

令和7年度
いの町特別養護老人ホーム
特 別 会 計 予 算

いの町

令和7年度いの町特別養護老人ホーム特別会計予算

令和7年度いの町の特別養護老人ホーム特別会計の予算は、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504,467千円と定める。

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の最高額は、100,000千円と定める。

令和7年3月3日 提出

いの町長 池田 牧子

(歳入)

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

(単位：千円)

款	項	本 年 度 予 算 額
1. サービス収入		3 8 8, 2 7 8
	1. 介護給付費収入	2 7 5, 9 6 7
	2. 予防給付費収入	1
	3. 自己負担金収入	9 0, 2 1 1
	4. 特定入所者介護サービス等費収入	2 2, 0 9 9
2. 使用料及び手数料		1
	1. 手数料	1
3. 寄附金		1
	1. 寄附金	1
4. 繰入金		1 1 5, 7 8 2
	1. 繰入金	1 1 5, 7 8 2
5. 繰越金		1 0 0
	1. 繰越金	1 0 0
6. 諸収入		3 0 5
	1. 受託事業収入	2 4
	2. 雑入	2 8 1
歳 入 合 計		5 0 4, 4 6 7

(歳出)

(単位：千円)

款	項	本 年 度 予 算 額
1. 総務費		3 8 2, 5 1 0
	1. 施設管理費	3 8 2, 5 1 0
2. 事業費		1 1 9, 9 5 7
	1. 居宅サービス事業費	6 8 1
	2. 施設介護サービス事業費	1 1 9, 2 7 6
3. 予備費		2, 0 0 0
	1. 予備費	2, 0 0 0
歳 出 合 計		5 0 4, 4 6 7

令和7年度

いの町特別養護老人ホーム

特別会計予算説明書

目 次

☆ 歳入歳出予算事項別明細書	
1、総 括	1
2、歳 入	3
3、歳 出	6
第1款 総務費	6
第2款 事業費	8
第3款 予備費	10
☆ 給与費明細書	11
☆ 債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は 支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書	17

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. サービス収入	3 8 8, 2 7 8	3 5 8, 2 1 4	3 0, 0 6 4
2. 使用料及び手数料	1	1	0
3. 寄附金	1	1	0
4. 繰入金	1 1 5, 7 8 2	9 8, 0 5 1	1 7, 7 3 1
5. 繰越金	1 0 0	1 0 0	0
6. 諸収入	3 0 5	4 0 0	△ 9 5
歳 入 合 計	5 0 4, 4 6 7	4 5 6, 7 6 7	4 7, 7 0 0

(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
				国庫支出金	県支出金	地 方 債	そ の 他	
1. 総務費	382,510	353,404	29,106				268,636	113,874
2. 事業費	119,957	101,363	18,594				119,949	8
3. 予備費	2,000	2,000	0					2,000
歳 出 合 計	504,467	456,767	47,700				388,585	115,882

2. 歳 入

款 1. サービス収入 項 1. 介護給付費収入 (単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 居宅介護サービス費収入	3,661	3,049	612	1. 短期入所生活介護費収入	3,661	
2. 施設介護サービス費収入	272,306	252,102	20,204	1. 施設介護サービス費収入	272,306	
項 合 計	275,967	255,151	20,816			

款 1. サービス収入 項 2. 予防給付費収入

1. 居宅支援サービス費収入	1	1	0	1. 短期入所生活介護費収入	1	
項 合 計	1	1	0			

款 1. サービス収入 項 3. 自己負担金収入

1. 自己負担金収入	90,211	81,915	8,296	1. 自己負担金収入	90,210	・ 短期入所生活介護利用料 1,681 ・ 施設介護サービス利用料 88,528 ・ 介護予防短期入所生活介護利用料 1
				2. 自己負担金収入（滞納繰越分）	1	・ 施設介護サービス利用料（滞繰分）
項 合 計	90,211	81,915	8,296			

