

議案第 47 号

令和 7 年度佐渡市すこやか両津特別会計予算

令和 7 年度佐渡市のすこやか両津特別会計の予算は、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 643,370 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、100,000 千円と定める。

令和 7 年 2 月 28 日 提出 佐 渡 市 長 渡 辺 竜 五

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 サービス収入		395,723
	1 介護給付費収入	299,433
	2 自己負担金収入	96,290
2 使用料及び手数料		240
	1 使用料	240
3 県支出金		1
	1 県委託金	1
4 寄附金		1
	1 寄附金	1
5 繰入金		242,059
	1 一般会計繰入金	242,059
6 繰越金		4,000
	1 繰越金	4,000
7 諸収入		1,346
	1 雑入	1,346
× 市債		0
	× 市債	0
歳 入 合 計		643,370

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 介護老人保健施設費		639,635
	1 施設費	599,546
	2 介護サービス費	40,089
2 公債費		3,334
	1 公債費	3,334
3 諸支出金		1
	1 繰出金	1
4 予備費		400
	1 予備費	400
歳 出 合 計		643,370

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

歳入

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 サービス収入	395,723	407,505	△ 11,782
2 使用料及び手数料	240	237	3
3 県支出金	1	1	0
4 寄附金	1	1	0
5 繰入金	242,059	163,949	78,110
6 繰越金	4,000	4,000	0
7 諸収入	1,346	1,507	△ 161
× 市債	0	542,200	△ 542,200
歳入合計	643,370	1,119,400	△ 476,030

歳 出

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 介護老人保健施設費	639,635	1,116,151	△ 476,516
2 公 債 費	3,334	2,848	486
3 諸支出金	1	1	0
4 予 備 費	400	400	0
歳 出 合 計	643,370	1,119,400	△ 476,030

(単位：千円)

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	0	240,312	399,322
0	0	3,334	0
0	0	0	1
0	0	0	400
1	0	243,646	399,723

2 歳 入

(款) 1 サービス収入

(項) 1 介護給付費収入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 サービス収入	395,723	407,505	△ 11,782
1 介護給付費収入	299,433	306,674	△ 7,241
1 介護入所施設サービス費収入	232,347	239,334	△ 6,987
2 短期入所療養介護サービス費収入	27,786	31,076	△ 3,290
3 通所リハビリテーション費収入	20,570	18,112	2,458
4 居宅介護支援事業費収入	8,347	8,227	120
5 訪問リハビリテーション費収入	10,383	9,925	458
2 自己負担金収入	96,290	100,831	△ 4,541
1 自己負担金収入	96,290	100,831	△ 4,541
2 使用料及び手数料	240	237	3
1 使用料	240	237	3
1 施設使用料	240	237	3

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
	金	額	
1 介護入所施設サービス費	232,347	介護入所施設サービス費	232,347
1 短期入所療養介護サービス費	27,786	介護予防短期入所療養介護サービス費 短期入所療養介護サービス費	48 27,738
1 通所リハビリテーション費	20,570	介護予防通所リハビリテーション費 通所リハビリテーション費	3,838 16,732
1 居宅介護支援事業費	8,347	ケアプラン作成料	8,347
1 訪問リハビリテーション費	10,383	介護予防訪問リハビリテーション費 訪問リハビリテーション費	1,831 8,552
1 自己負担金収入	96,290	施設利用者自己負担金 施設利用者自己負担金（滞納繰越分） 介護予防短期入所利用者自己負担金 短期入所利用者自己負担金 短期入所利用者自己負担金（滞納繰越分） 介護予防通所リハビリテーション利用者自己負担金 通所リハビリテーション利用者自己負担金 介護予防訪問リハビリテーション利用者自己負担金 訪問リハビリテーション利用者自己負担金	79,296 2,000 12 9,845 30 843 3,111 203 950
1 施設使用料	240	施設目的外使用料	240

(款) 3 県支出金

(項) 1 県委託金

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較
3 県支出金	1	1	0
1 県委託金	1	1	0
1 選挙不在者投票委託金	1	1	0
4 寄附金	1	1	0
1 寄附金	1	1	0
1 寄附金	1	1	0
5 繰入金	242,059	163,949	78,110
1 一般会計繰入金	242,059	163,949	78,110
1 一般会計繰入金	242,059	163,949	78,110
6 繰越金	4,000	4,000	0
1 繰越金	4,000	4,000	0
1 繰越金	4,000	4,000	0
7 諸収入	1,346	1,507	△ 161
1 雑入	1,346	1,507	△ 161
1 雑入	1,346	1,507	△ 161
×			
× 市債	0	542,200	△ 542,200
× 市債	0	542,200	△ 542,200
× 施設整備事業債	0	542,200	△ 542,200

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 選挙不在者投票委託金	1	選挙不在者投票委託金 1
1 一般寄附金	1	一般寄附金 1
1 一般会計繰入金	242,059	一般会計繰入金 242,059
1 繰越金	4,000	前年度繰越金 4,000
1 雑入	1,346	認定調査受託料 132 訪問調査費 38 文書代 1 雇用保険料納付金 518 職員負担金 99 インフルエンザ代理受領接種料 264 ケアマネジメント業務受託料 294

