

令和8年度

鬼北町国民健康保険診療所特別会計予算

- 1 国民健康保険診療所特別会計予算
- 2 歳入歳出予算
- 3 地方債
- 4 予算に関する説明書
 - I 歳入歳出予算事項別明細書
 - II 給与費明細書
 - III 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

愛媛県鬼北町

令和 8 年度鬼北町国民健康保険診療所特別会計予算

令和 8 年度鬼北町の国民健康保険診療所特別会計の予算は、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 151,885 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。

(地方債)

第 2 条 地方自治法第 230 条第 1 項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第 2 表 地方債」による。

(一時借入金)

第 3 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、50,000 千円と定める。

令和 8 年 3 月 5 日 提出

愛媛県鬼北町長

兵 頭 誠 亀

第 1 表 歳入歳出予算 歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 診療収入		86,483
	1 外来収入	78,984
	2 その他の診療収入	7,499
2 使用料及び手数料		1,082
	1 使用料	384
	2 手数料	698
3 財産収入		1
	1 財産売却収入	1
4 繰入金		63,311
	1 他会計繰入金	48,706
	2 事業勘定繰入金	14,605
5 繰越金		100
	1 繰越金	100
6 諸収入		108
	1 雑入	108
7 町債		800
	1 町債	800
歳 入 合 計		151,885

歳 出

(単位:千円)

款	項	金額
1 総務費		94,976
	1 施設管理費	94,613
	2 研究研修費	363
2 医業費		54,364
	1 医業費	54,364
3 施設整備費		800
	1 施設整備費	800
4 公債費		745
	1 公債費	745
5 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		151,885

第 2 表 地 方 債

(単位:千円)

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
1 過疎対策事業	800	借 入 先 財務省ほか 借 入 方 法 普通貸借又は証券発行 借 入 時 期 令和8年度 ただし、事業又は町財政の都合により、起債額の全額若しくは一部を翌年度以降へ繰り越し借用できる。	年5.00% 以 内	(1) 12年以内(内据置3年以内) ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。 (2) 前号の据置期間、償還期限、償還の方法が借入先の融資条件に抵触するときは、その融資条件によることができる。
計	800			

令和8年度鬼北町国民健康保険診療所特別会計予算に関する説明書
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	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 診療収入	86,483	56.9	94,283	61.6	7,800	8.3
2 使用料及び手数料	1,082	0.7	1,082	0.7	0	0.0
3 財産収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 繰入金	63,311	41.7	53,997	35.2	9,314	17.2
5 繰越金	100	0.1	100	0.1	0	0.0
6 諸収入	108	0.1	108	0.1	0	0.0
7 町債	800	0.5	3,600	2.3	2,800	77.8
歳入合計	151,885	100.0	153,171	100.0	1,286	0.8

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			
	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %			特 定 財 源			一般財源
							国県支出金	地方債	その他	
1 総務費	94,976	62.5	88,844	58.0	6,132	6.9		800	14,605	79,571
2 医業費	54,364	35.8	61,124	39.9	6,760	11.1				54,364
3 施設整備費	800	0.5	1,510	1.0	710	47.0				800
4 公債費	745	0.5	693	0.4	52	7.5				745
5 予備費	1,000	0.7	1,000	0.7	0	0.0				1,000
歳 出 合 計	151,885	100.0	153,171	100.0	1,286	0.8		800	14,605	136,480

2 歳 入

1 款 診療収入

1 項 外来収入

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区	金額	
1 国民健康保険診療報酬収入	12,000	15,000	3,000	1 現年度分	12,000	国民健康保険診療報酬収入 12,000
2 社会保険等診療報酬収入	6,024	6,024	0	1 現年度分	6,024	社会保険等診療報酬収入 6,024
3 後期高齢者医療診療報酬収入	46,800	51,600	4,800	1 現年度分	46,800	後期高齢者医療診療報酬収入 46,800
4 一部負担金収入	12,852	12,852	0	1 現年度分	12,852	窓口徴収一部負担金収入 12,852
5 その他の診療報酬収入	1,308	1,308	0	1 現年度分	1,308	生保・一般諸法診療報酬収入 1,308
計	78,984	86,784	7,800			

