

令和5年度

宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算書

宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算	239頁
予算に関する説明	
(1) 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算実施計画	241頁
(2) 宇陀市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書	243頁
(3) 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表	244頁
(4) 宇陀市介護老人保健施設事業予定損益計算書(前年度分)	246頁
(5) 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表(前年度分)	247頁
(6) 注記	249頁
(7) 給与費明細書	250頁
(8) 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算説明書	257頁

令和5年度 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度宇陀市介護老人保健施設事業特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 施設の定員

入 所(短期入所を含む)	100 人
通 所	25 人

(2) 年間利用者数

入 所(短期入所を含む)	34,800 人
通 所	4,300 人

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 介護老人保健施設事業収益	534,300 千円
第1項 施設運営事業収益	511,270 千円
第2項 施設運営事業外収益	22,930 千円
第3項 特別利益	100 千円

支 出

第1款 介護老人保健施設事業費用	534,300 千円
第1項 施設運営事業費用	525,390 千円
第2項 施設運営事業外費用	6,810 千円
第3項 特別損失	100 千円
第4項 予備費	2,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 資本的収入	62,345 千円
第1項 企業債	5,000 千円
第2項 出資金	57,345 千円

支 出

第1款 資本的支出	62,345 千円
第1項 建設改良費	5,000 千円
第2項 企業債償還金	57,345 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
施設整備事業	千円 5,000	普通貸借 又は 証券発行	4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金又は地方公共団体金融機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、企業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。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 346,944 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 他会計から補助金を受ける金額は、次のとおりと定める。

- | | |
|------------------------|----------|
| (1) 企業債利息に係る一般会計からの補助金 | 4,943 千円 |
|------------------------|----------|

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、54,000千円と定める。

令和5年3月6日提出

奈良県宇陀市長 金剛一智

令和5年度 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 介護老人 保健施設 事業収益	1. 施設運営 事業収益		534,300	
			511,270	
		1. 介護報酬収益	435,500	
		2. 施設利用料収益	74,950	
	2. 施設運営 事業外収益	3. その他施設運営事業収益	820	
			22,930	
		1. 受取利息及び配当金	40	
		2. 補助金	18,565	
		3. 雑収益	3,185	
	3. 特別利益	4. 長期前受金戻入益	1,140	
			100	
		1. 過年度損益修正益	90	
		2. 固定資産売却益	10	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 介護老人 保健施設 事業費用	1. 施設運営 事業費用		534,300	
			525,390	
		1. 給与費	346,944	
		2. 材料費	44,800	
		3. 経費	111,806	
		4. 研修費	530	
	2. 施設運営 事業外費用	5. 減価償却費	21,200	
		6. 資産減耗費	110	
			6,810	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	6,140	
		2. 雑支出	10	
	3. 特別損失	3. 消費税	660	
			100	
	4. 予備費	1. 過年度損益修正損	100	
			2,000	
		1. 予備費	2,000	

資本的収入及び支出
収入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的収入	1. 企業債		62,345	
			5,000	
	2. 出資金	1. 企業債	5,000	
		1. 出資金	57,345	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的支出	1. 建設改良費		62,345	
			5,000	
	2. 企業債償還金	1. 有形固定資産購入費	5,000	
		1. 企業債償還金	57,345	

令和5年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当年度純利益	0
減価償却費	21,200
固定資産除却費	100
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,400
長期前受金戻入額	△ 1,140
受取利息及び配当金	△ 40
支払利息及び企業債取扱諸費	6,140
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 100
営業及び営業外未払金・未払費用の増減額 (△は減少)	6,000
小計	13,760
受取利息及び配当金	40
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 6,140
業務活動によるキャッシュフロー①	7,660
II 投資活動によるキャッシュフロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 4,645
投資活動によるキャッシュフロー②	△ 4,645
III 財務活動によるキャッシュフロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	5,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 57,345
他会計からの出資による収入	57,345
一時借入金の増減額 (△は減少)	0
財務活動によるキャッシュフロー③	5,000
IV 現金預金の増減額 ④=①+②+③	8,015
V 現金預金の期首残高	53,772
VI 現金預金の期末残高	61,787

令和5年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位 千円)