3 歳 出

(款) 1 介護老人保健施設費

(項) 1 施設費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 介護老人保健施設費	639,635	1,116,151	△ 476,516	1		240,312	399,322
1 施設費	599,546	1,075,135	△ 475,589	1		240,312	359,233
1 一般管理費	599,546	1,075,135	△ 475,589	1		240,312	359,233
2 介護サービス費	40,089	41,016	△ 927				40,089
1 介護サービス費	40,089	41,016	△ 927				40,089

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	73,048	◎ 人件費・一般管理費 475,567
		会計年度任用職員報酬 73,048
2 給料	179,545	一般職給料 4 7 人 177,133
		会計年度任用職員給料 2,412
3 職員手当等	151,464	一般職手当 135,791
		会計年度任用職員手当 15,673
4 共済費	68,146	一般職共済費 55,080
		会計年度任用職員共済費 5,770
7 報償費	484	社会保険料 5,691
		労災保険料 262
8 旅費	3,371	雇用保険料 1,343
		費用弁償（会計年度任用職員通勤費） 3,364
10 需用費	46,668	◎ 一般管理費 123,979
		講師謝礼 12
11 役務費	2,650	謝礼 472
		普通旅費 7
12 委託料	66,378	消耗品費 3,630
		燃料費 16,840
13 使用料及び賃借料	3,565	印刷製本費 139
		光熱水費 15,660
		修繕料 10,399
17 備品購入費	1,569	通信運搬費 1,285
		手数料 1,005
18 負担金補助及び交付金	2,620	保険料 360
		施設維持管理委託料 7,178
		職員健康診断委託料 858
26 公課費	38	協力病院委託料 766
		給食業務委託料 57,576
		事務機器借上料 17
		自動車借上料 23
		テレビ受信料 58
		土地賃借料 1,773
		物品賃借料 1,694
		庁用器具購入費 946
		機械器具購入費 623
		老人保健施設協会負担金 75
		研修会負担金 95
		光熱水費負担金 1,612
		施設維持管理業務負担金 709
		医療連携推進負担金 108
		ケーブルテレビ加入負担金 21
		自動車重量税 38
10 需用費	12,033	◎ 介護サービス費 40,089
		消耗品費 6,134
11 役務費	3,612	医薬材料費 5,899

(項) 2 介護サービス費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
	金	額	
12	委託料	13,662	手数料 3,612
13	使用料及び 賃借料	10,782	施設維持管理委託料 10,636
			入居者検査委託料 1,080
			洗濯業務委託料 790
			理髪美容業務委託料 720
			薬品管理委託料 436
			自動車借上料 600
			物品賃借料 8,936
			有線放送使用料 152
			システム等借上料 1,094

(款) 2 公債費

(項) 1 公債費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
2 公債費	3,334	2,848	486			3,334	
1 公債費	3,334	2,848	486			3,334	
1 元金	3,296	2,807	489			3,296	
2 利子	38	41	△ 3			38	

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
22 償還金利子 及び割引料	3,296	◎ 公債費元金 地方債償還元金	3,296 3,296
22 償還金利子 及び割引料	38	◎ 公債費利子 地方債償還利子	38 38

(款) 3 諸支出金

(項) 1 繰出金

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
3 諸支出金	1	1	0				1
1 繰出金	1	1	0				1
1 一般会計繰出金	1	1	0				1

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
金	額		
27 繰出金		1 ◎ 一般会計繰出金 一般会計繰出金	1 1

(款) 4 予備費

(項) 1 予備費

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
4 予備費	400	400	0				400
1 予備費	400	400	0				400
1 予備費	400	400	0				400

(単位：千円)

節		説	明
区	分		
金	額		
28 予備費	400	◎ 予備費 予備費	400 400

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	(31) 79	73,048	179,545	144,864	397,457	68,146	465,603	
前年度	(37) 71	85,730	142,716	120,470	348,916	59,738	408,654	
比 較	(△ 6) 8	△ 12,682	36,829	24,394	48,541	8,408	56,949	

()内は短時間勤務職員等数

単位：千円

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管理職手当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本年度	5,850	168	1,338	4,309	3,050		2,102	6,531
	前年度	5,271	168	1,458	2,984	4,626		2,099	6,688
	比 較	579		△ 120	1,325	△ 1,576		3	△ 157
	区 分	単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	宿 日 直 手 当	管理職員特 別勤務手当	退 職 手 当 負 担 金	
	本年度		47,749	37,847	2,679			33,241	
	前年度		39,758	31,184				26,234	
	比 較		7,991	6,663	2,679			7,007	

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	() 47		177,133	129,191	306,324	55,080	361,404	
前年度	() 33		140,407	102,967	243,374	43,736	287,110	
比 較	() 14		36,726	26,224	62,950	11,344	74,294	

