補助 及び交付金	39	国民健康保険団体連合会特別徴 収事務費負担金	39
計	668	2,176	△1,508	0	0	668	0				

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金

(項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

1 後期高 齢者医 療広域 連合納 付金	310,701	275,453	35,248	0	0	107,700	203,001	18 負担金、補助 及び交付金	310,701	後期高齢者医療広域連合納付金	310,701
計	310,701	275,453	35,248	0	0	107,700	203,001				

(款) 3 諸支出金

(項) 1 償還金及び還付加算金

1 還付金 及び還 付加算 金	400	400	0	0	0	400	0	22 償還金、利子 及び割引料	400	還付金及び還付加算金	400
計	400	400	0	0	0	400	0				

(款) 3 諸支出金

(項) 2 繰出金

1 一般会 計繰出 金	1	1	0	0	0	1	0	27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	0	0	1	0				

(款) 4 保健事業費

(項) 1 保健事業費

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				
廃目 保健事業費	0	12,685	△12,685							廃目整理
計	0	12,685	△12,685	0	0	0	0			

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
		報酬	給料	職員手当	計		
本 年 度	1 (0)	0	3,098	2,011	5,109	858	5,967
前 年 度	3 (1)	968	11,333	7,581	19,882	3,293	23,175
比 較	△ 2 (△1)	△968	△8,235	△5,570	△14,773	△2,435	△17,208

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	
	本 年 度	1	81	45	0	92	0	0	0	0	699	596	41	
	前 年 度	180	81	183	0	379	0	0	0	480	2,680	2,086	140	
	比 較	△179	0	△138	0	△287	0	0	0	△480	△1,981	△1,490	△99	
	区 分	退職手当 組 合 負 担 金												
	本 年 度	456												
	前 年 度	1,372												
比 較	△916													

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	1 (0)	0	3,098	2,011	5,109	858	5,967	
前 年 度	2 (0)	0	8,445	6,058	14,503	2,512	17,015	
比 較	△ 1 (0)	0	△5,347	△4,047	△9,394	△1,654	△11,048	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
	本 年 度	1	81	45	0	92	0	0	0	0	699	596	41	456
	前 年 度	180	81	138	0	347	0	0	0	480	2,078	1,592	140	1,022
	比 較	△179	0	△93	0	△255	0	0	0	△480	△1,379	△996	△99	△566

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

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	0 (0)	0	0	0	0	0	0	
前 年 度	1 (1)	968	2,888	1,523	5,379	781	6,160	
比 較	△ 1 (△1)	△968	△2,888	△1,523	△5,379	△781	△6,160	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	地域手当	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手 当	退職手当 組 合 負 担 金
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	45	0	32	0	0	0	0	602	494	0	350
	比 較	0	0	△45	0	△32	0	0	0	0	△602	△494	0	△350

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考																																							
給料	△8,235	給与改定に伴う増減分	0																																								
		昇給に伴う増加分	250																																								
		その他の増減分	△8,485	職員数等の変動に係る増減	職員数の異動状況																																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>職員数見込</th> <th>短時間勤務職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>1人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>3人</td> <td>1人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>△2人</td> <td>△1人</td> </tr> </tbody> </table>		職員数見込	短時間勤務職員数	本年度	1人	0人	前年度	3人	1人	増減	△2人	△1人																												
	職員数見込	短時間勤務職員数																																									
本年度	1人	0人																																									
前年度	3人	1人																																									
増減	△2人	△1人																																									
職員手当	△5,570	制度改正に伴う増減分	116	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>期末手当</td> <td>56</td> <td rowspan="2">制度改正の概要</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>60</td> </tr> </tbody> </table>	期末手当	56	制度改正の概要	勤勉手当	60																																		
		期末手当	56	制度改正の概要																																							
		勤勉手当	60																																								
		その他の増減分	△5,686	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>扶養手当</td> <td>△179</td> <td>期末手当の改定</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>0</td> <td>・6月の期末手当 1.25 → 1.2625</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△138</td> <td>・12月の期末手当 1.25 → 1.2625</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>0</td> <td>勤勉手当の改定</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>△287</td> <td>・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625</td> </tr> <tr> <td>休日勤務手当</td> <td>0</td> <td>・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625</td> </tr> <tr> <td>管理職員特別勤務手当</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>△480</td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>△2,037</td> <td></td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>△1,550</td> <td></td> </tr> <tr> <td>寒冷地手当</td> <td>△99</td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職手当組合負担金</td> <td>△916</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	扶養手当	△179	期末手当の改定	住居手当	0	・6月の期末手当 1.25 → 1.2625	通勤手当	△138	・12月の期末手当 1.25 → 1.2625	特殊勤務手当	0	勤勉手当の改定	時間外勤務手当	△287	・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625	休日勤務手当	0	・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625	管理職員特別勤務手当	0		地域手当	0		管理職手当	△480		期末手当	△2,037		勤勉手当	△1,550		寒冷地手当	△99		退職手当組合負担金	△916	
		扶養手当	△179	期末手当の改定																																							
		住居手当	0	・6月の期末手当 1.25 → 1.2625																																							
		通勤手当	△138	・12月の期末手当 1.25 → 1.2625																																							
		特殊勤務手当	0	勤勉手当の改定																																							
		時間外勤務手当	△287	・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625																																							
		休日勤務手当	0	・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625																																							
		管理職員特別勤務手当	0																																								
		地域手当	0																																								
		管理職手当	△480																																								
期末手当	△2,037																																										
勤勉手当	△1,550																																										
寒冷地手当	△99																																										
退職手当組合負担金	△916																																										

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	医療職 (3)
令和8年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	251,100	324,800
	平均給与月額 (円)	265,473	377,340
	平均年齢 (歳)	28歳4月	43歳10月
令和7年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	316,300	372,200
	平均給与月額 (円)	324,500	418,500
	平均年齢 (歳)	41歳7月	56歳11月

イ 初任給

区 分	行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)	国の制度				
						行政職 (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	教育職 (円)	技能職 (円)
高校卒	206,700	209,300			228,800	200,300	201,000			228,800
短大卒	222,600	228,700	263,400			216,500	220,700	254,700		
大学卒	237,600	244,900	272,200	265,400		232,000	239,800	269,100		
修士課程修了				281,800						
博士課程修了				316,900						

ウ 級別職員数

区 分	行政職			医療職 (3)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日現在	1級	1 (0)	100.0	1級	0 (0)	0.0
	2級	0 (0)	0.0	2級	0 (0)	0.0
	3級	0 (0)	0.0	3級	1 (0)	100.0
	4級	0 (0)	0.0	4級	0 (0)	0.0
	5級	0 (0)	0.0	5級	0 (0)	0.0
	6級	0 (0)	0.0	6級	0 (0)	0.0
	計	1 (0)	100.0	計	1 (0)	100.0
令和7年 1月1日現在	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0
	2級	0 (0)	0.0	2級	0 (0)	0.0
	3級	1 (0)	100.0	3級	0 (0)	0.0
	4級	0 (0)	0.0	4級	1 (0)	100.0
	5級	0 (0)	0.0	5級	0 (0)	0.0
	6級	0 (0)	0.0	6級	0 (0)	0.0
	計	1 (0)	100.0	計	1 (0)	100.0

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事、主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 社会教育主事及び学芸員の職務	主査の職務 相当高度の知識経験を必要とする業務を行う社会教育主事、主任介護支援専門員、社会福祉士、精神保健福祉士及び学芸員の職務	主任主査の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	主幹の職務 主任社会福祉士及び主任精神保健福祉士の職務並びに高度の知識経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 主任社会教育主事及び主任学芸員の職務並びに高度の知識を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	課長補佐、室長、所長、館長、事務次長及び事務局次長の職務	会計管理者、課長、事務長及び事務局長の職務

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行政職	医療職（3）	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	1	1	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	1	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	1	1	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	50.0	100.0	0.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		職務上の段階、等級による加算措置
	6月（月分）	12月（月分）	
本年度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有
前年度	2.275 (1.200)	2.275 (1.200)	有
国の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有

() 内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.270750	47.709	47.709	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置(2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額
国の制度(支給率等)	24.586875	33.270750	47.709	47.709	<ul style="list-style-type: none"> ・定年前早期退職特例措置(2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額

キ その他の手当

区 分	国制制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	国：自動車使用限度額 66,400 円 県：自動車使用限度額 66,200 円 町：自動車使用限度額 66,200 円

ク 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給職員の比率 (%)	—	—
(令和8年1月1日現在)		
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

