

令和 8 年 度

鏡野町国民健康保険直営診療施設勘定特別会計予算書

議第 56 号

令和 8 年度鏡野町国民健康保険直営診療施設勘定特別会計予算

令和 8 年度鏡野町の国民健康保険直営診療施設勘定特別会計予算は、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 224,059 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 3 日 提出

鏡 野 町 長 瀬 島 栄 史

令和 8 年 3 月 23 日 議決

鏡野町議会議長 原 章 倫

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 診療収入		117,156
	2 外来収入	117,156
2 介護収入		190
	1 居宅介護収入	190
4 使用料及び手数料		852
	1 使用料	480
	2 手数料	372
6 県支出金		0
	1 県補助金	0
9 繰入金		80,871
	1 事業勘定繰入金	35,547
	2 他会計繰入金	45,324
10 繰越金		3,000
	1 繰越金	3,000
11 諸収入		21,990
	3 雑入	21,990
12 町債		0
	1 町債	0
歳 入	合 計	224,059

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		170,584
	1 施設管理費	161,839
	3 保健事業費	8,745
2 医業費		48,245
	1 医業費	48,245
4 公債費		2,230
	1 公債費	2,230
6 予備費		3,000
	1 予備費	3,000
歳 出	合 計	224,059

令和 8 年 度

鏡野町国民健康保険直営診療施設勘定特別会計予算説明書

- 歳入歳出予算事項別明細書
- 給与費明細書
- 地方債現在高見込調書

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 診療収入	117,156	129,128	△11,972
2 介護収入	190	227	△37
4 使用料及び手数料	852	853	△1
6 県支出金		2,420	△2,420
9 繰入金	80,871	86,501	△5,630
10 繰越金	3,000	3,000	
11 諸収入	21,990	23,530	△1,540
12 町債		2,400	△2,400
歳入合計	224,059	248,059	△24,000

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 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	170,584	172,577	△1,993			170,584	
2 医業費	48,245	68,916	△20,671			48,245	
4 公債費	2,230	3,566	△1,336			2,230	
6 予備費	3,000	3,000				3,000	
歳 出 合 計	224,059	248,059	△24,000			224,059	

2 歳 入

(款) 1 診療収入

(項) 2 外来収入

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 国民健康保険診療報酬収入	21,727	24,382	△2,655	1 現年度分	21,727	奥津診療所分 6,451 上齋原診療所分 2,297 上齋原歯科診療所分 4,841 富診療所分 3,355 富歯科診療所分 2,354 奥津歯科診療所分 2,429
2 社会保険診療報酬収入	13,003	14,073	△1,070	1 現年度分	13,003	奥津診療所分 2,002 上齋原診療所分 1,622 上齋原歯科診療所分 5,470 富診療所分 1,461 富歯科診療所分 1,994 奥津歯科診療所分 454
4 後期高齢者医療診療報酬収入	59,208	66,025	△6,817	1 現年度分	59,208	奥津診療所分 22,555 上齋原診療所分 10,525 上齋原歯科診療所分 6,933 富診療所分 9,668 富歯科診療所分 5,443 奥津歯科診療所分 4,084
5 一部負担金収入	20,366	21,284	△918	1 現年度分	20,366	奥津診療所分 6,075 上齋原診療所分 2,745 上齋原歯科診療所分 4,720 富診療所分 2,983 富歯科診療所分 2,273 奥津歯科診療所分 1,570
6 その他診療報酬収入	2,852	3,364	△512	1 現年度分	2,852	奥津診療所分 1,208 上齋原診療所分 176 上齋原歯科診療所分 345 富診療所分 537 富歯科診療所分 259 奥津歯科診療所分 327

(款) 1 診療収入

(項) 2 外来収入

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	117,156	129,128	△11,972			

(款) 2 介護収入

(項) 1 居宅介護収入

1 居宅介護サービス 費収入	174	206	△32	1 現年度分	174	奥津診療所分 50 富診療所分 124
2 一部負担金収入	16	21	△5	1 現年度分	16	奥津診療所分 2 富診療所分 14
計	190	227	△37			