		資産の部	
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地	地	0	
ロ. 建物	物	1,378,594	
	建物減価償却累計額	△ 1,044,639	333,955
ハ. 構築物	物	39,548	
	構築物減価償却累計額	△ 22,246	17,302
ニ. 機械及び装置		27,985	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 16,416	11,569
ホ. 車両及び運搬具		18,086	
	車両及び運搬具減価償却累計額	△ 12,802	5,284
ヘ. 器具及び備品		72,071	
	器具及び備品減価償却累計額	△ 65,278	6,793
	有形固定資産合計		374,903
	固定資産合計		374,903
2. 流動資産			
(1) 現金預金		61,787	
(2) 未収金		77,000	
(3) 貯蔵品		800	
	流動資産合計		139,587
	資産合計		514,490

令和4年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定損益計算書(前年度分)

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

負債の部		
3. 固定負債		
(1) 企業債	320,658	
(2) 引当金		
イ. 退職給付引当金	28,045	
固定負債合計		348,703
4. 流動負債		
(1) 企業債	58,253	
(2) 一時借入金	50,000	
(3) 未払金	30,000	
(4) 未払費用	2,300	
(5) 引当金		
イ. 賞与引当金	21,600	21,600
流動負債合計		162,153
5. 繰延収益		
長期前受金	96,708	
長期前受金収益化累計額	△ 74,094	
繰延収益合計		22,614
負債合計		<u>533,470</u>
資本の部		
6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ. 繰入資本金	124,843	
自己資本金合計		124,843
資本金合計		124,843
7. 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	36,000	
ロ. 利益積立金	0	
ハ. 当年度未処分利益剰余金	△ 179,823	
利益剰余金合計		△ 143,823
剰余金合計		△ 143,823
資本合計		<u>△ 18,980</u>
負債資本合計		<u>514,490</u>

1. 施設運営事業収益			
(1) 介護報酬収益	291,774		
(2) 施設利用料収益	58,277		
(3) その他施設運営事業収益	483		350,534
2. 施設運営事業費用			
(1) 給与費	330,286		
(2) 材料費	32,215		
(3) 経費	85,980		
(4) 研修費	140		
(5) 減価償却費	20,550		
(6) 資産減耗費	0		469,171
施設運営事業損失			<u>118,637</u>
3. 施設運営事業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 補助金	12,422		
(3) 雑収益	3,118		
(4) 長期前受金戻入益	1,140		16,681
4. 施設運営事業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,834		
(2) 雑支出	12,000		17,834
経常損失			<u>△ 1,153</u>
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	442		
(2) 固定資産売却益	0		
(3) その他特別利益	0		442
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0		0
当年度純損失			119,348
前年度繰越欠損金			60,475
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			<u>179,823</u>

令和4年度 宇陀市介護老人保健施設事業予定貸借対照表(前年度分)

(令和5年3月31日)

(単位 千円)

資産の部			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地	地	0	
ロ. 建物	物	1,378,594	
建物減価償却累計額		<u>△ 1,027,364</u>	351,230
ハ. 構築物	物	39,548	
構築物減価償却累計額		<u>△ 21,356</u>	18,192
ニ. 機械及び装置		23,440	
機械及び装置減価償却累計額		<u>△ 15,626</u>	7,814
ホ. 車両及び運搬具		18,086	
車両及び運搬具減価償却累計額		<u>△ 11,542</u>	6,544
ヘ. 器具及び備品		72,071	
器具及び備品減価償却累計額		<u>△ 64,293</u>	7,778
有形固定資産合計			<u>391,558</u>
固定資産合計			<u>391,558</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金			53,772
(2) 未収金			60,000
(3) 貯蔵品			<u>700</u>
流動資産合計			<u>114,472</u>
資産合計			<u><u>506,030</u></u>

負債の部			
3. 固定負債			
(1) 企業債		373,911	
(2) 引当金			
イ. 退職給付引当金		<u>28,045</u>	
固定負債合計			<u>401,956</u>
4. 流動負債			
(1) 企業債		57,345	
(2) 一時借入金		50,000	
(3) 未払金		24,000	
(4) 未払費用		2,300	
(5) 引当金			
イ. 賞与引当金		<u>23,000</u>	<u>23,000</u>
流動負債合計			<u>156,645</u>
5. 繰延収益			
長期前受金		96,708	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 72,954</u>	
繰延収益合計			<u>23,754</u>
負債合計			<u><u>582,355</u></u>
資本の部			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ. 繰入資本金		<u>67,498</u>	
自己資本金合計			<u>67,498</u>
資本金合計			<u>67,498</u>
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 減債積立金		36,000	
ロ. 利益積立金		0	
ハ. 当年度未処分利益剰余金		<u>△ 179,823</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 143,823</u>
剰余金合計			<u>△ 143,823</u>
資本合計			<u><u>△ 76,325</u></u>
負債資本合計			<u><u>506,030</u></u>