款 1. サービス収入 項 4. 特定入所者介護サービス等費収入

1. 特定入所者介護サービス費収入	22,098	21,146	952	1. 特定入所者介護サービス費収入	22,098	・ 短期入所生活介護 34 ・ 施設介護サービス 22,064
2. 特定入所者支援サービス費収入	1	1	0	1. 特定入所者支援サービス費収入	1	・ 介護予防短期入所生活介護
項 合 計	22,099	21,147	952			

款 1. サービス収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
款 合 計	388,278	358,214	30,064			

款 2. 使用料及び手数料

項 1. 手数料

1. 手数料	1	1	0	1. 証明手数料	1	
項 合 計	1	1	0			
款 合 計	1	1	0			

款 3. 寄附金

項 1. 寄附金

1. 寄附金	1	1	0	1. 寄附金	1	
項 合 計	1	1	0			
款 合 計	1	1	0			

款 4. 繰入金

項 1. 繰入金

1. 他会計繰入金	115,782	98,051	17,731	1. 一般会計繰入金	115,782	
項 合 計	115,782	98,051	17,731			
款 合 計	115,782	98,051	17,731			

款 5. 繰越金

項 1. 繰越金

1. 繰越金	100	100	0	1. 繰越金	100	
項 合 計	100	100	0			

款

5. 繰越金

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
款 合 計	100	100	0			

款

6. 諸収入

項

1. 受託事業収入

1. 受託事業収入	24	144	△ 120	1. 受託事業収入	24	・ 認定調査料
項 合 計	24	144	△ 120			

款

6. 諸収入

項

2. 雑入

1. 雑入	281	256	25	1. 保険料	208	・ 雇用保険料
				2. 雑入	73	・ 介護実習料 10 ・ 私用電話料 1 ・ コピー代 1 ・ 繰替金(つり銭) 10 ・ 検査料負担分 51
項 合 計	281	256	25			
款 合 計	305	400	△ 95			

歳入合計	504, 467	456, 767	47, 700			
------	----------	----------	---------	--	--	--

3. 歳 出

款 1. 総務費

項 1. 施設管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度予算額の財源内訳				一般財源	節		説 明	
				特 定 財 源					区 分	金 額		
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他					
1. 一般管理費	382, 510	353, 404	29, 106				268, 636	113, 874	1. 報酬	11, 472	・会計年度任用職員	
									2. 給料	164, 012	・一般職33人 ・会計年度任用職員	121, 382 42, 630
									3. 職員手当等	111, 439	・管理職 ・扶養 ・住居 ・通勤 ・期末勤勉 ・時間外勤務 ・児童 ・特殊勤務 ・夜間勤務 ・退職手当負担金 ・管理職員特別勤務	556 4, 770 2, 854 3, 342 67, 270 4, 514 3, 460 5, 524 4, 345 14, 756 48
									4. 共済費	56, 678	・共済組合 ・共済組合(追加) ・旧恩給組合 ・互助会 ・公務災害 ・社会保険料 ・雇用保険料 ・労災保険料	49, 518 2, 031 4 998 223 3, 373 379 152
									7. 報償費	20	・第三者委員会	
									8. 旅費	272	・研修旅費 ・費用弁償	20 252
									10. 需用費	24, 403	・消耗品費 ・燃料費 (ガス) ・燃料費 (ガソリン) ・燃料費 (灯油)	615 1, 583 156 2, 392

款 1. 総務費

項 1. 施設管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度予算額の財源内訳				一般財源	節		説 明
				特 定 財 源					区 分	金 額	
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他				
									10. 需用費		・印刷製本費 40 ・光熱水費（電気） 14,427 ・光熱水費（水道） 1,603 ・光熱水費（下水道） 1,587 ・修繕料 2,000
									11. 役務費	2,197	・火災保険料 224 ・施設賠償責任保険 118 ・郵便料 251 ・電話料 336 ・口座振替手数料 15 ・収納事務手数料 10 ・クリーニング代 5 ・冷暖房機点検 183 ・水質検査料 130 ・各種検診 808 ・病原性大腸菌等検査 7 ・清掃料 110
									12. 委託料	11,665	・宿日直 1,914 ・自家用電気設備保守管理 190 ・電話設備保守 85 ・防火対象物定期点検 57 ・消防設備保守点検 110 ・エレベーター保守点検 1,360 ・自家発電保守 119 ・屋内殺虫消毒 212 ・清掃業務 7,318 ・医療協力 300
									13. 使用料及び賃借料	118	・車借上料 10 ・駐車場使用料 5 ・A E D借上料 103