1 款 診療収入

2 項 その他の診療収入

1 諸検査等収入	530	530	0	1 現年度分	530	諸検査等収入 530
2 予防接種収入	6,969	6,969	0	1 現年度分	6,969	予防接種収入 6,969
計	7,499	7,499	0			

2 款 使用料及び手数料

1 項 使用料

1 自動車使用料	204	204	0	1 現年度分	204	自動車使用料 204
2 施設使用料	180	180	0	1 医師住宅使用料	180	医師住宅使用料 180
計	384	384	0			

2 款 使用料及び手数料

2 項 手数料

1 文書料	698	698	0	1 現年度分	698	文書料 698
計	698	698	0			

3 款 財産収入

1 項 財産売却収入

1 物品売却収入	1	1	0	1 物品売却収入	1	物品売却代金 1
計	1	1	0			

4款 繰入金

1項 他会計繰入金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計繰入金	48,706	43,787	4,919	1 一般会計繰入金	48,706	一般会計繰入金 48,706
計	48,706	43,787	4,919			

4款 繰入金

2項 事業勘定繰入金

1 事業勘定繰入金	14,605	10,210	4,395	1 事業勘定繰入金	14,605	国民健康保険特別会計繰入金 14,605
計	14,605	10,210	4,395			

5款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	100	100	0	1 繰越金	100	前年度繰越金 100
計	100	100	0			

6款 諸収入

1項 雑入

1 雑入	108	108	0	1 雑入	108	その他の雑入 108
計	108	108	0			

7款 町債

1項 町債

1 医療施設整備事業債	800	3,600	2,800	1 診療機器整備事業債	800	診療機器整備事業債(過疎) 800
計	800	3,600	2,800			

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 施設管理費

(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	94,613	88,329	6,284		800	14,605	79,208	1 報酬	165	診療所運営委員報酬(9) 108 会計年度任用職員報酬 57
								2 給料	32,240	一般職給(5) 24,520 会計年度任用職給(3) 7,720
								3 職員手当等	25,167	扶養手当 216 住居手当 234 初任給調整手当 3,158 通勤手当 162 通勤手当(会計年度任用職員) 486 特殊勤務手当 5,544 時間外勤務手当 200 時間外勤務手当(会計年度任用職員) 34 管理職手当 2,001 期末手当 5,676 期末手当(会計年度任用職員) 1,351 勤勉手当 4,738 勤勉手当(会計年度任用職員) 1,367
								4 共済費	10,184	共済組合負担金 7,999 共済組合負担金(会計年度任用職員) 2,185
								8 旅費	787	費用弁償 714 費用弁償(会計年度任用職員) 4 普通旅費 69
								10 需用費	4,372	消耗品費 867 燃料費 260 印刷製本費 45 電力料 2,540 水道料 160 修繕料 500
								11 役務費	1,911	通信運搬費 1,052

1 款 総務費

1 項 施設管理費

(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					
									手数料	477	
									医師賠償責任保険料	251	
									建物災害保険料	71	
									自動車損害保険料	60	
								12 委託料	1,748	浄化槽管理委託料	23
									防火設備点検委託料	60	
									保険請求事務機保守点検委託料	977	
									電気保安管理業務委託料	119	
									警備保障管理業務委託料	188	
									システム保守委託料	278	
									シルバー人材センター業務委託料	103	
								13 使用料及び賃借料	477	施設使用料	137
									テレビ受信料	31	
									カーテン等使用料	13	
									道路等使用料	16	
									レセプトデータ使用料	106	
									自動車借上料	54	
									機器等借上料	120	
								17 備品購入費	6,506	機械器具費	6,506
								18 負担金補助及び交付金	10,987	退職手当組合負担金	4,193
									退職手当組合負担金(会計年度任用職員)	1,313	
									市町村職員互助会負担金	64	
									市町村職員互助会負担金(会計年度任用職員)	15	
									公務災害補償基金負担金	50	
									公務災害補償基金負担金(会計年度任用職員)	12	
									医師会等負担金	794	
									代診医派遣負担金	4,500	

