

## 令和 8 年度佐渡市すこやか両津特別会計予算

令和 8 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 646,400 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 8 年 3 月 2 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		402,607
	1 介護給付費収入	304,135
	2 自己負担金収入	98,472
2 使用料及び手数料		239
	1 使用料	239
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		238,301
	1 一般会計繰入金	238,301
6 繰越金		4,000
	1 繰越金	4,000
7 諸収入		1,251
	1 雑入	1,251
歳入	合計	646,400

## 歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 介護老人保健施設費		642,665
	1 施設費	601,594
	2 介護サービス費	41,071
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	646,400

# 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	402,607	395,723	6,884
2 使用料及び手数料	239	240	1
3 県支出金	1	1	0
4 寄附金	1	1	0
5 繰入金	238,301	242,059	3,758
6 繰越金	4,000	4,000	0
7 諸収入	1,251	1,346	95
歳 入 合 計	646,400	643,370	3,030

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	642,665	639,635	3,030
2 公債費	3,334	3,334	0
3 諸支出金	1	1	0
4 予備費	400	400	0
歳 出 合 計	646,400	643,370	3,030

(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	236,458	406,206
0	0	3,334	0
0	0	0	1
0	0	0	400
1	0	239,792	406,607

## 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	402,607	395,723	6,884
1 介護給付費収入	304,135	299,433	4,702
1 介護入所施設サービス費収入	236,129	232,347	3,782
2 短期入所療養介護サービス費収入	27,377	27,786	409
3 通所リハビリテーション費収入	21,674	20,570	1,104
4 居宅介護支援事業費収入	8,438	8,347	91
5 訪問リハビリテーション費収入	10,517	10,383	134
2 自己負担金収入	98,472	96,290	2,182
1 自己負担金収入	98,472	96,290	2,182
2 使用料及び手数料	239	240	1
1 使用料	239	240	1
1 施設使用料	239	240	1

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
1	介護入所施設サービス費	236,129	介護入所施設サービス費 236,129
1	短期入所療養介護サービス費	27,377	介護予防短期入所療養介護サービス費 48 短期入所療養介護サービス費 27,329
1	通所リハビリテーション費	21,674	介護予防通所リハビリテーション費 3,362 通所リハビリテーション費 18,312
1	居宅介護支援事業費	8,438	ケアプラン作成料 8,438
1	訪問リハビリテーション費	10,517	介護予防訪問リハビリテーション費 2,217 訪問リハビリテーション費 8,300
1	自己負担金収入	98,472	施設利用者自己負担金 80,816 施設利用者自己負担金(滞納繰越分) 2,000 介護予防短期入所利用者自己負担金 12 短期入所利用者自己負担金 9,913 短期入所利用者自己負担金(滞納繰越分) 30 介護予防通所リハビリテーション利用者自己負担金 798 通所リハビリテーション利用者自己負担金 3,735 介護予防訪問リハビリテーション利用者自己負担金 246 訪問リハビリテーション利用者自己負担金 922
1	施設使用料	239	施設目的外使用料 239

## (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	238,301	242,059	3,758
1 一般会計繰入金	238,301	242,059	3,758
1 一般会計繰入金	238,301	242,059	3,758
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	1,251	1,346	95
1 雑入	1,251	1,346	95
1 雑入	1,251	1,346	95

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
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	238,301	一般会計繰入金 238,301
1	繰越金	4,000	前年度繰越金 4,000
1	雑入	1,251	認定調査受託料 132 訪問調査費 60 文書代 1 雇用保険料納付金 491 職員負担金 99 インフルエンザ代理受領接種料 227 ケアマネジメント業務受託料 241

### 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	642,665	639,635	3,030	1		236,458	406,206
1 施設費	601,594	599,546	2,048	1		236,458	365,135
1 一般管理費	601,594	599,546	2,048	1		236,458	365,135
2 介護サービス費	41,071	40,089	982				41,071
1 介護サービス費	41,071	40,089	982				41,071

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 報酬	70,187	人件費・一般管理費 476,666 会計年度任用職員報酬 70,187
2 給料	180,986	一般職給料 46人 178,452 会計年度任用職員給料 2,534
3 職員手当等	153,712	一般職手当 138,611 会計年度任用職員手当 15,101
4 共済費	69,167	一般職共済費 56,374 会計年度任用職員共済費 5,755
7 報償費	368	社会保険料 5,464 労災保険料 334
8 旅費	2,739	雇用保険料 1,240 費用弁償(会計年度任用職員通勤費) 2,614
10 需用費	48,510	一般管理費 124,928 講師謝礼 12
11 役務費	1,887	謝礼 356 普通旅費 125
12 委託料	70,956	消耗品費 3,433 燃料費 16,632
13 使用料及び賃借料	2,436	食糧費 4 印刷製本費 172
17 備品購入費	367	光熱水費 21,534 修繕料 6,720
18 負担金補助及び交付金	272	原材料費 15 通信運搬費 1,119
26 公課費	7	手数料 405 保険料 363 施設維持管理委託料 7,146 職員健康診断委託料 640 給食業務委託料 63,170 事務機器借上料 17 テレビ受信料 226 土地賃借料 1,773 物品賃借料 420 庁用器具購入費 324 機械器具購入費 43 老人保健施設協会負担金 70 研修会負担金 94 医療連携推進負担金 108 自動車重量税 7
10 需用費	11,830	介護サービス費 41,071 消耗品費 5,878
11 役務費	4,644	医薬材料費 5,952 手数料 4,644
12 委託料	12,991	施設維持管理委託料 11,592 入居者検査委託料 180