款 1. 総務費

項 1. 施設管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度予算額の財源内訳					節		説 明	
				特 定 財 源				一般財源	区 分	金 額		
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他					
									18. 負担金、補助及び交付金	224	・高知県社会福祉協議会 ・高知県食と栄養の会 ・研修負担金	8 15 201
									21. 補償、補填及び賠償金	10	・つり銭繰替金	
項 合 計	382, 510	353, 404	29, 106				268, 636	113, 874				
款 合 計	382, 510	353, 404	29, 106				268, 636	113, 874				

款 2. 事業費

項 1. 居宅サービス事業費

1. 居宅介護サービス事業費	671	659	12				671		10. 需用費	390	・消耗品費 240 ・医薬材料費 150
									11. 役務費	5	・クリーニング代
									12. 委託料	97	・洗濯業務
									13. 使用料及び賃借料	179	・寝具借上料
2. 居宅支援サービス事業費	10	10	0				2	8	10. 需用費	10	・消耗品費
項 合 計	681	669	12				673	8			

款 2. 事業費

項 2. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度予算額の財源内訳				一般財源	節		説 明
				特 定 財 源					区 分	金 額	
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他				
1. 施設介護サービス事業費	119, 276	100, 694	18, 582				119, 276		7. 報償費	1, 247	・講師謝礼 60 ・記念品 7 ・入所検討委員会委員 36 ・嘱託医 960 ・歯科衛生士 64 ・介護相談員 120
									8. 旅費	5	・講師旅費
									10. 需用費	22, 695	・消耗品費 12, 430 ・修繕料 404 ・賄材料費 9, 442 ・医薬材料費 396 ・食糧費 23
									11. 役務費	3, 427	・自賠責保険料 18 ・任意保険料 46 ・車検手数料 34 ・クリーニング代 9 ・点検手数料 10 ・廃棄物処理料 10 ・医療用廃棄物処理 300 ・医師派遣 3, 000
									12. 委託料	75, 890	・コンピュータソフト保守 592 ・洗濯業務 5, 540 ・調理業務 69, 290 ・シーツ交換 468
									13. 使用料及び賃借料	3, 753	・寝具借上料
									17. 備品購入費	12, 224	・給食用備品 120 ・介護用備品 12, 027 ・看護用備品 77

款2. 事業費

項2. 施設介護サービス事業費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度予算額の財源内訳					節		説 明
				特 定 財 源				一般財源	区 分	金 額	
				国庫支出金	県支出金	地方債	その他				
									26. 公課費	35	・自動車重量税
項 合 計	119, 276	100, 694	18, 582				119, 276				
款 合 計	119, 957	101, 363	18, 594				119, 949	8			

款3. 予備費

項1. 予備費

1. 予備費	2, 000	2, 000	0					2, 000			
項 合 計	2, 000	2, 000	0					2, 000			
款 合 計	2, 000	2, 000	0					2, 000			

歳出合計	504, 467	456, 767	47, 700				388, 585	115, 882			
------	----------	----------	---------	--	--	--	----------	----------	--	--	--

給 与 費 明 細 書

1, 特 別 職

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数	給 与 費					共 済 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	期 末 手 当 年間支給率(月分)	その他の手当	計			
補正前	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職									
	計									
補正後	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職									
	計									
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職									
	計									

2, 一 般 職

(1) 総 括

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	計			
本 年 度	会計年度任用職員以外の職員	(0) 33		121,382	75,779	197,161	41,890	239,051	
	会計年度任用職員	25	11,472	42,630	20,904	75,006	14,034	89,040	
	合 計	58	11,472	164,012	96,683	272,167	55,924	328,091	
前 年 度	会計年度任用職員以外の職員	(1) 31		111,713	70,284	181,997	37,625	219,622	
	会計年度任用職員	24	14,144	28,458	17,580	60,182	8,391	68,573	
	合 計	55	14,144	140,171	87,864	242,179	46,016	288,195	
比 較	会計年度任用職員以外の職員	(△1) 2	—	9,669	5,495	15,164	4,265	19,429	
	会計年度任用職員	1	△ 2,672	14,172	3,324	14,824	5,643	20,467	
	合 計	(△1) 3	△ 2,672	23,841	8,819	29,988	9,908	39,896	

