

令和8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8年度いの町特別養護老人ホーム特別会計予算

令和8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499,787千円と定める。

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。

令和8年3月2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		383,882
	1. 介護給付費収入	272,309
	2. 予防給付費収入	10
	3. 自己負担金収入	88,151
	4. 特定入所者介護サービス等費収入	23,412
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		115,539
	1. 繰入金	115,539
5. 繰越金		100
	1. 繰越金	100
6. 諸収入		264
	1. 受託事業収入	18
	2. 雑入	246
歳 入 合 計		499,787

(歳出)

(単位：千円)

款	項	本年度予算額
1. 総務費		386,174
	1. 施設管理費	386,174
2. 事業費		111,613
	1. 居宅サービス事業費	654
	2. 施設介護サービス事業費	110,959
3. 予備費		2,000
	1. 予備費	2,000
歳 出 合 計		499,787

令和8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	9
☆ 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	383,882	388,278	△ 4,396
2. 使用料及び手数料	1	1	0
3. 寄附金	1	1	0
4. 繰入金	115,539	115,782	△ 243
5. 繰越金	100	100	0
6. 諸収入	264	305	△ 41
歳入合計	499,787	504,467	△ 4,680

(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	386,174	382,510	3,664				272,535	113,639
2. 事業費	111,613	119,957	△ 8,344				111,613	
3. 予備費	2,000	2,000	0					2,000
歳 出 合 計	499,787	504,467	△ 4,680				384,148	115,639

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	3,972	3,661	311	1. 短期入所生活介護費収入	3,972	
2. 施設介護サービス費収入	268,337	272,306	△ 3,969	1. 施設介護サービス費収入	268,337	
項合計	272,309	275,967	△ 3,658			

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	10	1	9	1. 短期入所生活介護費収入	10	
項合計	10	1	9			

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	88,151	90,211	△ 2,060	1. 自己負担金収入	88,150	<ul style="list-style-type: none"> <li>・短期入所生活介護利用料 1,513</li> <li>・施設介護サービス利用料 86,636</li> <li>・介護予防短期入所生活介護利用料 1</li> </ul>
				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	88,151	90,211	△ 2,060			

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	23,411	22,098	1,313	1. 特定入所者介護サービス費収入	23,411	<ul style="list-style-type: none"> <li>・短期入所生活介護 141</li> <li>・施設介護サービス 23,270</li> </ul>
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	23,412	22,099	1,313			

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	388,882	388,278	△ 4,396			

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	115,539	115,782	△ 243	1. 一般会計繰入金	115,539	
項合計	115,539	115,782	△ 243			
款合計	115,539	115,782	△ 243			

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	18	24	△	6	1. 受託事業収入	18	・ 認定調査料
項合計	18	24	△	6			

款 6. 諸収入

項 2. 雑入

1. 雑入	246	281	△	35	1. 保険料	234	・ 雇用保険料
					2. 雑入	12	・ 介護実習料 ・ 私用電話料 ・ コピー代
項合計	246	281	△	35			
款合計	264	305	△	41			

歳入合計	499,787	504,467	△	4,680			
------	---------	---------	---	-------	--	--	--

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	386,174	382,510	3,664				272,535	113,639	1. 報酬	7,032	・会計年度任用職員
									2. 給料	171,451	・一般職32人 120,666 ・会計年度任用職員 50,785
									3. 職員手当等	113,695	・管理職 556 ・扶養 4,320 ・住居 2,518 ・通勤 3,492 ・期末勤勉 70,365 ・時間外勤務 4,131 ・児童 2,725 ・特殊勤務 5,947 ・夜間勤務 4,595 ・退職手当負担金 14,998 ・管理職員特別勤務 48
									4. 共済費	52,821	・共済組合 44,869 ・共済組合(追加) 1,844 ・旧恩給組合 3 ・互助会 1,084 ・公務災害 224 ・社会保険料 3,825 ・雇用保険料 779 ・労災保険料 193
									8. 旅費	106	・費用弁償
									10. 需用費	25,477	・消耗品費 513 ・燃料費(ガス) 1,435 ・燃料費(ガソリン) 120 ・燃料費(灯油) 2,681 ・印刷製本費 40 ・光熱水費(電気) 15,477 ・光熱水費(水道) 1,644