ケ 地域手当

支給対象地域	/
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の指定に基づく支給率 (%)	

令和8年度 当初予算主要内容 (特別会計)

後期高齢者医療特別会計

1 歳入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明			
1	後期高齢者医療保険料	1	後期高齢者医療保険料	1	普通徴収保険料	現年課税分	73,767	67,242	6,525	普通徴収分 ※徴収率97.6%で算定
1	後期高齢者医療保険料	1	後期高齢者医療保険料	2	特別徴収保険料	現年課税分	128,788	118,171	10,617	特別徴収分 ※徴収率100%で設定
3	繰入金	1	一般会計繰入金	1	事務費繰入金	事務費繰入金	24,487	31,605	△ 7,118	後期高齢者医療広域連合納付金及び事務費に充当
3	繰入金	1	一般会計繰入金	2	保険基盤安定繰入金	保険基盤安定繰入金	94,340	76,957	17,383	後期高齢者医療広域連合納付金に充当
5	諸収入	×	受託事業収入	1	保健事業・介護予防一体的実施事業受託料	保健事業・介護予防一体的実施事業受託料	0	16,547	△ 16,547	一般会計へ移動

2 歳出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予算額	前年度 当初予算額	増減	説明			
1	総務費	1	総務管理費	1	一般管理費	健診受診勧奨通知業務委託料	3,915	3,587	328	後期高齢者に対する健診受診勧奨通知の作成・送付委託 (国補助(一般会計後期高齢者健康診査委託金のうち、後期高齢者医療健康づくり補助金) 10/10)
2	後期高齢者医療広域連合納付金	1	後期高齢者医療広域連合納付金	1	後期高齢者医療広域連合納付金	後期高齢者医療広域連合納付金	310,701	275,453	35,248	広域連合共通経費負担金 保険基盤安定負担金、保険料負担金等
×	保健事業費	1	保健事業費	1	保健事業費	後期高齢者保健指導委託料	0	4,769	△ 4,769	一般会計へ移動

病 院 事 業 会 計

おいらせ町病院事業会計予算に関する説明書

地方公営企業法第25条並びに同法施行令第17条の2による予算に関する説明書

令和8年度	おいらせ町病院事業会計予算実施計画	85頁～	99頁
令和8年度	おいらせ町病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	100頁～	101頁
給	与	費	明
		細	書
		102頁～	110頁
令和8年度	おいらせ町病院事業予定貸借対照表	111頁～	113頁
令和7年度	おいらせ町病院事業予定損益計算書(前事業年度)	114頁～	115頁
令和7年度	おいらせ町病院事業予定貸借対照表	116頁～	118頁
令和8年度	おいらせ町病院事業会計注記表	119頁	
令和8年度	当初予算主要内容(公営企業会計)	120頁	

令和8年度おいらせ町病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 事業収益			1,203,362	1,135,272	68,090			
	1 医業収益		1,008,701	951,954	56,747			
		1 入院収益	697,586	663,489	34,097			
						1 入院収益	697,586	入院収益 697,640 患者見込数 21,400人 一日平均 58.6人 患者1人当り収入見込額 32,600円 ※調整 △ 54
		2 外来収益	214,500	200,200	14,300			
						1 外来収益	214,500	外来収益 214,500 患者見込数 28,600人 一日平均 116.7人 患者1人当り収入見込額 7,500円
		3 その他医業 収益	96,615	88,265	8,350			
						1 公衆衛生活動 収益	25,836	健診・予防接種料 20,000 嘱託医 5,040 訓練指導料 400 産業医 396
						2 その他医業収益	9,038	文書料 1,375 器材料その他 1,793 介護保険収益 5,870
						3 他会計負担金	61,741	救急医療の確保に要する経費 59,486 保健衛生行政事務に要する経費 2,255

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
	2 医業外収益		194,659	183,316	11,343			
		1 受取利息配 当金	10	10	0			
						1 預金利息	10	預金利息 10
		2 他会計補助 金	30,934	35,672	△ 4,738			
						1 他会計補助金	30,934	共済追加費用の負担に要する経費 4,662 医師等の研究研修に要する経費 2,300 基礎年金拠出に係る公的負担に要する経費 16,588 児童手当に要する経費 5,884 公立病院改革推進に要する経費 1,500
		3 患者外給食 収益	550	550	0			
						1 患者外給食収益	550	患者外給食収益 550
		4 他会計負担 金	143,938	126,185	17,753			
						1 他会計負担金	143,938	企業債償還利子に要する経費 372 高度医療に要する経費 13,418 不採算地区病院に係る経費 114,562 リハビリテーションに要する経費 15,586
		5 その他医業 外収益	4,551	4,531	20			
						1 その他医業外 収益	4,551	病衣料等 660 その他(自販機販売手数料等) 3,890 医療事故保険金 1

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
		6 消費税還付金	1	1	0			
						1 消費税還付金	1	消費税還付金 1
		7 補助金	441	441	0			
						1 国庫補助金	1	国庫補助金 1
						2 県補助金	440	国保調整交付金(保健事業分) 440
		8 長期前受金戻入	14,233	15,925	△ 1,692			
						1 受贈財産評価額戻入	1	受贈財産評価額戻入 1
						2 国庫補助金戻入	3,775	国庫補助金戻入 3,775
						3 県補助金戻入	10,455	県補助金戻入 10,455
						4 他会計補助金戻入	1	他会計補助金戻入 1
						5 その他資本剰余金戻入	1	その他資本剰余金戻入 1
		9 貸倒引当金戻入	1	1	0			
						1 貸倒引当金戻入	1	貸倒引当金戻入 1
	3 特別利益		2	2	0			
		1 固定資産売却益	1	1	0			
						1 固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
		2 過年度損益修正益	1	1	0			
						1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1 事業費用	1 医業費用	1 給与費	1,203,362	1,135,272	68,090				
			1,195,912	1,127,923	67,989				
			733,038	705,767	27,271	(給 料)	304,795		
						1 医師給	39,937	医師 6人	39,937
						2 看護師給	172,630	看護師 44人	172,630
						3 医療技術員給	45,128	薬剤師 1人 放射線技師 2人 理学療法士 4人 管理栄養士 2人 検査技師 3人	45,128
						4 事務員給	24,326	事務員 6人	24,326
						5 労務員給	22,774	労務員 9人	22,774
						(手 当)	206,363		
						6 医師手当	90,335	期末手当 46,623 児童手当	6,220
						7 看護師手当	78,080	勤勉手当 38,186 手術手当	160
						8 医療技術員手当	19,693	寒冷地手当 4,324 宿日直手当	2,191
						9 事務員手当	9,970	診療手当 67,080 時間外勤務手当	4,836
						10 労務員手当	8,285	管理職員特別勤務手当 110 防疫等作業手当	50
								管理職手当 8,040 夜間勤務手当	4,793
								扶養手当 8,334 夜間看護手当	7,482
								住居手当 1,602 待機手当	1,103
					通勤手当 4,908 死体処理手当	151			
					休日勤務手当 170				

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
						11 報酬	36,427	非常勤医師報酬 13人 33,152 非常勤看護師報酬 1人 1,258 非常勤医療技術員報酬 1人 156 非常勤労務員報酬 1人 1,861
						12 法定福利費	133,214	共済組合負担金 88,052 共済組合追加費用 4,662 退職手当組合負担金 39,289 社会保険料 556 公務災害補償組合負担金 600 非常勤職員労災保険料 55
						13 賞与引当金繰 入額	43,547	賞与引当金繰入額 43,547
						14 法定福利費引 当金繰入額	8,692	法定福利費引当金繰入額 8,692
		2 材料費	100,000	100,000	0			
						1 薬品費	60,500	投薬用薬品・注射用・その他 60,500
						2 診療材料費	22,000	内科・外科・その他 22,000
						3 給食材料費	17,000	患者給食材料等 17,000
						4 医療消耗備品費	500	診療消耗備品 500

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3 経費	281,256	241,773	39,483			
						1 旅費交通費	3,542	普通旅費 310 費用弁償 3,232
						2 職員被服費	50	職員被服費 50
						3 消耗品費	6,600	消耗品費 6,600
						4 消耗備品費	1,000	消耗備品費 1,000
						5 光熱水費	17,272	上下水道料 3,054 電気料 14,218
						6 燃料費	5,468	暖房・厨房 5,468
						7 食糧費	150	会議及び来客用食糧費 150
						8 印刷製本費	1,500	印刷製本費 1,500
						9 修繕費	5,000	器械備品及び建物設備等修繕費 5,000
						10 保険料	2,581	建物災害保険料 650 病院賠償責任保険料 1,777 ボイラー保険料 128 自賠責保険料 26
						11 賃借料	13,572	病院寝具白衣等借上料 8,951 複写機借上料 78 玄関マット等借上料 597 町民バス・おいらバス借上料 239 車借上料 1,451 医療機器借上料 1,903 その他借上料 353