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・定額法

- ・主な耐用年数

建物 15～39年

構築物 40年

機械及び装置 4～8年

車両運搬具 5年

器具及び備品 3～8年

(3) 引当金の計上方法

- ・退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

- ・賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当等の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は274,511千円である。

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(-) 48	5,400	158,301	99,068	262,769	84,175	346,944
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1	(-) 48	5,400	158,301	99,068	262,769	84,175	346,944
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(-) 50	4,900	159,900	107,200	272,000	87,400	359,400
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1	(-) 50	4,900	159,900	107,200	272,000	87,400	359,400
比 較	損益勘定 支弁職員	-	(-) △ 2	500	△ 1,599	△ 8,132	△ 9,231	△ 3,225	△ 12,456
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	(-) △ 2	500	△ 1,599	△ 8,132	△ 9,231	△ 3,225	△ 12,456

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたもの。

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	児 童 手 当
		本 年 度	4,260	4,644	1,740	900	12,795	9,009	2,425	4,992
	前 年 度	4,560	4,680	1,740	600	12,700	8,580	2,730	5,090	2,820
	比 較	△ 300	△ 36	0	300	95	429	△ 305	△ 98	△ 120
	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計				
	本 年 度	22,617	14,818	168	18,000	99,068				
	前 年 度	26,700	15,900	100	21,000	107,200				
	比 較	△ 4,083	△ 1,082	68	△ 3,000	△ 8,132				

ア. 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(-) 36	0	135,661	92,844	228,505	80,966	309,471
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1	(-) 36	0	135,661	92,844	228,505	80,966	309,471
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(-) 38	0	141,600	101,530	243,130	82,200	325,330
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	1	(-) 38	0	141,600	101,530	243,130	82,200	325,330
比 較	損益勘定 支弁職員	-	(-) △ 2	0	△ 5,939	△ 8,686	△ 14,625	△ 1,234	△ 15,859
	資本勘定 支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	(-) △ 2	0	△ 5,939	△ 8,686	△ 14,625	△ 1,234	△ 15,859

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職 手 当	住居手当	時間外 勤務手当	宿日直 手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	児童手当
	手 当 の 内 訳	本年度	4,260	3,964	1,740	900	11,707	7,689	1,939	4,992
前年度		4,560	4,140	1,740	600	11,000	7,800	2,280	5,090	2,820
比 較		△ 300	△ 176	0	300	707	△ 111	△ 341	△ 98	△ 120
手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	管理職員 特別勤務 手当	賞与引当 金繰入額	合計				
	本年度	19,967	14,818	168	18,000	92,844				
	前年度	24,500	15,900	100	21,000	101,530				
	比 較	△ 4,533	△ 1,082	68	△ 3,000	△ 8,686				

イ. 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	-	(-) 12	5,400	22,640	6,224	34,264	3,209	37,473
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 0	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	(-) 12	5,400	22,640	6,224	34,264	3,209	37,473
前 年 度	損益勘定 支弁職員	-	(-) 12	4,900	18,300	5,670	28,870	5,200	34,070
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 0	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	(-) 12	4,900	18,300	5,670	28,870	5,200	34,070
比 較	損益勘定 支弁職員	-	(-) 0	500	4,340	554	5,394	△ 1,991	3,403
	資本勘定 支弁職員	-	(-) 0	-	-	-	-	-	-
	合 計	-	(-) 0	500	4,340	554	5,394	△ 1,991	3,403

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものを。

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	管理職 手 当	住居手当	時間外 勤務手当	宿日直 手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	児童手当
	手 当 の 内 訳	本年度	0	680	0	0	1,088	1,320	486	0
前年度		0	540	0	0	1,700	780	450	0	0
比 較		0	140	0	0	△ 612	540	36	0	0
手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	管理職員 特別勤務 手当	賞与引当 金繰入額	合計				
	本年度	2,650	0	0	0	6,224				
	前年度	2,200	0	0	0	5,670				
	比 較	450	0	0	0	554				

