

令和 7 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 7 年度鬼北町国民健康保険診療所特別会計予算

令和 7 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 153,171 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 7 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		94,283
	1 外来収入	86,784
	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		53,997
	1 他会計繰入金	43,787
	2 事業勘定繰入金	10,210
5 繰越金		100
	1 繰越金	100
6 諸収入		108
	1 雑入	108
7 町債		3,600
	1 町債	3,600
歳 入 合 計		153,171

歳 出

(単位:千円)

款	項	金額
1 総務費		88,844
	1 施設管理費	88,329
	2 研究研修費	515
2 医業費		61,124
	1 医業費	61,124
3 施設整備費		1,510
	1 施設整備費	1,510
4 公債費		693
	1 公債費	693
5 予備費		1,000
	1 予備費	1,000
歳 出 合 計		153,171

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	3,600	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7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へ繰り越し借用できる。	年3.00% 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	3,600			

令和7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

I 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	94,283	61.6	112,283	65.9	△18,000	△16.0
2 使用料及び手数料	1,082	0.7	1,082	0.6	0	0.0
3 財産収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 繰入金	53,997	35.2	55,952	32.8	△1,955	△3.5
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	3,600	2.3	900	0.5	2,700	300.0
歳入合計	153,171	100.0	170,426	100.0	△17,255	△10.1

(歳 出)

(単位:千円)

款							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 %	比 較	伸率 %	特 定 財 源			一 般 財 源
							国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	88,844	58.0	87,673	51.4	1,171	1.3				88,844
2 医業費	61,124	39.9	79,853	46.9	△18,729	△23.5		3,600	1,100	56,424
3 施設整備費	1,510	1.0	1,273	0.7	237	18.6				1,510
4 公債費	693	0.4	627	0.4	66	10.5				693
5 予備費	1,000	0.7	1,000	0.6	0	0.0				1,000
歳 出 合 計	153,171	100.0	170,426	100.0	△17,255	△10.1		3,600	1,100	148,471

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 分		説 明
				区	金 額	
1 国民健康保険診療報酬収入	15,000	15,000	0	1 現年度分	15,000	国民健康保険診療報酬収入 15,000
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	51,600	69,600	△18,000	1 現年度分	51,600	後期高齢者医療診療報酬収入 51,600
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	86,784	104,784	△18,000			

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	43,787	44,834	△1,047	1 一般会計繰入金	43,787	一般会計繰入金 43,787
計	43,787	44,834	△1,047			

4款 繰入金 2項 事業勘定繰入金

1 事業勘定繰入金	10,210	11,118	△908	1 事業勘定繰入金	10,210	国民健康保険特別会計繰入金 10,210
計	10,210	11,118	△908			

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	3,600	900	2,700	1 診療機器整備事業債	3,600	診療機器整備事業債（過疎） 3,600
計	3,600	900	2,700			

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					
1 一般管理費	88,329	86,929	1,400				88,329	1 報酬	162	診療所運営委員報酬（９）	108
										会計年度任用職員報酬	54
								2 給料	31,332	一般職給（５）	24,168
										会計年度任用職給（３）	7,164
								3 職員手当等	24,939	扶養手当	612
										住居手当	234
										初任給調整手当	3,034
										通勤手当	250
										通勤手当（会計年度任用職員）	458
										特殊勤務手当	5,292
										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	5,665
期末手当（会計年度任用職員）	1,254										
勤勉手当	4,651										
勤勉手当（会計年度任用職員）	1,254										
4 共済費	10,493	共済組合負担金	8,103								
		共済組合負担金（会計年度任用職員）	2,390								
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	4,201	消耗品費	867								
		燃料費	270								
		印刷製本費	45								
		電力料	2,299								
		水道料	170								
		修繕料	550								
11 役務費	1,963	通信運搬費	1,053								

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 516 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 72
								12 委託料	1,728	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 83
								13 使用料及び賃借料	490	施設使用料 137 テレビ受信料 43 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 107 自動車借上料 54 機器等借上料 120
								17 備品購入費	773	機械器具費 773
								18 負担金補助及び交付金	10,884	退職手当組合負担金 4,133 退職手当組合負担金（会計年度任用職員） 1,218 市町村職員互助会負担金 65 市町村職員互助会負担金（会計年度任用職員） 14 公務災害補償基金負担金 51 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 845 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			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				
										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	517	自動車重量税 17 消費税 500
計	88,329	86,929	1,400				88,329			

1 款 総務費

2 項 研究研修費

1 研究研修費	515	744	△229				515	8 旅費	337	普通旅費 337
								10 需用費	130	消耗品費 130
								18 負担金補助及び交付金	48	研修負担金 48
計	515	744	△229				515			