(款) 1介護老人保健施設費

(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		
13 使用料及び 賃借料	11,606	洗濯業務委託料 理髪美容業務委託料 薬品管理委託料 自動車借上料 物品賃借料 有線放送使用料 システム等借上料	27 756 436 600 9,826 86 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	3,334	0			3,334	
1 公債費	3,334	3,334	0			3,334	
1 元金	3,301	3,296	5			3,301	
2 利子	33	38	5			33	

(単位：千円)

節		金額	説明	
区分				
22 償還金 及び割引料	3,301	公債費元金 地方債償還元金	3,301 3,301	
22 償還金 及び割引料	33	公債費 地方債償還	33 33	

## (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	( 28 ) 75	70,187	180,986	147,712	398,885	69,167	468,052	
前年度	( 31 ) 79	73,048	179,545	144,864	397,457	68,146	465,603	
比 較	( △ 3 ) △ 4	△ 2,861	1,441	2,848	1,428	1,021	2,449	

( )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
		単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	退 職 手 当 負 担 金	
職 員 手 当 の 内 訳	本年度	6,564	118	1,290	3,262	3,152		2,598	7,070
	前年度	5,850	168	1,338	4,309	3,050		2,102	6,531
	比 較	714	△ 50	△ 48	△ 1,047	102		496	539
	本年度		48,634	38,653	2,901			33,470	
	前年度		47,749	37,847	2,679			33,241	
	比 較		885	806	222			229	

### 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	( ) 46		178,452	132,611	311,063	56,374	367,437	
前年度	( ) 47		177,133	129,191	306,324	55,080	361,404	
比 較	( ) △ 1		1,319	3,420	4,739	1,294	6,033	

( )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
		単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	退 職 手 当 負 担 金	
職 員 手 当 の 内 訳	本年度	6,564	118	1,290	3,214	3,132		2,520	6,830
	前年度	5,850	168	1,338	4,193	3,012		2,013	6,291
	比 較	714	△ 50	△ 48	△ 979	120		507	539
	本年度		40,501	32,553	2,901			32,988	
	前年度		39,309	31,556	2,679			32,782	
	比 較		1,192	997	222			206	

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	( 28 ) 29	70,187	2,534	15,101	87,822	12,793	100,615	
前年度	( 31 ) 32	73,048	2,412	15,673	91,133	13,066	104,199	
比 較	( △ 3 ) △ 3	△ 2,861	122	△ 572	△ 3,311	△ 273	△ 3,584	

( )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
		単 身 赴 任 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 当	宿 日 直 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	退 職 手 当 金 負 担	
職 員 手 当 の 内 訳	本年度				48	20		78	240
	前年度				116	38		89	240
	比 較				△ 68	△ 18		△ 11	
	本年度		8,133	6,100				482	
前年度		8,440	6,291				459		
比 較		△ 307	△ 191				23		

(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	1,441	給与改定に伴う増減分	5,663	新潟県人事委員会勧告準拠による
		昇給に伴う増加分	1,417	
		その他の増減分	△ 5,639	
職 員 手 当	2,848	制度改正に伴う増減分	5,140	新潟県人事委員会勧告準拠による
		その他の増減分	△ 2,292	

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	1,319	給与改定に伴う増減分	5,663	新潟県人事委員会勧告準拠による
		昇給に伴う増加分	1,417	
		その他の増減分	△ 5,761	
職 員 手 当	3,420	制度改正に伴う増減分	5,140	新潟県人事委員会勧告準拠による
		その他の増減分	△ 1,720	

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	122	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	122	
職 員 手 当	△ 572	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△ 572	

## (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8年 4月1日 現在	平均給料月額(円)	329,757		334,321	312,854
	平均給与月額(円)	368,789		361,787	370,789
	平均年齢(歳・月)	48・11		43・7	45・9
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

## イ 初任給

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	199,418	(労務職)			200,300	(労務職)		
大学卒	230,979		238,744	267,915	232,000		239,800	269,100

## 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8年 4月1日 現在	1級			1級			1級			1級		
	2級	3	11.1	2級			2級	2	33.3	2級	7	53.8
	3級	20	74.1	3級			3級	1	16.7	3級	4	30.8
	4級	4	14.8	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	27	100.0	計			計	6	100.0	計	13	100.0
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

## (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 技 師	主 技 師	係 長 任 主	課 長 補 佐	課 長	部 課 長 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)	46	27	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) (%)	82.6	81.5	83.3	84.6		
前 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		

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	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

カ 定年退職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 (%)	3.83	3.47	6.38
支給対象職員の比率 (%) (令和8年4月1日現在)	63.0	70.4	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 現在高額	当該年度中増減見込み		当該年度末 現在高額
			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	19,836	16,991		2,848	14,143
辺地対策事業債	3,875	3,424		453	2,971
合 計	23,711	20,415		3,301	17,114