() は再任用短時間勤務職員の数

内 訳	区 分		扶養手当	管理職手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
	本 年 度	会計年度任用職員以外の職員	4,770	556	2,854	2,636	49,396	3,460	3,756
		会計年度任用職員				706	17,874		758
		合 計	4,770	556	2,854	3,342	67,270	3,460	4,514
	前 年 度	会計年度任用職員以外の職員	4,584	396	2,758	2,724	42,626	2,950	6,254
		会計年度任用職員				137	15,231		709
		合 計	4,584	396	2,758	2,861	57,857	2,950	6,963
	比 較	会計年度任用職員以外の職員	186	160	96	△ 88	6,770	510	△ 2,498
		会計年度任用職員	—	—	—	569	2,643	—	49
		合 計	186	160	96	481	9,413	510	△ 2,449
	区 分		特殊勤務手当	夜間勤務手当	地域手当	単身赴任手当	管理職員特別勤務手当		
	本 年 度	会計年度任用職員以外の職員	4,437	3,866			48		
		会計年度任用職員	1,087	479					
		合 計	5,524	4,345	0	0	48		
	前 年 度	会計年度任用職員以外の職員	4,046	3,898			48		
		会計年度任用職員	1,057	446					
		合 計	5,103	4,344	0	0	48		
	比 較	会計年度任用職員以外の職員	391	△ 32	—	—	—		
		会計年度任用職員	30	33	—	—	—		
		合 計	421	1	0	0	0		

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考																
給 料	23, 841	給与改定に伴う増減分	3, 756	給料表の改定 3, 756	給与改定の状況																
					本年度 { 給料の改定率 3. 21 % 給与改定実施時期 R7. 4. 1																
					前年度 { 給料の改定率 2. 52 % 給与改定実施時期 R6. 4. 1																
		昇給に伴う増加分	1, 200		平均昇給率 1. 32 %																
		その他の増減分	18, 885	会計間異動 7, 599 その他 11, 286	職員数の異動状況																
					<table><tr><td>区 分</td><td>現に在職する職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><tr><td>本年度</td><td>(0) 33人</td><td>—</td><td>(0) 33人</td></tr><tr><td>前年度</td><td>(1) 31人</td><td>—</td><td>(1) 31人</td></tr><tr><td>増 減</td><td>(△1) 2人</td><td>—</td><td>(△1) 2人</td></tr></table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	本年度	(0) 33人	—	(0) 33人	前年度	(1) 31人	—	(1) 31人	増 減	(△1) 2人	—	(△1) 2人
区 分	現に在職する職員数	その他	計																		
本年度	(0) 33人	—	(0) 33人																		
前年度	(1) 31人	—	(1) 31人																		
増 減	(△1) 2人	—	(△1) 2人																		
職員手当	8, 819	制度改正に伴う増減分	1, 943	期末勤勉 1, 087 管理職 160 扶養 186 児童 510	採用・退職の状況																
					<table><tr><td>区 分</td><td>採 用</td><td>退 職</td></tr><tr><td>令和5年度</td><td>(0) 3 人</td><td>(0) 3 人</td></tr><tr><td>令和6年度</td><td>(1) 0 人</td><td>(1) 0 人</td></tr><tr><td>令和7年度</td><td>(0) 0 人</td><td>(0) 0 人</td></tr></table>	区 分	採 用	退 職	令和5年度	(0) 3 人	(0) 3 人	令和6年度	(1) 0 人	(1) 0 人	令和7年度	(0) 0 人	(0) 0 人				
		区 分	採 用	退 職																	
		令和5年度	(0) 3 人	(0) 3 人																	
令和6年度	(1) 0 人	(1) 0 人																			
令和7年度	(0) 0 人	(0) 0 人																			
		その他の増減分	6, 876	住居 96 通勤 481 期末勤勉 8, 326 時間外勤務 △ 2, 449 特殊勤務 421 夜間勤務 1																	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人あたりの給与