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						12 通信運搬費	2,180	電話料 1,680 インターネット接続料 300 郵便料等 200
						13 委託料	218,084	医事業務委託料 45,646 給食業務委託料 42,201 警備業務委託料 25,374 施設管理業務委託料 37,037 訪問診療等運転委託料 840 一般廃棄物処理委託料 792 感染性医療廃棄物処理委託料 3,120 非感染性医療廃棄物処理委託料 660 電気保安業務委託料 497 自動ドア保守点検委託料 231 エレベータ保守委託料 231 消防設備保守委託料 385 重油地下タンク保守委託料 237 医療ガス設備保守点検 561 ボイラーばい煙測定委託料 291 貯水槽清掃委託料 141 複写機保守点検委託料 480 ボイラー及び貯湯槽保守点検委託料 231

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								グリーストラップ清掃 444
								一般X線撮影間接変換FPD装置保守委託料 1,617
								検査委託料 3,600
								遠隔画像診断委託料 1,200
								ラジオグラフィー保守委託料 253
								X線透視撮影装置保守委託料 2,717
								X線バッチ・漏洩線測定委託料 561
								全身麻酔器保守委託料 1,037
								人工呼吸器保守委託料 458
								オートクレーブ保守料 299
								化学発光免疫測定装置保守料 1,045
								一般X線撮影装置保守委託 693
								超音波診断装置保守委託 407
								除細動器保守委託 189
								生化学自動分析装置保守委託 1,716
								内視鏡保守業務委託 1,765
								内視鏡消毒機保守 113
								全自動血液学分析装置保守 935
								薬局キャビネット点検 281
								手術用生体情報モニタ点検 244
								ベッドサイドモニター等保守点検委託料 815
								総合健診システム保守委託料 159

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
								企業会計システム保守委託料 291
								給食管理システム保守委託料 275
								院内パソコン保守委託料 398
								電子カルテ等関連機器保守委託料 11,856
								介護請求伝送サービス委託料 20
								低温蒸気ホルムアルデヒド滅菌装置保守委託料 602
								汎用超音波画像診断装置保守委託料 737
								非常用自家発電装置保守業務委託 1,188
								薬品在庫管理システム保守業務委託 62
								再来受付機保守業務委託 476
								全自動散薬分包機保守委託 384
								CT保守委託料 2,192
								病院整備支援業務委託 17,600
								公立病院経営強化支援委託料(経営強化プラン) 1,500
								損害賠償要求交渉委任委託料 1,000
						14 諸会費	1,053	県社会保険協会会費 4
								上北労働基準協会ボイラー会費 3
								県総看護師長会会費 5
								公・町立病院総看護師長会会費 5
								全国自治体病院協議会会費 79
								全国国保診療施設協議会会費 276
								県自治体病院開設者協議会負担金 374

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								自治体医学会負担金 35
								八戸地域防災協会会費 5
								地域医療振興協会賛助会費 50
								青森医学振興会会費 100
								県自治体病院・診療所協議会会費 7
								県成人・老人リハビリ施設協会会費 10
								上十三医師会会費 100
						15 交際費	150	交際費 150
						16 雑費	473	広告料 200 テレビ受信料等 273
						17 手数料	1,750	各種手数料等 1,750
						18 貸倒引当金繰 入額	831	貸倒引当金繰入額 831
		4 減価償却費	76,248	75,413	835			
						1 建物減価償却費	28,041	建物減価償却費 28,041
						2 構築物減価償却 費	817	構築物減価償却費 817
						3 器械備品減価償 却費	46,636	器械備品減価償却費 46,636
						4 無形固定資産 減価償却費	754	無形固定資産減価償却費 754

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
		5 資産減耗費	501	501	0			
						1 棚卸資産減耗費	1	棚卸資産減耗費 1
						2 固定資産除去費	500	固定資産除去費 500
		6 研究研修費	4,600	4,200	400			
						1 謝金	400	謝金 400
						2 図書費	1,200	月刊図書費 800 研究図書費 400
						3 旅費	2,000	各種学会研修旅費 1,000 職員研修旅費 1,000
						4 研究雑費	1,000	各種研修会費・負担金 1,000
		7 運営審議会 費	269	269	0			
						1 報酬	159	委員報酬 159
						2 旅費	10	費用弁償 10
						3 食糧費	100	会議用食糧費 100
	2 医業外費用		5,448	5,347	101			
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	747	646	101			
						1 企業債利息	746	医療器械・施設整備分 746
						2 一時借入金利息	1	一時借入金利息 1
		2 患者外給食 材料費	500	500	0			
						1 患者外給食材料 費	500	患者外給食材料 500

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
		3 雑損失	1	1	0				
						1 雑損失	1	雑損失	1
		4 消費税	3,000	3,000	0				
						1 消費税	3,000	消費税及び地方消費税	3,000
		5 長期貸付金 貸倒引当金	1,200	1,200	0				
					1 長期貸付金貸倒 引当金	1,200	修学資金貸付金貸倒引当金	1,200	
	3 特別損失		2	2	0				
		1 固定資産 売却損	1	1	0				
						1 固定資産売却損	1	固定資産売却損	1
		2 過年度損益 修正損	1	1	0				
						1 過年度損益修正 損	1	過年度損益修正損	1
	4 予備費		2,000	2,000	0				
	1 予備費	2,000	2,000	0					
					1 予備費	2,000	予備費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的収入			75,287	97,590	△ 22,303			
	1 企業債		50,500	75,790	△ 25,290			
		1 企業債	50,500	75,790	△ 25,290	1 企業債	50,500	企業債 50,500
	2 他会計出資 金		22,035	20,699	1,336			
		1 企業債償還 元金	21,660	20,305	1,355	1 企業債償還元金	21,660	一般会計からの出資金 21,660
			2 建設改良費	375	394	△ 19	1 建設改良費	375
	3 国庫補助金		1	1	0			
		1 国庫補助金	1	1	0	1 国庫補助金	1	国庫補助金 1
	4 県補助金		2,750	1,100	1,650			
		1 県補助金	2,750	1,100	1,650	1 県補助金	2,750	県補助金 2,750
	5 長期貸付金 返還金		1	0	1			
		1 修学金等貸 付金返還金	1	0	1	1 修学金等貸付金 返還金	1	修学資金貸付金返還金 1
	当年度分損益勘定留保資金			24,553	23,099	1,454		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的支出			99,840	120,689	△ 20,849			
	1 建設改良費		54,120	77,679	△ 23,559			
		1 有形固定資 産購入費	53,720	77,679	△ 23,959			
						1 器械備品購入費	53,720	電子内視鏡システム 28,470 自動血球計数装置 11,040 画像処理ユニット 3,330 歩行訓練用階段 920 膀胱用超音波画像診断装置 410 検食用冷凍庫 510 車椅子用体重計 240 X線骨密度測定装置 8,800 うち7,000千円以上の資産の取得 電子内視鏡システム 28,470 自動血球計数装置 11,040 X線骨密度測定装置 8,800
		2 工事費	400	0	400			
						1 工事費	400	No.2ボイラ給水ポンプ更新工事 400

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
	2 企業債償還 金		43,320	40,610	2,710				
		1 企業債償還 金		43,320	40,610	2,710			
			1 企業債元金償還 金					43,320	医療器械・施設整備分
	3 投資その他 の資産		2,400	2,400	0				
		1 長期貸付費		2,400	2,400	0			
			1 長期貸付費					2,400	修学資金貸付金

令和8年度おいらせ町病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

令和8年4月1日から令和9年3月31日まで

(単位：千円)

I. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	△ 15,885
減価償却費	76,248
受取利息及び受取配当金	△ 10
支払利息及び企業債取扱諸費	747
他会計補助金	△ 30,934
補助金	△ 441
負担金交付金	△ 205,679
長期前受金戻入額	△ 14,233
資産減耗費	501
固定資産除却損	0
固定資産売却益	0
固定資産売却損	0
減損損失	0
災害による損失	0
過年度損益修正益	0
過年度損益修正損	0
未収金の増加額	△ 1,313
貸倒引当金の減少額	△ 1,977
賞与引当金の減少額	△ 2,078
法定福利費引当金の増加額	413
未払金の増加額	16,804
預り金の増加額	1,073
たな卸資産の増加額	△ 22
その他流動資産の減少額	0
その他流動負債の減少額	0
小計	△ 176,786
利息及び配当金の受取額	10
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 747
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,523