(款) 4 使用料及び手数料

(項) 1 使用料

1 住宅使用料	480	480		1 住宅使用料	480	上齋原歯科診療所分 240 富歯科診療所医師住宅分 240
計	480	480				

(款) 4 使用料及び手数料

(項) 2 手数料

1 文書料	372	373	△1	1 文書料	372	奥津診療所分 215 上齋原診療所分 80 富診療所分 77
計	372	373	△1			

(款) 6 県支出金

(項) 1 県補助金

施設整備費補助金		2,420	△2,420			廃目整理
計		2,420	△2,420			

(款) 9 繰入金

(項) 1 事業勘定繰入金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 事業勘定繰入金	35,547	39,670	△4,123	1 事業勘定繰入金	35,547	奥津診療所分 5,220 上齋原診療所分 4,006 上齋原歯科診療所分 6,642 富診療所分 5,156 富歯科診療所分 10,043 奥津歯科診療所分 4,480
計	35,547	39,670	△4,123			

(款) 9 繰入金

(項) 2 他会計繰入金

1 一般会計繰入金	45,324	46,831	△1,507	1 一般会計繰入金	45,324	奥津診療所分 3,080 上齋原診療所分 12,290 上齋原歯科診療所分 7,795 富診療所分 10,429 富歯科診療所分 9,490 奥津歯科診療所分 2,240
計	45,324	46,831	△1,507			

(款) 10 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	3,000	3,000		1 前年度繰越金	3,000	奥津診療所分 500 上齋原診療所分 500 上齋原歯科診療所分 500 富診療所分 500 富歯科診療所分 500 奥津歯科診療所分 500
計	3,000	3,000				

(款) 11 諸収入

(項) 3 雑入

1 雑入	21,990	23,530	△1,540	1 雑入	21,990	奥津診療所分 4,913 上齋原診療所分 2,100
------	--------	--------	--------	------	--------	-------------------------------

(款) 11 諸収入

(項) 3 雑入

(単位: 千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						上齋原歯科診療所分 7,045 富診療所分 1,894 富歯科診療所分 5,808 奥津歯科診療所分 230
計	21,990	23,530	△1,540			

(款) 12 町債

(項) 1 町債

施設整備債		2,400	△2,400			廃目整理
計		2,400	△2,400			

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 施設管理費	151,849	152,263	△414			151,849		1 報酬	3,178	奥津直診施設医師等人件費 8,908
								2 給料	21,421	上齋原直診施設医師等人件費 5,511
								3 職員手当等	21,479	上齋原歯科施設医師等人件費 17,439
								4 共済費	9,452	富直診施設医師等人件費 7,527
								8 旅費	385	富歯科施設医師等人件費 15,749
								10 需用費	7,326	奥津歯科施設医師等人件費 6,637
								11 役務費	1,587	奥津直診施設一般職人件費 8,152
								12 委託料	4,564	上齋原直診施設一般職人件費 2,324
								13 使用料及び 賃借料	2,873	上齋原歯科施設一般職人件費 7,535
								18 負担金、補助 及び交付金	78,624	富直診施設一般職人件費 7,241
2 国保連合 会負担金	475	475				475		18 負担金、補助 及び交付金	475	奥津直診施設国保連合会負担金 115
										上齋原直診施設国保連合会負担 金 115
										上齋原歯科施設国保連合会負担 金 65
										富直診施設国保連合会負担金 115
										富歯科施設国保連合会負担金 65

(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					
3へき地医療拠点病院運営事業費	9,515	10,639	△1,124			9,515		12 委託料	2,350	岡山県へき地医療拠点病院運営事業費（奥津医科）	6,115
								18 負担金、補助及び交付金	7,165	岡山県へき地医療拠点病院運営事業費（上齋原医科）	3,400
計	161,839	163,377	△1,538			161,839					

(款) 1 総務費

(項) 3 保健事業費

2 歯科保健事業費	8,745	9,200	△455			8,745		1 報酬	2,901	上齋原歯科施設保健事業費 富歯科施設保健事業費	3,412
								10 需用費	392		5,333
								11 役務費	60		
								12 委託料	5,392		
計	8,745	9,200	△455			8,745					