2 款 医業費

1 項 医業費

1 医療用機械器具費	12,045	7,494	4,551		3,600	1,100	7,345	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	5,013	医療機器使用料 5,013
								17 備品購入費	5,130	機械器具費 5,130
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	45,240	68,520	△23,280				45,240	10 需用費	45,240	医薬材料費 45,240
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	61,124	79,853	△18,729		3,600	1,100	56,424			

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	1,510	1,273	237				1,510	10 需用費	1,510	修繕料	1,510
計	1,510	1,273	237				1,510				

4 款 公債費

1 項 公債費

1 元金	493	436	57				493	22 償還金利子及び割引料	493	長期債元金 493
2 利子	200	191	9				200	22 償還金利子及び割引料	200	長期債利子 200
計	693	627	66				693			

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

1 特別職

[illegible]

2 一般職
(1) 総括

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)			
本年度	() 8	54	31,332	24,939	56,325	10,493	66,818	
前年度	() 8	48	29,688	23,613	53,349	9,498	62,847	
比較	()	6	1,644	1,326	2,976	995	3,971	

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当(千円)	管理職員 手当 (千円)
	本年度	612	234	3,034	708	5,292	234		2,001
	前年度	360	234	3,273	607	5,016	234		2,001
	比較	252		△ 239	101	276			

職員手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	6,919	5,905
	前年度	6,412	5,476
	比較	507	429

ア 会計年度任用職員以外の職員

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)			
本年度	() 5		24,168	21,939	46,107	8,103	54,210	
前年度	() 5		23,500	21,071	44,571	7,750	52,321	
比較	()		668	868	1,536	353	1,889	

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	初任給 調整手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当(千円)	管理職員 手当 (千円)
	本年度	612	234	3,034	250	5,292	200		2,001
	前年度	360	234	3,273	215	5,016	200		2,001
	比較	252		△ 239	35	276			

職員手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	5,665	4,651
	前年度	5,354	4,418
	比較	311	233

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)			
本年度	() 3	54	7,164	3,000	10,218	2,390	12,608	
前年度	() 3	48	6,188	2,542	8,778	1,748	10,526	
比較	()	6	976	458	1,440	642	2,082	

職員手当の内訳	区分	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	458	34	1,254	1,254
	前年度	392	34	1,058	1,058
	比較	66		196	196

(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 (円)	備 考	
給 料	1,644	給与改定に伴う増減分	555	人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日	555,000	
		昇給に伴う増加分	170	平均昇給率 0.73%	170,000	
		その他の増減分	919	(1) 会計間異動に伴うもの (2) 会計年度任用職員に関するもの	△ 57,000 976,000	採用・退職等の状況 (会計年度任用職員以外) 会計間異動 入1人 出1人
職 員 手 当	1,326	制度改正に伴う増減分	432	人事院勧告に伴うもの 適用期日 令和6年4月1日	432,000	
		その他の増減分	894	(1) 会計間異動に伴うもの (2) 会計年度任用職員に関するもの (3) その他（昇格を含む）	502,000 458,000 △ 66,000	

(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)	
本年 令和7年4月1日現在	度	平均給料月額(円)	389,125			664,775	320,033	
	現在	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	
前年 令和6年4月1日現在	度	平均給料月額(円)	386,900			654,575	305,608	
	現在	平均給与月額(円)	418,400			1,501,475	326,631	
		平均年齢(歳)	57.11			52.1	45.4	

イ 初任給

区	分	学	歴	行政職	単	労	職	医療職(一)	医療職(二)	
令和7年4月1日現在				(円)			(円)	(円)	(円)	
		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 4 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 (%)
本 年 度 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	1	100.0		()	()		()	()	5級	()	()
	6級	()	()		()	()		()	()		()	()
	計	1	100.0	計	()	()	計	1	100.0	計	3	100.0
前 年 度 令 和 6 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	1	100.0		()	()		()	()	5級	()	()
	6級	()	()		()	()		()	()		()	()
	計	1	100.0	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 主 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 補	看 護 師 補	上 級 看 護 師 上 級 保 健 師	看 護 師 長 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)	
本 年 度	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) (%)						
前 年 度	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)			
本 年 度	() 2.300	() 2.300	() 4.600	有	
前 年 度	() 2.250	() 2.250	() 4.500	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 (%)	21.0			20.0	1.0	
支給対象職員の比率 (%) (令和7年4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	28,109	28,374	3,600	493	31,481
合 計	28,109	28,374	3,600	493	31,481