Ⅱ. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得による支出	△ 54,120	
固定資産の売却による収入	0	
長期貸付金の貸付による支出	△ 2,400	
国庫補助金等による収入	2,750	
一般会計又は他の特別会計からの繰越金による収入	0	
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 53,770
Ⅲ. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 69,510	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	50,500	
リース債務の返済による支出	0	
資本金及び資本剰余金の増資による収入	22,035	
他会計からの出資による収入	237,054	
財務活動によるキャッシュ・フロー		240,079
資金増加額		8,786
資金期首残高		911,554
資金期末残高		920,340

給 与 費 明 細 書

1 総 括 (単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費			合 計	備 考
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計		
本 年 度	76 (4)	3,275	304,795	200,143	43,547	551,760	133,214	8,692	141,906	693,666	
前 年 度	76 (3)	2,942	289,420	199,788	40,790	532,940	124,839	8,091	132,930	665,870	
比 較	0 (1)	333	15,375	355	2,757	18,820	8,375	601	8,976	27,796	

() 内は、短時間勤務職員数について外書きしたもの

手 当 の内訳	区 分	扶養手当	宿日直 手 当	住居手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤 務 手 当	寒冷地 手 当	通勤手当	管理職 手 当	夜間勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	休日勤務 手 当	地域手当
	本 年 度	8,334	2,191	1,602	46,623	38,186	4,836	4,324	4,908	8,040	4,793	110	170	0
	前 年 度	7,568	2,147	1,278	43,885	35,072	4,971	4,301	4,798	8,040	4,885	110	291	0
	比 較	766	44	324	2,738	3,114	△135	23	110	0	△92	0	△121	0
	区 分	特殊勤務手当												
		診療手当	夜間看護 手 当	手術手当	防 疫 等 作 業 手 当	待機手当	死体処理 手 当							
本 年 度		67,080	7,482	160	50	1,103	151							
前 年 度		72,578	8,372	219	50	1,099	124							
比 較		△5,498	△890	△59	0	4	27							

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため手当には含まれない

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					法定福利費			合 計	備 考
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計		
本 年 度	63 (1)	0	269,342	188,566	38,322	496,230	117,550	7,736	125,286	621,516	
前 年 度	62 (1)	0	250,742	187,188	35,488	473,418	108,248	7,040	115,288	588,706	
比 較	1 (0)	0	18,600	1,378	2,834	22,812	9,302	696	9,998	32,810	

() 内は、短時間勤務職員数について外書きしたもの

手 当 の内訳	区 分	扶養手当	宿日直 手 当	住居手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤 務 手 当	寒冷地 手 当	通勤手当	管理職 手 当	夜間勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	休日勤務 手 当	地域手当	
	本 年 度	8,334	2,191	1,602	41,388	33,780	4,519	4,324	4,204	8,040	4,676	110	140	0	
	前 年 度	7,568	2,147	1,278	38,271	30,467	4,502	4,301	3,957	8,040	4,684	110	241	0	
	比 較	766	44	324	3,117	3,313	17	23	247	0	△8	0	△101	0	
	区 分	特殊勤務手当													
		診療手当	夜間看護 手 当	手術手当	防 疫 等 作 業 手 当	待機手当	死体処理 手 当								
	本 年 度	67,080	6,959	160	40	883	136								
前 年 度	72,578	7,794	219	40	879	112									
比 較	△5,498	△835	△59	0	4	24									

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため手当には含まれない

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費			合 計	備 考
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計		
本 年 度	13 (3)	3,275	35,453	11,577	5,225	55,530	15,664	956	16,620	72,150	
前 年 度	14 (2)	2,942	38,678	12,600	5,302	59,522	16,591	1,051	17,642	77,164	
比 較	△ 1 (1)	333	△3,225	△1,023	△77	△3,992	△927	△95	△1,022	△5,014	

() 内は、短時間勤務職員数について外書きしたもの

手 当 の内訳	区分	扶養手当	宿日直 手 当	住居手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤 務 手 当	寒冷地 手 当	通勤手当	管理職 手 当	夜間勤務 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	休日勤務 手 当	地域手当
		本 年 度	0	0	0	5,235	4,406	317	0	704	0	117	0	30
	前 年 度	0	0	0	5,614	4,605	469	0	841	0	201	0	50	0
	比 較	0	0	0	△379	△199	△152	0	△137	0	△84	0	△20	0
	区分	特殊勤務手当												
		診療手当	夜間看護 手 当	手術手当	防 疫 等 作 業 手 当	待機手当	死体処理 手 当							
	本 年 度	0	523	0	10	220	15							
	前 年 度	0	578	0	10	220	12							
	比 較	0	△55	0	0	0	3							

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため手当には含まれない

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考		
給料	15,375	給与改定に伴う増減分	0			
		昇給に伴う増加分	8,746	昇給日1月1日		
		その他の増減分	6,629	職員数等の変動に係る増減	職員数の異動状況	
				職員数見込	短時間勤務職員数	
			会計年度任用職員以外 9,854	本年度 76人	4人	
			会計年度任用職員 △3,225	前年度 76人	3人	
				増減 0人	1人	
手当	355	制度改正に伴う増減分	期末手当 3,358	制度改正の概要		
			勤勉手当 3,864			
		その他の増減分	△6,867	扶養手当 766	期末手当の改定	
				宿日直手当 44	・6月の期末手当 1.25 → 1.2625	
				住居手当 324	・12月の期末手当 1.25 → 1.2625	
				期末手当 △620	勤勉手当の改定	
				勤勉手当 △750	・6月の勤勉手当 1.025 → 1.2625	
				時間外勤務手当 △135	・12月の勤勉手当 1.025 → 1.2625	
				寒冷地手当 23		
				通勤手当 110		
				管理職手当 0		
				夜間勤務手当 △92		
				管理職員特別勤務手当 0		
				休日勤務手当 △121		
地域手当 0						
特殊勤務手当 △6,416						

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		行政職	医療職(1)	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)	336,950	554,133	326,040	330,720
	平均給与月額 (円)	397,886	1,628,939	397,611	398,786
	平均年齢 (歳)	39歳3月	54歳6月	47歳5月	45歳5月
令和7年 1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,366	539,000	296,681	318,696
	平均給与月額 (円)	337,957	1,562,790	358,258	383,139
	平均年齢 (歳)	40歳4月	55歳7月	45歳5月	45歳5月

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	医療職 (1) (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)	国の制度			
					行政職 (円)	医療職 (1) (円)	医療職 (2) (円)	医療職 (3) (円)
高校卒	206,700		209,300		200,300		201,000	
大学卒	237,600	342,000	244,900	272,200	232,000	342,000	239,800	269,100

(3) 級別職員数

区 分	行政職			医療職(1)			医療職(2)			医療職(3)		
	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 1月1日現在	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0
	2級	0 (0)	0.0	2級	1 (0)	16.7	2級	2 (0)	18.2	2級	4 (0)	10.5
	3級	4 (0)	66.7	3級	1 (0)	16.7	3級	3 (0)	27.3	3級	18 (1)	47.4
	4級	0 (0)	0.0	4級	4 (0)	66.7	4級	6 (0)	54.5	4級	15 (0)	39.5
	5級	1 (0)	16.7	5級	0 (0)	0.0	5級	0 (0)	0.0	5級	1 (0)	2.6
	6級	1 (0)	16.7	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	計	6 (0)	100.0	計	6 (0)	100.0	計	11 (0)	100.0	計	38 (1)	100.0
令和7年 1月1日現在	1級	1 (0)	16.7	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0	1級	0 (0)	0.0
	2級	0 (0)	0.0	2級	2 (0)	33.3	2級	2 (0)	18.2	2級	1 (0)	2.9
	3級	3 (0)	50.0	3級	0 (0)	0.0	3級	3 (0)	27.3	3級	18 (1)	51.4
	4級	1 (0)	16.7	4級	4 (0)	66.7	4級	6 (0)	54.5	4級	15 (0)	42.9
	5級	1 (0)	16.7	5級	0 (0)	0.0	5級	0 (0)	0.0	5級	1 (0)	2.9
	6級	0 (0)	0.0	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	計	6 (0)	100.0	計	6 (0)	100.0	計	11 (0)	100.0	計	35 (1)	100.0