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		・光熱水費（下水道） ・修繕料	1,567 2,000
								11. 役務費	2,127	・火災保険料 ・施設賠償責任保険 ・郵便料 ・電話料 ・口座振替手数料 ・収納事務手数料 ・冷暖房機点検 ・水質検査料 ・各種検診 ・病原性大腸菌等検査 ・清掃料	224 118 216 340 15 11 262 154 670 7 110
								12. 委託料	13,183	・宿日直 ・設計 ・自家用電気設備保守管理 ・電話設備保守 ・防火対象物定期点検 ・消防設備保守点検 ・エレベーター保守点検 ・自家発電保守 ・屋内殺虫消毒 ・清掃業務 ・特殊建築物定期報告書作製 ・医療協力	2,250 1,194 190 85 57 110 1,380 102 238 7,137 190 250
								13. 使用料及び賃借料	118	・車借上料 ・駐車場使用料 ・AED借上料	10 5 103
								18. 負担金、補助及び交付金	164	・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 15 141

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				
項合計	386,174	382,510	3,664				272,535	113,639			
款合計	386,174	382,510	3,664				272,535	113,639			

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	644	671	△ 27				644		10. 需用費	339	・消耗品費 240 ・医薬材料費 99
									11. 役務費	5	・クリーニング代
									12. 委託料	109	・洗濯業務
									13. 使用料及び賃借料	191	・寝具借上料
2. 居宅支援サービス事業費	10	10	0				10		10	・消耗品費	
項合計	654	681	△ 27				654				

款 2. 事業費

項 2. 施設介護サービス事業費

1. 施設介護サービス事業費	110,959	119,276	△ 8,317				110,959		7. 報償費	1,177	・入所検討委員会委員 33 ・嘱託医 960 ・歯科衛生士 64 ・介護相談員 120
									10. 需用費	24,389	・消耗品費 14,848 ・修繕料 371 ・賄材料費 8,908 ・医薬材料費 240

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				
								10. 需用費		・食糧費 22	
								11. 役務費	3,235	・自賠責保険料 18 ・任意保険料 46 ・車検手数料 10 ・クリーニング代 9 ・点検手数料 20 ・医療用廃棄物処理 132 ・医師派遣 3,000	
								12. 委託料	76,531	・コンピュータソフト保守 592 ・洗濯業務 6,160 ・調理業務 69,290 ・シーツ交換 489	
								13. 使用料及び賃借料	4,005	・寝具借上料	
								17. 備品購入費	1,615	・給食用備品 104 ・介護用備品 1,065 ・看護用備品 446	
								26. 公課費	7	・自動車重量税	
項 合 計	110,959	119,276	△ 8,317				110,959				
款 合 計	111,613	119,957	△ 8,344				111,613				

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 3. 予備費

(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				
款 合 計	2,000	2,000	0					2,000			

歳出合計	499,787	504,467	△ 4,680				384,148	115,639		
------	---------	---------	---------	--	--	--	---------	---------	--	--

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			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	そ の 他 の 特 別 職								
	計								
前 年 度	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)	32	120,666	74,383	195,049	41,000	236,049	
	会計年度任用職員		25	7,032	50,785	24,314	82,131	10,622	92,753
	合 計		57	7,032	171,451	98,697	277,180	51,622	328,802
前 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
比 較	会計年度任用職員以外の職員	(-)	△ 1	-	△ 716	△ 1,396	△ 2,112	△ 890	△ 3,002
	会計年度任用職員		-	△ 4,440	8,155	3,410	7,125	△ 3,412	3,713
	合 計	(-)	△ 1	△ 4,440	7,439	2,014	5,013	△ 4,302	711