()内は短時間勤務職員数

単位：千円

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管理職手当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本年度	5,850	168	1,338	4,193	3,012		2,013	6,291
	前年度	5,271	168	1,458	2,868	4,590		2,013	6,448
	比 較	579		△ 120	1,325	△ 1,578			△ 157
	区 分	単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	宿 日 直 手 当	管理職員特 別勤務手当	退 職 手 当 負 担 金	
	本年度		39,309	31,556	2,679			32,782	
	前年度		30,311	24,045				25,795	
	比 較		8,998	7,511	2,679			6,987	

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	(31) 32	73,048	2,412	15,673	91,133	13,066	104,199	
前年度	(37) 38	85,730	2,309	17,503	105,542	16,002	121,544	
比 較	(△ 6) △ 6	△ 12,682	103	△ 1,830	△ 14,409	△ 2,936	△ 17,345	

()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数

単位：千円

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管理職手当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	特 殊 勤 務 手 当
	本年度				116	38		89	240
	前年度				116	36		86	240
	比 較					2		3	
	区 分	単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 宿 日 直 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	退 職 手 当 負 担 金		
	本年度		8,440	6,291			459		
	前年度		9,447	7,139			439		
	比 較		△ 1,007	△ 848			20		

(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	36,829	給与改定に伴う増減分	3,252	新潟県人事委員会勧告準拠による
		昇給に伴う増加分	855	
		そ の 他 の 増 減 分	32,722	
職員手当	24,394	制度改正に伴う増減分	4,388	新潟県人事委員会勧告準拠による
		そ の 他 の 増 減 分	20,006	

ア 会計年度任用職員以外の職員

単位：千円

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	36,726	給与改定に伴う増減分	3,252	新潟県人事委員会勧告準拠による
		昇給に伴う増加分	855	
		そ の 他 の 増 減 分	32,619	
職員手当	26,224	制度改正に伴う増減分	4,388	新潟県人事委員会勧告準拠による
		そ の 他 の 増 減 分	21,836	

イ 会計年度任用職員

単位：千円

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	103	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		そ の 他 の 増 減 分	103	
職員手当	△ 1,830	制度改正に伴う増減分		
		そ の 他 の 増 減 分	△ 1,830	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
令和7年 4月1日 現在	平均給料月額(円)	317,282		323,033	289,000
	平均給与月額(円)	356,482		342,656	339,906
	平均年齢(歳・月)	47・6		42・7	44・9
令和6年 4月1日 現在	平均給料月額(円)	287,175		307,300	282,913
	平均給与月額(円)	335,234		335,717	367,536
	平均年齢(歳・月)	49・1		41・7	37・3

イ 初任給

単位：円

区分	行政職	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)	国の制度			
					行政職	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
高校卒	188,000	(労務職)			188,000	(労務職)		
大学卒	220,000		227,400	255,400	220,000		227,400	255,400

ウ 級別職員数

区分	行政職			行政職(2)			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7年 4月1日 現在	1級			1級			1級			1級		
	2級	2	7.1	2級			2級	2	33.3	2級	6	46.2
	3級	23	82.1	3級			3級	1	16.7	3級	5	38.4
	4級	3	10.8	4級			4級	3	50.0	4級	2	15.4
	5級						5級			5級		
	6級						6級			6級		
	計	28	100.0	計			計	6	100.0	計	13	100.0
令和6年 4月1日 現在	1級	2	10.5	1級			1級			1級		
	2級	2	10.5	2級			2級	2	33.4	2級	5	62.5
	3級	11	57.9	3級			3級	2	33.3	3級	3	37.5
	4級	4	21.1	4級			4級	2	33.3	4級		
	5級						5級			5級		
	6級						6級			6級		
	計	19	100.0	計			計	6	100.0	計	8	100.0

(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	主事技師	主事技師	係長主任	課長補佐	課長	部長課長

エ 昇給

区 分		合計	代 表 的 な 職 種			
			行政職	行政職(2)	医療職(2)	医療職(3)
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	47	28		6	13
	昇給に係る職員数 (B) (人)	38	22		5	11
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)				
		3号給 (人)				
		4号給 (人)	38	22	5	11
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)	80.9	78.6		83.3	84.6
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	33	19		6	8
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	14		5	8
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)				
		3号給 (人)	1			1
		4号給 (人)	26	14	5	7
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
	比率 (B) / (A) (%)	81.8	73.7		83.3	100.0

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.50	有	
国 の 制 度	2.30	2.30	4.60	有	

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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退 職 加 算 2%~20%	新潟県市町 村総合事務 組合加入
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退 職 加 算 2%~45%	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行政職	医療職(3)
給料総額に対する比率 (%)	3.55	2.9	6.8
支給対象職員の比率 (%) (令和7年4月1日現在)	61.7	67.9	76.9
代表的な特殊勤務手当の名称		夜間介護手当	夜間看護手当

ク その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	支給要件の家賃区分の相違
通 勤 手 当	異 な る	自動車等使用距離区分の相違

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高	当該年度中増減見込み		当該年度末 現在高
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還額	
介護サービス 施設整備事業債	22,417	19,835		2,845	16,990
辺地対策事業債	4,100	3,875		451	3,424
合 計	26,517	23,710		3,296	20,414