(款) 2 医業費

(項) 1 医業費

1 医療用機械器具費	5,743	11,340	△5,597			5,743		10 需用費	440	奥津直診施設医療用機械器具費 上齋原直診施設医療用機械器具費 上齋原歯科施設医療用機械器具費 富直診施設医療用機械器具費 富歯科施設医療用機械器具費 奥津歯科施設医療用機械器具費	2,711
								12 委託料	1,896		1,826
								13 使用料及び賃借料	3,407		80
											976
2 医療用消耗器材費	1,272	1,440	△168			1,272		10 需用費	1,272	奥津直診施設医療用消耗機材費 上齋原直診施設医療用消耗機材費	540 144

(款) 2 医業費

(項) 1 医業費

(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				
									上齋原歯科施設医療用消耗機材費 120 富直診施設医療用消耗機材費 240 富歯科施設医療用消耗機材費 120 奥津歯科診療所医療用消耗機材費 108	
3 医薬品衛生材料費	39,010	53,416	△14,406			39,010		10 需用費 30,450	奥津直診施設医薬品衛生材料費 9,000	
								12 委託料 8,560	上齋原直診施設医薬品衛生材料費 8,400 上齋原歯科施設医薬品衛生材料費 7,560 富直診施設医薬品衛生材料費 8,000 富歯科施設医薬品衛生材料費 4,000 奥津歯科施設医薬品衛生材料費 2,050	
4 検査料	2,220	2,720	△500			2,220		11 役務費 2,220	奥津直診施設検査料 1,500 上齋原直診施設検査料 300 富直診施設検査料 420	
計	48,245	68,916	△20,671			48,245				

(款) 4 公債費

(項) 1 公債費

1 元金	2,152	3,520	△1,368			2,152		22 償還金、利子及び割引料 2,152	奥津直診施設整備償還元金 468 上齋原直診施設整備償還元金 572 上齋原歯科施設整備償還元金 167 富直診施設整備償還元金 945
2 利子	78	46	32			78		22 償還金、利子及び割引料 78	奥津直診施設整備償還利子 2 上齋原直診施設整備償還利子 9 上齋原歯科施設整備償還利子 1 富直診施設整備償還利子 50

(款) 4 公債費

(項) 1 公債費

(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				
									富歯科施設整備償還利子	16
計	2,230	3,566	△1,336			2,230				

(款) 6 予備費

(項) 1 予備費

1 予備費	3,000	3,000				3,000				予備費	3,000
計	3,000	3,000				3,000					

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円)	調 整 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
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

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				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	(2) 4	6,079	21,421	21,479	48,979	9,452	58,431	
前年度	(2) 4	6,654	21,220	21,935	49,809	9,172	58,981	
比較		△ 575	201	△ 456	△ 830	280	△ 550	

※()は定年前再任用短時間勤務職員、任期付短時間勤務職員数及びパートタイム会計年度任用職員の合計（外書き）

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本 年 度	216	125		6,480	131		
	前 年 度	470	130		6,482	221		
	比 較	△ 254	△ 5		△ 2	△ 90		
	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	そ の 他	職 員 手 当 計 (千円)
	本 年 度	648	6,306	5,409	2,144	20		21,479
	前 年 度	660	6,365	5,287	2,200	120		21,935
	比 較	△ 12	△ 59	122	△ 56	△ 100		△ 456

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 (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	4		21,421	19,176	40,597	7,761	48,358	
前年度	4		21,220	19,653	40,873	7,530	48,403	
比較			201	△ 477	△ 276	231	△ 45	

※()は定年前再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員数 (外書き)

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本 年 度	216	125		6,480	131		
	前 年 度	470	130		6,482	221		
	比 較	△ 254	△ 5		△ 2	△ 90		
職員手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	そ の 他	職 員 手 当 計 (千円)
	本 年 度	648	5,056	4,356	2,144	20		19,176
	前 年 度	660	5,070	4,300	2,200	120		19,653
	比 較	△ 12	△ 14	56	△ 56	△ 100		△ 477

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				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	(2)	6,079		2,303	8,382	1,691	10,073	
前年度	(2)	6,654		2,282	8,936	1,642	10,578	
比較		△ 575		21	△ 554	49	△ 505	

※()はパートタイム会計年度任用職員数(外書き)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本 年 度							
	前 年 度							
	比 較							
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	そ の 他	職 員 手 当 計 (千円)
	本 年 度		1,250	1,053				2,303
	前 年 度		1,295	987				2,282
	比 較		△ 45	66				21