区 分		行政職	技 能 労 務 職		医療職 (三)
			技能職附則給料表	技能職給料表	
令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	351,575	322,780	267,350	342,650
	平均給与月額(円)	416,977	357,731	313,984	369,748
	平 均 年 齢 (歳)	49.5	52.1	42.6	51.8
令和6年4月1日現在	平均給料月額(円)	347,300	321,589	250,191	340,620
	平均給与月額(円)	413,668	358,021	297,181	366,755
	平 均 年 齢 (歳)	48.6	50.7	41.0	52.7

イ 初 任 給

区分	行政職(円)	技能労務職(円)	医療職(三)(円)	国 の 制 度		
		技能職給料表		行政職(円)	技能労務職(円)	医療職(三)(円)
高 校 卒	188,000	185,700	－	188,000	185,700	－
大 学 卒	220,000	－	－	220,000	－	－
看護師短大3卒	－	－	249,400	－	－	249,400
看護師短大2卒	－	－	－	－	－	－

ウ 級 別 職 員 数

区 分	行政職			技能労務職						医療職（三）		
				技能職附則給料表			技能職給料表					
	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	6級	1	25.0	—			—			6級		
	5級			—			5級			5級		
	4級			4級	1	10.0	4級	3	20.0	4級		
	3級	3	75.0	3級	9	90.0	3級	10	66.7	3級	4	100.0
	2級			2級			2級	2	13.3	2級		
	1級			1級			1級			1級		
	計	4	100.0	計	10	100.0	計	15	100.0	計	4	100.0
令和6年4月1日現在	6級	1	33.3	—			—			6級		
	5級			—			5級			5級		
	4級			4級	1	11.1	4級	3	21.4	4級		
	3級	2	66.7	3級	8	88.9	3級	9	64.3	3級	5	100.0
	2級			2級			2級	(1) 2	(100) 14.3	2級		
	1級			1級			1級			1級		
	計	3	100.0	計	9	100.0	計	(1) 14	(100) 100.0	計	5	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	課 長	課長補佐	主 監	係長・主幹	主事・技師	主事・技師
医療職（三）	看護部長	看護師長等	看護師長・主任看護師	主任看護師等	看護師・准看護師	准看護師

エ 昇 給

区 分		合 計	行政職	技能労務職		医療職（三）
				技能職附則給料表	技能職給料表	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	33	4	10	15	4
	昇給に係る職員数 (B) (人)	24	4	6	12	3
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)				
		4号給 (人)	4	7	15	3
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)	72.7	100.0	60.0	80.0	75.0
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	31	3	9	14	5
	昇給に係る職員数 (B) (人)	24	3	6	12	3
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)				
		4号給 (人)	3	6	11	3
		7号給 (人)	1		1	
		8号給 (人)				
	比 率 (B) / (A) (%)	77.4	100.0	66.7	85.7	60.0

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月分(月分)	12月分(月分)			
本 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	行政職 3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15% 医療職(三) 3級25号～4級⇒5% 4級(主任以上)⇒10% 5・6級(看護部長)⇒15%	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	行政職 3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15% 医療職(三) 3級25号～4級⇒5% 4級(主任以上)⇒10% 5・6級(看護部長)⇒15%	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600		

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 (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 特 例 措 置 (2%～20%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%～20%加算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種		
		技能労務職		医療職(三)
		技能職附則給料表	技能職給料表	
給料総額に対する比率 (%)	5.625	4.164	11.204	0.197
支給対象職員の比率 (%) (令和7年4月1日現在)	85.29	90.00	100.00	100.00
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間介護 ・ 死体処理			

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	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	同	—

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額又は支出額の見込及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前 年 度 末 迄 の 支 出（ 見 込 ） 額		当 該 年 度 以 降 の 支 出 予 定 額		左 の 財 源 内 訳				
						特 定 財 源				一 般 財 源
		年 度	金 額	年 度	金 額	国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
A E D 借 上 料	515			R7-R11	515					515