2. 報酬、給料及び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
報酬	500	会計年度任用職員分	500	昇給及び時間数の増による
給料	△ 1,599	給与改定等	459	昇給等による増加
		その他	△ 6,398	人事異動、勤務条件の変動による
手当	△ 8,132	会計年度任用職員	4,340	職員数、勤務条件の変動による
		給与改定等	1,182	昇給等による増加
		その他	△ 9,868	人事異動、勤務条件の変動による
		会計年度任用職員	554	職員数、勤務条件の変動による

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区分		企業職(一)	企業職(二)	企業職(二) (経過措置対象職員)	企業職(四)	企業職(五)
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	341,433	279,371	-	254,900	293,513
	平均給与月額(円)	406,011	372,345	-	275,772	393,363
	平均年齢(歳)	57.3	44.3	-	31.0	47.9
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	403,950	282,943	324,100	266,233	294,257
	平均給与月額(円)	493,911	383,392	367,557	282,651	408,775
	平均年齢(歳)	54.5	43.5	60.0	33.0	49.4

(2) 初任給

(単位：千円)

区分	企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)	企業職(四)	企業職(五)	一般会計の制度
						一般行政職
高校卒	158,900	151,900	-	167,200	187,500	158,900
大学卒	191,700	173,100	253,600	193,800	218,600	191,700

(3) 級別職員数

区分	企業職(一)			企業職(二)			企業職(二)(経過措置対象職員)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	号	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	7級	(-) 0	(-) 0.00	-	(-) -	(-) -	101号以上	(-) 0	(-) -
	6級	(-) 2	(-) 66.67	-	(-) -	(-) -	91~100号	(-) 0	(-) -
	5級	(-) 0	(-) 0.00	-	(-) -	(-) -	81~90号	(-) 0	(-) -
	4級	(-) 0	(-) 0.00	4級	(-) 17	(-) 70.83	71~80号	(-) 0	(-) -
	3級	(-) 0	(-) 0.00	3級	(-) 4	(-) 16.67	61~70号	(-) 0	(-) -
	2級	(-) 1	(-) 33.33	2級	(-) 2	(-) 8.33	51~60号	(-) 0	(-) -
	1級	(-) 0	(-) 0.00	1級	(-) 1	(-) 4.17	1~50号	(-) 0	(-) -
	計	(-) 3	(-) 100.00	計	(-) 24	(-) 100.00	計	(-) 0	(-) 0.00
令和4年1月1日現在	7級	(-) 0	(-) 0.00	-	(-) -	(-) -	101号以上	(-) 1	(-) 100.00
	6級	(-) 2	(-) 100.00	-	(-) -	(-) -	91~100号	(-) 0	(-) 0.00
	5級	(-) 0	(-) 0.00	-	(-) -	(-) -	81~90号	(-) 0	(-) 0.00
	4級	(-) 0	(-) 0.00	4級	(-) 18	(-) 78.26	71~80号	(-) 0	(-) 0.00
	3級	(-) 0	(-) 0.00	3級	(-) 3	(-) 13.04	61~70号	(-) 0	(-) 0.00
	2級	(-) 0	(-) 0.00	2級	(-) 1	(-) 4.35	51~60号	(-) 0	(-) 0.00
	1級	(-) 0	(-) 0.00	1級	(-) 1	(-) 4.35	1~50号	(-) 0	(-) 0.00
	計	(-) 2	(-) 100.00	計	(-) 23	(-) 100.00	計	(-) 1	(-) 100.00