1 款 総務費

1 項 施設管理費

(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					
									医療従事者確保対策支援事業負担金	46	
								22 償還金利子及び割引料	60	過誤納還付金	60
								26 公課費	9	自動車重量税	9
計	94,613	88,329	6,284		800	14,605	79,208				

1 款 総務費

2 項 研究研修費

1 研究研修費	363	515	152				363	8 旅費	178	普通旅費	178
								10 需用費	130	消耗品費	130
								18 負担金補助及び交付金	55	研修負担金	55
計	363	515	152				363				

2 款 医業費

1 項 医業費

1 医療用機械器具費	7,325	12,045	4,720				7,325	10 需用費	675	消耗品費	75
										修繕料	600
								11 役務費	126	手数料	126
								12 委託料	1,101	デジタルX線システム保守点検委託料	817
										自動血球計数機保守点検委託料	284
								13 使用料及び賃借料	5,023	医療機器使用料	5,023
								17 備品購入費	400	機械器具費	400
2 医療用消耗器材費	479	479	0				479	10 需用費	244	消耗品費	220
										印刷製本費	24
								11 役務費	235	手数料	235
3 医薬品衛生材料費	43,200	45,240	2,040				43,200	10 需用費	43,200	医薬材料費	43,200
4 医療用諸費	3,360	3,360	0				3,360	11 役務費	3,360	手数料	3,360
計	54,364	61,124	6,760				54,364				

3 款 施設整備費

1 項 施設整備費

(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 施設整備費	800	1,510	710				800	10 需用費	800	修繕料	800
計	800	1,510	710				800				

4 款 公債費

1 項 公債費

1 元金	494	493	1				494	22 償還金利子及び割引料	494	長期債元金	494
2 利子	251	200	51				251	22 償還金利子及び割引料	251	長期債利子	251
計	745	693	52				745				

5 款 予備費

1 項 予備費

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

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

2 一般職
(1) 総括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	() 8	57	32,254	25,697	58,008	10,672	68,680
補 正 前	() 8	54	31,332	24,939	56,325	10,493	66,818
比 較	()	3	922	758	1,683	179	1,862

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当(千円)	管 理 職 手 当 (千円)
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	468	234	3,158	727	5,544	234		2,001
	補 正 前	612	234	3,034	708	5,292	234		2,001
	比 較	△ 144		124	19	252			

職員手当の内訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		(千 円)	(千円)
	補 正 後	7,164	6,167
	補 正 前	6,919	5,905
	比 較	245	262

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	() 5		24,942	22,594	47,536	8,282	55,818
補 正 前	() 5		24,168	21,939	46,107	8,103	54,210
比 較	()		774	655	1,429	179	1,608

職員手当の内訳	区分	扶 養 手 当	住 居 手 当	初 任 給 調 整 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	468	234	3,158	260	5,544	200		2,001
	補 正 前	612	234	3,034	250	5,292	200		2,001
	比 較	△ 144		124	10	252			

職員手当の内訳	区分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		(千円)	(千円)
	補 正 後	5,871	4,858
	補 正 前	5,665	4,651
	比 較	206	207

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給与				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	() 3	57	7,312	3,103	10,472	2,390	12,862	
補正前	() 3	54	7,164	3,000	10,218	2,390	12,608	
比較	()	3	148	103	254		254	

職員手当の内訳	区分	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	467	34	1,293	1,309
	補正前	458	34	1,254	1,254
	比較	9		39	55

(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	922	給与改定に伴う増減分	702	人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和7年4月1日	702,000
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	220	(1) 会計年度任用職員に関するもの (2) その他 (昇格を含む)	148,000 72,000
職 員 手 当	758	制度改正に伴う増減分	787	人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和7年4月1日	787,000
		その他の増減分	△ 29	(1) 会計年度任用職員に関するもの (2) その他 (昇格を含む)	103,000 △ 132,000