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事、主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 社会教育主事及び学芸員の職務	主査の職務 相当高度の知識経験を必要とする業務を行う社会教育主事、主任介護支援専門員、社会福祉士、精神保健福祉士及び学芸員の職務	主任主査の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	主幹の職務 主任社会福祉士及び主任精神保健福祉士の職務並びに高度の知識経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 主任社会教育主事及び主任学芸員の職務並びに高度の知識を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	課長補佐、室長、所長、館長、事務次長及び事務局次長の職務	会計管理者の職務 課長、事務長及び事務局長の職務

区分	1級	2級	3級	4級
医療職(1)	医員の職務	医長の職務	副院長の職務	院長及び特に高度の知識経験に基づき困難な医療業務を行う副院長の職務

区分	1級	2級	3級	4級	5級
医療職(2)	栄養士、臨床検査技師、衛生検査技師、診療放射線技師、理学療法士及び作業療法士の職務	薬剤師の職務並びに高度の技術経験を必要とする業務を行う栄養士、臨床検査技師、衛生検査技師、診療放射線技師、理学療法士及び作業療法士の職務	特に高度の技術経験を必要とする業務を行う薬剤師、栄養士、臨床検査技師、衛生検査技師、診療放射線技師、理学療法士及び作業療法士の職務	主任薬剤師、主任栄養士、主任臨床検査技師、主任衛生検査技師、主任診療放射線技師、主任理学療法士及び主任作業療法士の職務	科長の職務並びに総括主任薬剤師、総括主任栄養士、総括臨床検査技師、総括主任衛生検査技師、総括主任診療放射線技師、総括主任理学療法士及び総括主任作業療法士の職務

区分	1級	2級	3級	4級	5級
医療職(3)	准看護師の職務	看護師及び保健師の職務 技術経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	主任看護師及び主任保健師の職務、相当高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師及び保健師の職務 高度の技術経験を必要とする業務を行う准看護師の職務	看護師長及び総括主任保健師の職務 高度の技術経験を必要とする業務を行う主任看護師及び主任保健師の職務並びに高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師及び保健師の職務、高度の技術経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う准看護師の職務	総看護師長及び保健師長の職務並びに高度の技術経験を必要とする業務を行う看護師長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種				
			行政職	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	64	6	6	11	39	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	52	6	2	8	36	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)	52	6	2	8	36
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
比率 (B) / (A) (%)	81.3	100.0	33.3	72.7	92.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	62	6	6	11	39	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	53	6	3	9	35	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)	53	6	3	9	35
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
比率 (B) / (A) (%)	85.5	100.0	50.0	81.8	89.7		

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		職務上の段階、等級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)	
本年度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有
前年度	2.275 (1.200)	2.275 (1.200)	有
国の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有

() 内は、再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額

(7) その他の手当

区 分	国制制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	国：自動車使用限度額 66,400 円 県：自動車使用限度額 66,200 円 町：自動車使用限度額 66,200 円

(8) 特殊勤務手当

区 分	全職種	医療職(1)	医療職(2)	医療職(3)
給料総額に対する比率 (%)	31.7	189.5	2.7	3.3
支給職員の比率 (令和8年1月1日現在) (%)	75.8	100.0	45.4	94.9
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	139,550	1,011,047	22,895	10,838
代表的な特殊勤務手当の名称	診療手当・手術手当・夜間看護手当・死体処理手当・待機手当			

(9) 地域手当

支給対象地域	
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の指定に基づく支給率 (%)	

令和8年度おいらせ町病院事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		98,949
ロ 建 物	1,556,189	
建物減価償却累計額	1,308,425	247,764
ハ 構 築 物	97,949	
構築物減価償却累計額	86,459	11,490
ニ 器 械 備 品	969,583	
器械備品償却累計額	742,609	226,974
ホ 車 両	0	
車両減価償却累計額	0	
ヘ リース資産	0	
リース資産減価償却累計額	0	0

有形固定資産合計

585,177

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産	4,519	
無形固定資産減価償却累計額	754	3,765

無形固定資産合計

3,765

5 繰延収益			
(1)長期前受金		340,961	
(2)長期前受金収益化累計額		256,614	
繰延収益合計			<u>84,347</u>
負債合計			<u><u>266,018</u></u>
資 本 の 部			
6 資本金			
(1)自己資本金			1,632,318
7 剰余金			
(1)利益剰余金			
イ 減債積立金	3,400		
ロ 当年度未処理欠損金	<u>△ 182,164</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 178,764</u>
剰余金合計			<u>△ 178,764</u>
資本合計			<u>1,453,554</u>
負債資本合計			<u><u>1,719,572</u></u>

令和7年度おいらせ町病院事業予定損益計算書(前事業年度)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日)

(単位:千円)

1	医 業 収 益			
	(1) 入院収益	611,983		
	(2) 外来収益	164,938		
	(3) その他医業収益	90,891	867,812	
2	医 業 費 用			
	(1) 給与費	713,778		
	(2) 材料費	88,145		
	(3) 経費	225,854		
	(4) 減価償却費	75,413		
	(5) 資産減耗費	4,198		
	(6) 研究研修費	1,639		
	(7) 運営審議会費	140	1,109,167	
	医 業 利 益			△ 241,355
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受取利息配当金	334		
	(2) 他会計補助金	35,672		
	(3) 患者外給食収益	450		
	(4) 他会計負担金	126,185		
	(5) 補助金	21,822		
	(6) その他医業外収益	4,674		
	(7) 長期前受金戻入	15,925	205,062	

4 医 業 外 費 用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	646		
(2) 患者外給食材料費	500		
(3) 消費税	2,117		
(4) 雑支出	21,415		
(5) 長期貸付金貸倒引当金	1,200	25,878	179,184
経 常 利 益			△ 62,171
5 特 別 利 益			
(1) 固定資産売却益			
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	0	0	0
5 特 別 損 失			
(1) 固定資産売却益			
(2) 過年度損益修正損			
(3) その他特別損失	0	0	0
当 年 度 純 利 益			△ 62,171
前 年 度 繰 越 欠 損 金			166,279
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			228,450

令和7年度おいらせ町病院事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		98,949
ロ 建 物	1,556,189	
建物減価償却累計額	1,252,685	303,504
ハ 構 築 物	97,948	
構築物減価償却累計額	84,825	13,123
ニ 器 械 備 品	846,582	
器械備品償却累計額	638,945	207,637
ホ 車 両	0	
車両減価償却累計額	0	
ヘ リース資産	1,170	
リース資産減価償却累計額	1,111	59

有形固定資産合計

623,272

(2) 無形固定資産

イ その他無形固定資産	5,273	
無形固定資産減価償却累計額	754	4,519

無形固定資産合計

4,519

(3) 投資その他の資産				
イ 長期貸付金	66,000			
長期貸付金貸倒引当金	33,000	33,000		
投資その他の資産合計			33,000	
固定資産合計				660,791
2 流動資産				
(1) 現金預金			911,554	
(2) 未収金		141,719		
貸倒引当金		7,389	134,330	
(3) 貯蔵品			1,756	
(4) その他の流動資産			0	
流動資産合計				1,047,640
資産合計				<u>1,708,431</u>
		負債の部		
3 固定負債				
(1) 企業債(建設改良)			105,710	
(2) 企業債(その他)			0	
(3) リース債務			0	
固定負債合計				105,710
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 未払金			37,653	
(3) 預り金			2,420	
(4) 企業債(建設改良)			43,320	
(5) 引当金			49,748	
(6) リース債務			0	
(7) その他の流動負債			0	
流動負債合計				<u>133,141</u>

5 繰 延 収 益			
(1)長期前受金		340,961	
(2)長期前受金収益化累計額		256,614	
繰 延 収 益 合 計		<u> </u>	<u>84,347</u>
負 債 合 計			<u><u>323,198</u></u>
	資 本 の 部		
6 資 本 金			
(1)自 己 資 本 金			1,610,283
7 剰 余 金			
(1)利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金		3,400	
ロ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>△ 228,450</u>	
利 益 剰 余 金 合 計			△ 225,050
剰 余 金 合 計			<u>△ 225,050</u>
資 本 合 計			<u>1,385,233</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,708,431</u></u>

令和8年度おいらせ町病院事業会計注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に対する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- | | | |
|-----------------|-----------------|--|
| ① 有形固定資産
定額法 | ② 無形固定資産
定額法 | ③ 所有権移転ファイナンスリース取引により取得したリース資産
自己所有の固定資産と同様に減価償却を行っている。 |
|-----------------|-----------------|--|