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員分）

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	201	給与改定に伴う増減分	146	改定増見込額 0.7%	給与改定実施時期 令和7年4月
		昇給に伴う増加分	55	昇給見込額 平均 0.26%	
		その他の増減分		採用・退職による増減 職員の異動等に係る増減分	
職 員 手 当	△ 477	制度改正に伴う増減分	414	期末手当・勤勉手当の支給率増 給与改定に伴う退職手当負担金増 扶養手当等の対象範囲拡大	
		その他の増減分	△ 891	手当支給要件への該当・非該当等による増減	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)		
令和 8 年 1月 1日 現在	平均給料月額 (円)	555,563	336,900			
	平均給与月額 (円)	857,896	342,100			
	平均年齢 (歳)	61.0	54.0			
令和 7 年 1月 1日 現在	平均給料月額 (円)	540,013	325,913			
	平均給与月額 (円)	855,763	330,913			
	平均年齢 (歳)	60.0	52.0			

イ 初任給

区 分	医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)	国 の 制 度		
				医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)
大 学 卒	305,600	239,800	269,100	305,600	239,800	269,100
短 大 3 卒		232,900	263,400		232,900	263,400
短 大 2 卒		220,700	254,700		220,700	254,700

ウ 級別職員数

区 分	医 療 職 (一)			医 療 職 (二)			医 療 職 (三)								
	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 (%)	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8 年 1 月 1 日 現在	1 級			1 級			1 級								
	2 級			2 級			2 級								
	3 級	2	100.0	3 級	2	100.0	3 級								
	4 級			4 級			4 級								
	5 級			5 級			5 級								
	6 級														
	計	2	100.0	計	2	100.0	計			計			計		
令和 7 年 1 月 1 日 現在	1 級			1 級			1 級								
	2 級			2 級			2 級								
	3 級	2	100.0	3 級	2	100.0	3 級								
	4 級			4 級			4 級								
	5 級			5 級			5 級								
	6 級														
	計	2	100.0	計	2	100.0	計			計			計		

(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		
医療職 (一)	医師	医長	副院長	病院長				
医療職 (二)	歯科衛生士	歯科衛生士	主任	主任及び技師長	技師長			
医療職 (三)	准看護師	看護師	主任看護師	看護師長	看護部長			

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種				
			医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	2	2			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	3	1	2			
	号 給 数 別 内 訳	1 号 級 (人)					
		2 号 級 (人)	2	1	1		
		3 号 級 (人)					
		4 号 級 (人)	1		1		
		5 号 級 (人)					
6 号 級 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	50.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	4	2	2			
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	3	1	2			
	号 給 数 別 内 訳	1 号 級 (人)					
		2 号 級 (人)	2	1	1		
		3 号 級 (人)					
		4 号 級 (人)	1		1		
		5 号 級 (人)					
6 号 級 (人)							
比 率 (B) / (A) (%)	75.0	50.0	100.0				

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 (月分)	1 2 月 (月分)	3 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325		(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300		(2.40) 4.60	有	
国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325		(2.45) 4.65	有	

※ () は暫定再任用職員

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 3~45%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 3~45%加算	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種				
		医 療 職 (一)	医 療 職 (二)			
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	13.84	23.89	0.95			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和8年1月1日現在)	100.00	100.00	100.00			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称		医師手当	危険手当			

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	無
住 居 手 当	異	国 家賃額 16,000円未満 支給無 16,000円以上27,000円未満 家賃額-16,000円(100円未満切捨て) 27,000円以上61,000円未満 (家賃額-27,000円)/2 +11,000円(100円未満切捨て) 61,000円以上 28,000円 鏡野町 家賃額 12,000円未満 支給無 12,000円以上23,000円未満 家賃額-12,000円(100円未満切捨て) 23,000円以上55,000円未満 (家賃額-23,000円)/2+11,000円(100円未満切捨て) 55,000円以上 27,000円
通 勤 手 当	同	無

地方債の前前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	前前年度末現在高	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. 普通債	12,239	8,720	0	2,150	6,570
(1) 過 疎	10,139	6,620		2,150	4,470
(2) 辺 地	2,100	2,100		0	2,100
合 計	12,239	8,720	0	2,150	6,570