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものの。

区分	企業職(四)			企業職(五)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日現在	6級	(-) 0	(-) 0.00	6級	(-) 0	(-) 0.00
	5級	(-) 0	(-) 0.00	5級	(-) 0	(-) 0.00
	4級	(-) 2	(-) 50.00	4級	(-) 4	(-) 50.00
	3級	(-) 0	(-) 0.00	3級	(-) 1	(-) 12.50
	2級	(-) 1	(-) 25.00	2級	(-) 2	(-) 25.00
	1級	(-) 1	(-) 25.00	1級	(-) 1	(-) 12.50
	計	(-) 4	(-) 100.00	計	(-) 8	(-) 100.00
令和4年1月1日現在	6級	(-) 0	(-) 0.00	6級	(-) 0	(-) 0.00
	5級	(-) 0	(-) 0.00	5級	(-) 0	(-) 0.00
	4級	(-) 2	(-) 66.67	4級	(-) 3	(-) 42.86
	3級	(-) 0	(-) 0.00	3級	(-) 2	(-) 28.56
	2級	(-) 1	(-) 33.33	2級	(-) 1	(-) 14.29
	1級	(-) 0	(-) 0.00	1級	(-) 1	(-) 14.29
	計	(-) 3	(-) 100.00	計	(-) 7	(-) 100.00

備考 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしたものの。

(級別の標準的な職務内容)

企業職(一) (事務員)		企業職(二) (介護職員)		企業職(四) (医療技術職員)		企業職(五) (看護師)	
級	職務	級	職務	級	職務	級	職務
7級	部長・参事	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
6級	事務長・課長	(-)	(-)	6級	課長・主幹	6級	次長
5級	課長・課長補佐	(-)	(-)	5級	課長・主幹・主任	5級	課長・主幹・主任 看護師
4級	課長補佐・主任	4級	主任・介護職員	4級	主任・理学療法士 作業療法士	4級	課長・主幹・主任 看護師・准看護師
3級	主査	3級	介護職員	3級	理学療法士 作業療法士	3級	主任・看護師 准看護師
2級	主事	2級	〃	2級	〃	2級	看護師・准看護師
1級	主事補	1級	〃	1級	〃	1級	准看護師

(4) 昇給

区分		合計	企業職(一)	企業職(二)	企業職(三)	企業職(四)	企業職(五)	
本年度	職員数(A) (人)	39	3	24	0	4	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	31	1	20	0	4	6	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0	0	0	0
		2号給(人)	1	0	0	0	0	1
		3号給(人)	2	0	1	0	1	0
		4号給(人)	28	1	19	0	3	5
比率(B)/(A) (%)	79.5	33.3	83.3	0.0	100.0	75.0		
前年度	職員数(A) (人)	36	2	24	0	3	7	
	昇給に係る職員数(B) (人)	28	1	19	0	3	5	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0	0	0	0
		2号給(人)	0	0	0	0	0	0
		3号給(人)	0	0	0	0	0	0
		4号給(人)	28	1	19	0	3	5
比率(B)/(A) (%)	77.8	50.0	79.2	0.0	100.0	71.4		

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	企業職(一)	企業職(二)	企業職(三) (管理者)	企業職(四)	企業職(五)
給料総額に対する比率(%)	3.59	-	1.07	42.25	1.18	1.70
支給対象職員の比率(%) (令和5年1月1日現在)	92.50	-	100.00	100.00	100.00	100.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	11,459	-	3,000	300,000	3,000	5,000
代表的な特殊勤務手当の名称	1. 医師の特殊勤務手当 2. 医療技術職員の特殊勤務手当 3. 看護師(准看護師)の特殊勤務手当 4. 介護職員の特殊勤務手当					

(6) 期末・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	2.20	2.20	4.40	有	
前年度	2.15	2.15	4.30	有	
一般会計の制度	2.20	2.20	4.40	有	

(7) 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	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	45歳以上定年前 早期退職特例措置 (定年前1年につき3%)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.5869	33.2708	47.7090	47.7090	45歳以上定年前 早期退職特例措置 (定年前1年につき3%)	

(8) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	-
地域手当	同じ	-
住居手当	同じ	-
通勤手当	同じ	-