(2) 引当金の計上基準

- | | |
|---|---|
| ① 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、医療費未収金は貸倒実績率により回収不能見込額を計上し、修学資金貸付金は1/2を計上している。 | ② 賞与引当金
職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上している。 |
| ③ 法定福利費引当金
職員に対して支給する賞与に係る法定福利費に充てるため、支払見込額に基づき計上している。 | ④ 退職給付引当金
退職手当組合に加入し、一定の負担金のみで追加的な費用負担を一般会計が負担しているため計上しない。 |

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

(4) 重要な会計方針の変更

平成26年度より、「地方公営企業会計制度」(平成24年1月27日公布 平成24年2月1日施行)を適用している。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還額については、一般会計が1/2を負担する予定である。

(2) みなし償却制度の廃止に伴い、平成27年度3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、繰延収益の長期前受金として整理していた額については、現存する資産に個別に充当している。

令和 8 年度 当初予算主な内容（公営企業会計）

病院事業会計

収益的収入及び支出

1 収入 (単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明	
1	事業収益	1 医業収益	1 入院収益	入院収益	697,586	663,489	34,097	患者一人当たり収入見込額に患者見込数を乗じて算定
1	事業収益	2 医業外収益	4 他会計負担金	他会計負担金	143,938	126,185	17,753	一般会計からの負担金 不採算地区病院に係る経費、リハビリテーションに要する経費等

2 支出 (単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明	
1	事業費用	1 医業費用	1 給与費	給与費	733,038	705,767	27,271	医師、看護師、医療技術員、事務員等の人件費
1	事業費用	1 医業費用	3 経費	委託料	218,084	178,323	39,761	施設管理業務及び医療機器保守業務等

資本的収入及び支出

1 収入 (単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明	
1	資本的収入	1 企業債	1 企業債	企業債	50,500	75,790	△ 25,290	器械備品購入費に伴う企業債

2 支出 (単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明	
1	資本的支出	1 建設改良費	1 有形固定資産購入費	器械備品購入費	53,720	77,679	△ 23,959	電子内視鏡システム、自動血球計数装置、X線骨密度測定装置等の更新

下 水 道 事 業 会 計

おいらせ町下水道事業会計予算に関する説明書

地方公営企業法第25条並びに同法施行令第17条の2による予算に関する説明書

令和8年度	おいらせ町下水道事業会計予算実施計画	123頁～	129頁
令和8年度	おいらせ町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	130頁	
給	与	費	明
			細
			書
令和8年度	おいらせ町下水道事業予定貸借対照表	131頁～	137頁
令和8年度	おいらせ町下水道事業予定貸借対照表	138頁～	140頁
令和7年度	おいらせ町下水道事業予定損益計算書(前事業年度)	141頁	
令和7年度	おいらせ町下水道事業予定貸借対照表	142頁～	144頁
令和8年度	おいらせ町下水道事業会計注記表	145頁～	147頁
令和8年度	当初予算主要内容(公営企業会計)	148頁	

令和8年度 おいらせ町下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1 事業収益			830,032	855,631	△25,599				
	1 営業収益		226,513	226,723	△210				
		1 下水道使用料		226,000	226,000	0			
			1 下水道使用料					226,000	下水道使用料 226,000
		2 その他営業収益		513	723	△210			
	90 その他営業収益						513	排水設備検査手数料等 513	
	2 営業外収益		603,519	628,908	△25,389				
		1 受取利息及び 配当金		68	5	63			
			1 受取利息及び 配当金					68	預金利息 59 基金利息 9
		2 他会計補助金		311,103	302,275	8,828			
			1 他会計補助金					311,103	一般会計からの補助金 311,103
		3 長期前受金戻入		292,347	326,627	△34,280			
			2 受贈財産評価額					8,352	受贈財産評価額 8,352
			4 国庫補助金					80,133	国庫補助金 80,133
			5 県補助金					22,612	県補助金 22,612
			6 他会計補助金					27,795	他会計補助金 27,795
	8 受益者負担金						8,472	受益者負担金 8,472	
12 その他長期前受金					144,983	その他長期前受金 144,983			
4 雑収益		1	1	0					
	90 その他雑収益					1	その他雑収益 1		

収益的収入(下水)

支出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明		
						区分	金額			
1	事業費		759,814	784,205	△24,391					
	1	営業費用	680,656	676,460	4,196					
		1	管きよ費	51,854	62,292	△10,438				
						13	光熱水費	5,306	電気料	5,306
						15	通信運搬費	1,313	電話使用料	1,313
						17	委託料	41,267	流量計点検委託	114
									マンホールポンプ保守管理委託	23,859
									水質検査委託	1,086
									管きよ清掃委託	15,786
									マンホールポンプ電気工作物保守委託	422
						20	工事請負費	1,034	マンホール周り舗装打換工事	1,034
						21	修繕費	2,934	制御盤・公共樹等	2,934
		2	処理場費	26,443	34,609	△8,166				
						12	燃料費	44	非常用発電機燃料代	44
						13	光熱水費	5,449	電気料	5,379
									水道料	39
									下水道料	31
						15	通信運搬費	43	電話使用料	43
						17	委託料	19,794	処理施設維持管理業務委託	19,549
									電気保安管理業務委託	245
						18	手数料	17	法定検査手数料	17
						21	修繕費	1,000	処理施設内機器修繕等	1,000
						36	保険料	96	火災保険料	96
		3	業務費	5,438	5,931	△493				
						15	通信運搬費	1,169	下水道使用料に係る後納郵便料等	1,169

収益的支出(下水)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						17 委託料	3,489	下水道使用料収納事務委託 854 下水道使用料計算等事務委託 2,635
						18 手数料	780	使用料口座振替等手数料 780
		4 総係費	45,430	44,148	1,282			
						2 給料	17,156	職員 5 名 17,156
						3 手当	6,024	寒冷地手当 237 住居手当 594 通勤手当 125 時間外勤務手当 483 期末手当 2,490 勤勉手当 2,095
						4 賞与引当金 繰入額	2,328	賞与引当金繰入額 2,328
						5 法定福利費	6,696	共済組合負担金 4,448 退職手当組合負担金 2,248
						6 法定福利費 引当金繰入額	454	法定福利費引当金繰入額 454
						8 旅費	10	旅費 10
						11 備用品費	146	事務用品等 146
						12 燃料費	115	ガソリン代 115
						14 印刷製本費	33	排水設備検査済証 33
						17 委託料	5,246	受益者負担金システム保守委託 416 CADシステム保守委託 27 公営企業会計システム保守委託 737 公営企業会計業務支援委託 4,066
						18 手数料	2	手数料 2

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
						19 賃借料	489	受益者負担金システム賃借料 489
						21 修繕費	50	車両に係る修繕等 50
						27 材料費	5,581	マンホール鉄蓋等 5,581
						34 負担金	100	日本下水道協会負担金 87 日本下水道協会青森県支部負担金 13
						37 貸倒引当金 繰入額	1,000	貸倒引当金繰入額 1,000
		5 流域下水道維持 管理負担金	164,353	142,568	21,785			
						34 流域下水道維持 管理負担金	164,353	流域下水道維持管理負担金 164,353
		6 減価償却費	386,612	386,912	△300			
						1 有形固定資産 減価償却費	340,685	有形固定資産減価償却費 340,685
						2 無形固定資産 減価償却費	45,927	無形固定資産減価償却費 45,927
		7 資産減耗費	526	0	526			
						1 固定資産除却費	526	固定資産除却費 526
	2 営業外費用		77,138	105,725	△28,587			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	58,023	58,475	△452			
						1 企業債利息	58,023	企業債利息 58,023
		2 消費税及び 地方消費税	19,115	47,250	△28,135			
						1 消費税及び 地方消費税	19,115	消費税及び地方消費税 19,115
	3 特別損失		20	20	0			
		1 過年度損益 修正損	20	20	0			
						1 過年度損益修正損	20	過年度損益修正損 20

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
	4 予備費		2,000	2,000	0			
		1 予備費	2,000	2,000	0			
						1 予備費	2,000	予備費 2,000