( ) 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		
									職員手当の	区 分
職員手当の	本 年 度	会計年度任用職員以外の職員	4,320	556	2,518	2,608	50,534	2,725	3,180	
		会計年度任用職員				884	19,831		951	
		合 計	4,320	556	2,518	3,492	70,365	2,725	4,131	
前 年 度	前 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	
比 較	比 較	会計年度任用職員以外の職員	△ 450	-	△ 336	△ 28	1,138	△ 735	△ 576	
		会計年度任用職員	-	-	-	178	1,957	-	193	
		合 計	△ 450	0	△ 336	150	3,095	△ 735	△ 383	
内 訳	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	4,158	3,736			48		
			会計年度任用職員	1,789	859					
			合 計	5,947	4,595	0	0	48		
		前 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		
		比 較	会計年度任用職員以外の職員	△ 279	△ 130	-	-	-		
			会計年度任用職員	702	380	-	-	-		
			合 計	423	250	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	7,439	給与改定に伴う増減分	3,835	給料表の改定 3,835	給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 _____ 給与改定実施時期 _____ 前年度 { 給料の改定率 2.99 % 給与改定実施時期 R7,4,1 _____														
		昇給に伴う増加分	867			平均昇給率 0.86 %													
		その他の増減分	2,737	その他 2,737	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>(0)32人</td> <td>—</td> <td>(0)32人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>(0)33人</td> <td>—</td> <td>(0)33人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	本年度	(0)32人	—	(0)32人	前年度	(0)33人	—	(0)33人	増 減	—
区 分	現に在職する職員数	その他	計																
本年度	(0)32人	—	(0)32人																
前年度	(0)33人	—	(0)33人																
増 減	—	—	—																
職員手当	2,014	制度改正に伴う増減分	534	期末勤勉 534	採用・退職の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>採 用</th> <th>退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <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> <tr> <td>令和8年度</td> <td>(0) 0 人</td> <td>(0) 0 人</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	採 用	退 職	令和6年度	(1) 0 人	(1) 0 人	令和7年度	(0) 0 人	(0) 0 人	令和8年度	(0) 0 人	(0) 0 人		
		区 分	採 用	退 職															
令和6年度	(1) 0 人	(1) 0 人																	
令和7年度	(0) 0 人	(0) 0 人																	
令和8年度	(0) 0 人	(0) 0 人																	
		その他の増減分	1,480	扶養 △ 450 住居 △ 336 通勤 150 期末勤勉 2,561 児童 △ 735 時間外勤務 △ 383 特殊勤務 423 夜間勤務 250															

(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8年4月1日現在	平均給料月額(円)	358,267	325,350	286,453	357,600
	平均給与月額(円)	401,174	359,826	335,444	386,734
	平均年齢(歳)	46.3	53.1	42.4	52.8
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

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	200,300	198,200	—	200,300	198,200	—
大学卒	232,000	—	—	232,000	—	—
看護師短大3卒	—	—	263,400	—	—	263,400
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)		
		級	職員数(人)	構成比(%)	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(%)			
令和8年4月1日現在	6級	1	33.3	—			—			6級			
	5級			—			5級			5級			
	4級			4級	2	20.0	4級	3	20.0	4級	1	25.0	
	3級	2	66.7	3級	8	80.0	3級	10	66.7	3級	3	75.0	
	2級			2級			2級	2	13.3	2級			
	1級			1級			1級			1級			
	計	3	100.0	計	10	100.0	計	15	100.0	計	4	100.0	
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	

( ) は再任用短時間勤務職員の数

(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)	32	3	10	15	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	3	6	15	3	
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	27	3	6	15	3
		7号給 (人)					
		8号給 (人)					
比率(B) / (A) (%)	84.4	100.0	60.0	100.0	75.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	33	4	10	15	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	29	4	7	15	3	
	号給数別内訳	1号給 (人)					
		2号給 (人)					
		3号給 (人)					
		4号給 (人)	29	4	7	15	3
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
比率(B) / (A) (%)	87.9	100.0	70.0	100.0	75.0		

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	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650	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	(1.200) 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%	
国 の 制 度	(1.200) 2.300	(1.250) 2.350	(2.450) 4.650		

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 (%)	2.877	3.548	3.799	0.215
支給対象職員の比率 (%) (令和8年4月1日現在)	90.63	100.00	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				一 般 財 源
		年 度	金 額	年 度	金 額	特 定 財 源				
						国庫支出金	県支出金	地方債	その他	
A E D 借 上 料	515	R7	103	R8-R11	412					412
利用者等の食事の提供委託業務	208,000	R7	0	R8-R10	208,000				208,000	