(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	単	労	職	医療職(一)	医療職(二)	
補正後 令和7年12月1日現在	平均給料月額(円)	400,125				685,975	330,792	
	平均給与月額(円)	464,625				1,553,775	349,547	
	平均年齢(歳)	52.2				53.9	47.0	
補正前 令和7年4月1日現在	平均給料月額(円)	389,125				664,775	320,033	
	平均給与月額(円)	451,325				1,514,775	338,789	
	平均年齢(歳)	51.6				53.1	46.4	

イ 初任給

区	分	学歴	行政職	単	労	職	医療職(一)	医療職(二)	
			(円)			(円)	(円)	(円)	
令和7年12月1日現在		高校卒	192,447						
		大学卒	224,338			336,708	258,642		

区	分	学歴	国の制度						
			行政職	単	労	職	医療職(一)	医療職(二)	
			(円)			(円)	(円)	(円)	
令和7年12月1日現在		高校卒	188,000						
		大学卒	220,000			291,400	255,400		

ウ 級別職員数

区 分	行政職			単 労 職			医 療 職 (一)			医 療 職 (二)		
	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 (%)
補 正 後 令和7年12月1日現在	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()
	2級	()	()	2級	()	()	2級	()	()	2級	1	33.3
	3級	()	()	3級	()	()	3級	1	100.0	3級	1	33.3
	4級	()	()	4級	()	()	4級	()	()	4級	1	33.4
	5級	()	()		()	()		()	()	5級	()	()
	6級	()	()		()	()		()	()		()	()
	計	()	()	計	()	()	計	1	100.0	計	3	100.0
補 正 前 令和7年4月1日現在	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()
	2級	()	()	2級	()	()	2級	()	()	2級	1	33.3
	3級	()	()	3級	()	()	3級	1	100.0	3級	1	33.3
	4級	()	()	4級	()	()	4級	()	()	4級	1	33.4
	5級	()	()		()	()		()	()	5級	()	()
	6級	()	()		()	()		()	()		()	()
	計	()	()	計	()	()	計	1	100.0	計	3	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行政職	主 事	主 査	主 任	係 長	課 長 補 佐	課 長 幹
単 労 職	技 能 員 補	技 能 員	主 任 技 能 員	技 能 長		
医療職 (一)	医 師	医 師	医 師	医 師		
医療職 (二)	看 護 師 補	看 護 師	看 護 師	上 級 看 護 師	看 護 師 長	
		保 健 師 補	保 健 師	上 級 保 健 師	保 健 師 長	

エ 昇給

	区 分	合 計	代 表 的 な 職 種				
			行 政 職	単 労 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	
補 正 後	職員数(A) (人)	5	1		1	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)						
	号給数別内訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)					
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		(人)					
比 率 (B) / (A) (%)							
補 正 前	職員数(A) (人)	5	1		1	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)						
	号給数別内訳	2号給 (人)					
		4号給 (人)					
		6号給 (人)					
		8号給 (人)					
		(人)					
比 率 (B) / (A) (%)							

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)			
補 正 後	() 2.300	() 2.350	() 4.650	有	
補 正 前	() 2.300	() 2.300	() 4.600	有	
国 の 制 度	() -	() -	() -	-	

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	
国 の 制 度 (支給率等)	-	-	-	-	-	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種			
		行 政 職	単 労 職	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)
給料総額に対する比率 (%)	23.0			22.0	1.0
支給対象職員の比率 (%) (令和7年12月1日 現在)	80.0			20.0	60.0
代表的な特殊勤務手当の名称	医師の特殊勤務手当 研究手当				

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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	異	県に準ずる。
管 理 職 手 当	同	
管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	同	
時 間 外 勤 務 手 当	異	県に準ずる。
日 直 手 当	同	

Ⅲ 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 現在高見込額	当該年度中 増減見込み		当該年度末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額	
1 診療所整備事業債	28,374	31,482	800	494	31,788
合 計	28,374	31,482	800	494	31,788