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
1	資本的収入		623,659	708,431	△84,772			
	1	企業債	441,600	554,300	△112,700			
		1 企業債	441,600	554,300	△112,700			
						1 建設改良等 企業債	441,600	建設改良費企業債 35,600 流域下水道建設費企業債 73,700 資本費平準化債 332,300
	2	他会計補助 金	165,556	126,128	39,428			
		1 他会計補助金	165,556	126,128	39,428			
						1 他会計補助金	165,556	一般会計からの補助金 165,556
	3	補助金	15,500	27,000	△11,500			
		1 国庫補助金	15,500	27,000	△11,500			
						1 国庫補助金	15,500	社会資本整備総合交付金 15,500
	4	負担金及び 分担金	1,003	1,003	0			
		1 受益者負担金	1,001	1,001	0			
						1 受益者負担金	1,001	受益者負担金 1,001
		2 受益者分担金	2	2	0			
						1 受益者分担金	2	受益者分担金 2

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1	資本的支出		792,668	844,742	△52,074				
	1	建設改良費	162,514	179,708	△17,194				
		1 管きょ整備費	16,500	15,000	1,500	20	工事請負費	16,500	公共汚水ますの設置に要する費用 16,500
		2 管きょ改良費	54,194	111,538	△57,344	17	委託料	10,607	下水道管きょ等点検調査 6,000 マンホールポンプ更新実施設計 4,607
						20	工事請負費	43,587	マンホール鉄蓋更新工事 22,000 マンホールポンプ制御盤更新工事 6,000 古間木山第9・第10マンホールポンプ制御盤 更新工事 15,587
		3 処理場建設改良費	11,656	0	11,656	17	委託料	6,495	古間木山地区農業集落排水処理施設改修設計 6,495
						20	工事請負費	5,161	古間木山地区農業集落排水処理施設機器更新 工事 5,161
		4 流域下水道建設負担金	80,164	53,170	26,994	34	流域下水道建設負担金	80,164	流域下水道建設負担金 80,164
	2	企業債償還金	630,145	665,029	△34,884				
		1 企業債償還金	630,145	665,029	△34,884	1	企業債元金償還金	630,145	企業債元金償還金 630,145
	3	基金積立金	9	5	4				
		1 基金積立金	9	5	4	1	基金積立金	9	基金積立金 9

資本的支出(下水)

令和8年度 おいらせ町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日 から 令和9年3月31日 まで)

(単位 : 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益 (△は純損失)		64,112
減価償却費		386,612
固定資産除却費		526
賞与引当金の増減額 (△は減少)		133
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)		22
長期前受金戻入額	△	292,347
受取利息及び受取配当金	△	68
支払利息		58,023
小計		<u>217,013</u>
利息及び配当金の受取額		68
利息の支払額	△	<u>58,023</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		159,058
2 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△	74,863
無形固定資産の取得による支出	△	72,876
基金積み立てによる支出	△	9
国庫補助金による収入		15,500
一般会計補助金による収入		156,887
受益者負担金・分担金による収入		1,003
投資活動によるキャッシュ・フロー		<u>25,642</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		445,600
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	<u>630,145</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	184,545
資金増加額 (又は減少額)		155
資金期首残高		<u>111,344</u>
資金期末残高		111,499

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費			合 計
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計	
本 年 度	5 (0)	0	17,156	6,024	2,328	25,508	6,696	454	7,150	32,658
前 年 度	5 (0)	0	16,664	5,798	2,195	24,657	6,290	432	6,722	31,379
比 較	0 (0)	0	492	226	133	851	406	22	428	1,279

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたものの

(単位：千円)

手 当 の内訳	区 分	扶養手当	寒冷地 手 当	住居手当	通勤手当	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	特殊勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	地域手当
	本 年 度	0	237	594	125	0	0	483	0	0	2,490	2,095	0
	前 年 度	0	253	594	149	0	0	503	0	0	2,362	1,937	0
	比 較	0	△16	0	△24	0	0	△ 20	0	0	128	158	0

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため手当には含まれない

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					法定福利費			合 計	備 考
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計		
本 年 度	5 (0)	0	17,156	6,024	2,328	25,508	6,696	454	7,150	32,658	
前 年 度	5 (0)	0	16,664	5,798	2,195	24,657	6,290	432	6,722	31,379	
比 較	0 (0)	0	492	226	133	851	406	22	428	1,279	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の内訳	区 分	扶養手当	寒冷地 手 当	住居手当	通勤手当	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	特殊勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	地域手当
	本 年 度		0	237	594	125	0	0	483	0	0	2,490	2,095
前 年 度		0	253	594	149	0	0	503	0	0	2,362	1,937	0
比 較		0	△16	0	△24	0	0	△20	0	0	128	158	0

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法定福利費			合 計	備 考
		報酬	給料	手当	賞与引当金	計	共済費	引当金	計		
本 年 度	0 (0)										
前 年 度	0 (0)										
比 較	0 (0)										

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(単位：千円)

職 員 手 当 の内訳	区 分	扶養手当	寒冷地 手 当	住居手当	通勤手当	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休日勤務 手 当	特殊勤務 手 当	期末手当	勤勉手当	地域手当
	本 年 度												
前 年 度													
比 較													

児童手当は、児童手当法に基づく給付であるため職員手当には含まれない

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考																									
給料	492	給与改定に伴う増減分	0																										
		昇給に伴う増加分	1,149	昇給日1月1日																									
		その他の増減分	△657	職員数等の変動に係る増減	職員数の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th>職員数見込</th> <th>短時間勤務職員数</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>5人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>5人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		職員数見込	短時間勤務職員数	本年度	5人	0人	前年度	5人	0人	増減	0人	0人												
	職員数見込	短時間勤務職員数																											
本年度	5人	0人																											
前年度	5人	0人																											
増減	0人	0人																											
手当	226	制度改正に伴う増減分	727	<table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>期末手当</td> <td>450</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>277</td> </tr> </table>	期末手当	450	勤勉手当	277	制度改正の概要																				
		期末手当	450																										
		勤勉手当	277																										
		その他の増減分	△501	<table border="1" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>扶養手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>寒冷地手当</td> <td>△16</td> </tr> <tr> <td>住居手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>通勤手当</td> <td>△24</td> </tr> <tr> <td>管理職手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>管理職員特別勤務手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務手当</td> <td>△20</td> </tr> <tr> <td>休日勤務手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>特殊勤務手当</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>期末手当</td> <td>△322</td> </tr> <tr> <td>勤勉手当</td> <td>△119</td> </tr> <tr> <td>地域手当</td> <td>0</td> </tr> </table>	扶養手当	0	寒冷地手当	△16	住居手当	0	通勤手当	△24	管理職手当	0	管理職員特別勤務手当	0	時間外勤務手当	△20	休日勤務手当	0	特殊勤務手当	0	期末手当	△322	勤勉手当	△119	地域手当	0	期末手当の改定 ・6月の期末手当 1.25 → 1.2625 ・12月の期末手当 1.25 → 1.2625 勤勉手当の改定 ・6月の勤勉手当 1.025 → 1.0625 ・12月の勤勉手当 1.025 → 1.0625
		扶養手当	0																										
		寒冷地手当	△16																										
		住居手当	0																										
		通勤手当	△24																										
		管理職手当	0																										
		管理職員特別勤務手当	0																										
		時間外勤務手当	△20																										
		休日勤務手当	0																										
		特殊勤務手当	0																										
期末手当	△322																												
勤勉手当	△119																												
地域手当	0																												

3 給料及び職員手当の状況

(1)職員1人当たりの給与

区 分		行政職
令和8年 1月1日現在	平均給料月額（円）	283,560
	平均給与月額（円）	310,447
	平均年齢（歳）	33歳5月
令和7年 1月1日現在	平均給料月額（円）	312,380
	平均給与月額（円）	357,175
	平均年齢（歳）	39歳6月

(2)初任給

区 分	行政職 （円）	国の制度
		行政職 （円）
高校卒	206,700	200,300
短大卒	222,600	216,500
大学卒	237,600	232,000

(3) 級別職員数

区 分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年 1月1日現在	1級	3 (0)	60.0
	2級	0 (0)	0.0
	3級	1 (0)	20.0
	4級	0 (0)	0.0
	5級	1 (0)	20.0
	6級	0 (0)	0.0
	計	5 (0)	100.0
令和7年 1月1日現在	1級	1 (0)	20.0
	2級	0 (0)	0.0
	3級	2 (0)	40.0
	4級	1 (0)	20.0
	5級	1 (0)	20.0
	6級	0 (0)	0.0
	計	5 (0)	100.0

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
行政職	主事、主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 社会教育主事及び学芸員の職務	主査の職務 相当高度の知識経験を必要とする業務を行う社会教育主事、主任介護支援専門員、社会福祉士、精神保健福祉士及び学芸員の職務	主任主査の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 高度の知識経験を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	主幹の職務 主任社会福祉士及び主任精神保健福祉士の職務並びに高度の知識経験を必要とし、特に困難な専門的業務を行う主任介護支援専門員、社会福祉士及び精神保健福祉士の職務 主任社会教育主事及び主任学芸員の職務並びに高度の知識を必要とし、困難な専門的業務を行う社会教育主事及び学芸員の職務	課長補佐、室長、所長、館長、事務次長及び事務局次長の職務	会計管理者の職務 課長、事務長及び事務局長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行政職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	5	5	
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		職務上の段階、等級による加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)	
本年度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有
前年度	2.275 (1.200)	2.275 (1.200)	有
国の制度	2.325 (1.225)	2.325 (1.225)	有

() 内は、再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)	
支給率等	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709	47.709	・定年前早期退職特例措置 (2%～45%加算) ・職務の級に応じた調整額

(7) その他の手当

区 分	国制制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	国：自動車使用限度額 66,400 円 県：自動車使用限度額 66,200 円 町：自動車使用限度額 66,200 円

(8) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
給料総額に対する比率 (%)	—	—
支給職員の比率 (令和8年1月1日現在) (%)	—	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	—	—
代表的な特殊勤務手当の名称	—	

(9) 地域手当

支給対象地域	
支給率 (%)	
支給対象職員数 (人)	
国の指定に基づく支給率 (%)	

令和8年度 おいらせ町下水道事業 予定貸借対照表
(令和9年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		80,732	
ロ 建物	163,684		
減価償却累計額	<u>△ 15,818</u>	147,866	
ハ 構築物	9,925,738		
減価償却累計額	<u>△ 932,714</u>	8,993,024	
ニ 機械及び装置	405,158		
減価償却累計額	<u>△ 78,304</u>	326,854	
ホ 工具、器具及び備品	502		
減価償却累計額	<u>△ 616</u>	<u>△ 114</u>	
有形固定資産合計			9,548,362
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		958,946	
無形固定資産合計			958,946
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		3,714	
投資その他の資産合計			<u>3,714</u>
固定資産合計			10,511,022
2 流動資産			
(1) 現金預金			111,499
(2) 未収金		11,675	
貸倒引当金		<u>△ 1,000</u>	<u>10,675</u>
流動資産合計			<u>122,174</u>
資産合計			<u><u>10,633,196</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,701,533		
企業債合計		3,701,533	
固定負債合計			3,701,533
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	610,646		
企業債合計		610,646	
(2) 未払金		34,300	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,328		
ロ 法定福利費引当金	454		
引当金合計		2,782	
(4) その他流動負債			
流動負債合計		1	647,729
5 繰延収益			
長期前受金		7,132,122	
長期前受金収益化累計額		△960,012	
繰延収益合計			6,172,110
負債合計			10,521,372

資本の部

6 資本金			25,482
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	73		
ロ 他会計補助金	43,441		
ハ 県補助金	34,355		
ニ 負担金等	2,863		
資本剰余金合計		80,732	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	5,610		
利益剰余金合計		5,610	
剰余金合計			86,342
資本合計			111,824
負債資本合計			10,633,196

令和7年度 おいらせ町下水道事業予定損益計算書（前事業年度）

（令和7年4月1日から 令和8年3月31日 まで）

（単位：千円）

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	205,454		
(2) その他営業収益	723	206,177	
2. 営業費用			
(1) 管きよ費	57,813		
(2) 処理場費	31,925		
(3) 業務費	5,391		
(4) 総係費	47,124		
(5) 流域下水道維持管理負担金	135,066		
(6) 減価償却費	386,912		
(7) 資産減耗費	690	664,921	
営業損失			458,744
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	64		
(2) 他会計補助金	305,179		
(3) 長期前受金戻入	326,627		
(4) 雑収益	1	631,871	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	61,379		
(2) 消費税及び地方消費税	52,089	113,468	518,403
経常利益			59,659
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	18	18	△ 18
6. 予備費			
(1) 予備費	2,000	2,000	△ 2,000
当年度純利益			57,641
前年度繰越欠損金			116,143
当年度未処理欠損金			58,502

令和7年度 おいらせ町下水道事業 予定貸借対照表
 (令和8年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		80,732	
ロ 建物	163,684		
減価償却累計額	<u>△ 10,566</u>	153,118	
ハ 構築物	9,855,567		
減価償却累計額	<u>△ 621,899</u>	9,233,668	
ニ 機械及び装置	400,992		
減価償却累計額	<u>△ 53,892</u>	347,100	
ホ 工具、器具及び備品	502		
減価償却累計額	<u>△ 410</u>	92	
有形固定資産合計			9,814,710
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		931,997	
無形固定資産合計			931,997
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		3,705	
投資その他の資産合計			3,705
固定資産合計			10,750,412
2 流動資産			
(1) 現金預金			111,344
(2) 未収金		11,675	
貸倒引当金	<u>△ 1,000</u>	10,675	
流動資産合計			122,019
資産合計			<u>10,872,431</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,866,579		
企業債合計		3,866,579	
固定負債合計			3,866,579
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	630,145		
企業債合計		630,145	
(2) 未払金		34,300	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	2,195		
ロ 法定福利費引当金	432		
引当金合計		2,627	
(4) その他流動負債		1	
流動負債合計			667,073
5 繰延収益			
長期前受金		6,958,732	
長期前受金収益化累計額		△ 667,665	
繰延収益合計			6,291,067
負債合計			10,824,719

資本の部

6 資本金			25,482
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	73		
ロ 他会計補助金	43,441		
ハ 県補助金	34,355		
ニ 負担金等	2,863		
資本剰余金合計		80,732	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処理欠損金	58,502		
利益剰余金合計		△58,502	
剰余金合計			22,230
資本合計			47,712
負債資本合計			10,872,431

令和8年度 おいらせ町下水道事業会計注記表

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 9～50年
 - 構築物 10～50年
 - 機械及び装置 10～20年
 - 工具、器具及び備品 4年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数 施設利用権 45年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担するため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費の支払に備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

令和8年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、767,403千円である。

III セグメント情報

1 報告セグメントの概要

おいらせ町下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから公共下水道事業及び農業集落排水事業の2つの報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	下水道法の規定により定めた事業計画区域において雨水及び汚水を処理する業務
農業集落排水事業	おいらせ町下水道事業の設置等に関する条例に規定する処理区域において汚水を処理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(単位：千円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	174,139	31,828	205,967
営業費用	558,532	98,508	657,040
営業損益	△ 384,393	△ 66,680	△ 451,073
経常損益	61,300	4,830	66,130
セグメント資産	9,072,739	1,560,457	10,633,196
セグメント負債	9,053,965	1,467,407	10,521,372
その他の項目			
使用料収入	173,636	31,818	205,454
減価償却費	330,560	56,052	386,612
特別損失	9	9	18
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	122,973	24,766	147,739

IV その他の注記

1 引当金の取り崩し

(1) 貸倒引当金

当年度において債権を不納欠損するため、貸倒引当金1,000千円の取り崩しを予定している。

(2) 賞与引当金

当年度において期末及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金2,195千円の取り崩しを予定している。

(3) 法定福利費引当金

当年度において期末及び勤勉手当に係る法定福利費を支払うため、法定福利費引当金432千円の取り崩しを予定している。

令和 8 年度 当初予算主な内容 (公営企業会計)

下水道事業会計

収益的収入及び支出

1 収入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明
1 事業収益	1 営業収益	1 下水道使用料	下水道使用料	226,000	226,000	0	下水道使用料

2 支出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明
1 事業費	1 営業費用	5 流域下水道維持管理負担金	流域下水道維持管理負担金	164,353	142,568	21,785	馬淵川流域下水道への負担金

資本的収入及び支出

1 収入

(単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明
1 資本的収入	1 企業債	1 企業債	建設改良等企業債	441,600	554,300	△ 112,700	建設改良費等に係る企業債を計上
1 資本的収入	2 他会計補助金	1 他会計補助金	他会計補助金	165,556	126,128	39,428	一般会計からの補助金

2 支出

(単位:千円)

款	項	目	内容	予定額	前年度 当初予定額	増減	説明
1 資本的支出	1 建設改良費	2 管きよ改良費	工事請負費	43,587	85,171	△ 41,584	マンホール鉄蓋更新工事、マンホールポンプ制御盤更新工事等を計上
1 資本的支出	2 企業債償還金	1 企業債償還金	企業債元金償還金	630,145	665,029	△ 34,884	企業債の償還元金



おいらせ町