令和5年度 宇陀市介護老人保健施設事業特別会計予算説明書

収益的収入及び支出

収入の部

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 介護老人保健施設事業収益		534,300	534,630		330			
1. 施設運営事業収益		511,270	517,670		6,400			
	1. 介護報酬収益	435,500	441,000		5,500			
						1. 一般入所者介護報酬収益	391,000	年間入所者見込 34,000人 介護サービス収益 371,500 特定入所者介護サービス収益 19,500
						2. 短期入所者介護報酬収益	9,000	年間短期入所者見込 800人 介護サービス収益 8,600 特定入所者介護サービス収益 400
						3. 通所者リハビリサービス収益	35,500	年間通所者見込 4,300人 介護サービス収益 29,100 その他加算 6,400
	2. 施設利用料収益	74,950	75,850		900			
						1. 室料差額収益	2,650	個室差額料
						2. 入所者利用料収益	67,500	食費 42,500 居住費(滞在費) 14,100 日用品費 6,700 教養娯楽費等 4,200
						3. 通所者利用料収益	4,800	食費 3,700 日用品費 700 教養娯楽費等 400
	3. その他施設運営事業収益	820	820					
						1. 文書料	300	診断書、証明書
						2. その他施設運営収益	520	主治医意見書作成料 360 要介護認定調査委託料 160
2. 施設運営事業外収益		22,930	16,860	6,070				
	1. 受取利息及び配当金	40	40					
						1. 預金利息	40	
	2. 補助金	18,565	12,422	6,143				
						1. 一般会計補助金	18,565	児童手当に要する経費 2,700 基礎年金拠出金公的負担 10,400 減収対策企業債利息に係る補助金 522 一般会計補助金 4,943

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	3. 雑収益	3,185	3,258		73			
						1. 不用品売却収益	10	
						2. 私用電話料	50	
						3. その他雑収益	3,125	施設占有料等 1,600 施設実習委託料 60 駐車場使用料 880 高齢者予防接種委託料等 585
	4. 長期前受金戻入益	1,140	1,140					
						1. 国県補助金長期前受金戻入益	1,140	
3. 特別利益		100	100					
	1. 過年度損益修正益	90	90					
						1. 過年度損益修正益	90	
	2. 固定資産売却益	10	10					
						1. 固定資産売却益	10	

支出の部

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 介護老人保健施設事業費用		534,300	534,630		330			
1. 施設運営事業費用		525,390	526,010		620			
	1. 給与費	346,944	359,400		12,456			
						1. 給 料	158,301	
						管理者(医師)	1人 特別職	8,520
						看護 師	6人 看護師給	25,344
						医療技術員	4人 医療技術員給	12,464
						事 務 員	3人 事務員給	12,352
						介護職員	23人 介護職員給	76,981
						会計年度任用職員	9人 会計年度任用職員給	22,640
						2. 手 当	81,068	
							扶養手当	4,260
							地域手当	4,644
							管理職手当	1,740
							時間外勤務手当	12,795
							宿日直手当	9,009
							住居手当	900
							通勤手当	2,425
							特殊勤務手当	4,992
							児童手当	2,700
							期末手当	22,617
							勤勉手当	14,818
							管理職員特別勤務手当	168
						3. 報 酬	5,400	会計年度任用職員(3人)
						4. 法定福利費	76,075	共済組合負担金 42,000
							追加費用	3,000
							退職手当負担金	27,673
							公務災害補償基金負担金	385
							労働保険料等	3,017
						5. 賞与引当金繰入額	21,600	期末手当繰入額 10,300
							勤勉手当繰入額	7,700
							法定福利費繰入額	3,600
						6. 退職給付引当金繰入額	4,500	退職給付引当金繰入額

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
	2. 材料費	44,800	41,550	3,250				
						1. 医薬品費	12,400	医薬品
						2. 給食材料費	28,000	入通所者給食材料
						3. 施設療養材料費	1,700	包帯、ガーゼ等
						4. その他材料費	2,700	おむつ代
	3. 経 費	111,806	103,740	8,066				
						1. 厚生福利費	280	職員健康診断料等
						2. 旅費交通費	10	出張旅費
						3. 職員被服費	520	制服等
						4. 光熱水費	28,190	電気使用料 17,820
								水道使用料 5,280
								下水道使用料 2,120
								ガス使用料 2,970
						5. 備消耗品費	4,700	事務用品等
						6. 燃 料 費	10,300	白灯油 9,690
								ガソリン 180
								軽油 430
						7. 食 糧 費	10	会議等賄い
						8. 印刷製本費	100	帳票類等印刷代
						9. 修 繕 費	3,600	機器修繕費等
						10. 保 険 料	350	自動車損害共済 63
								建物火災共済 52
								病院賠償責任保険 150
								自賠責保険料 75
								ボランティア保険 10
						11. 賃 借 料	9,800	寝具リース料 3,168
								タオル等リース料 4,067
								駐車場借地料 780
								マット等リース料 251
								コピー使用料 370
								光電話電源起動装置リース料 92
								福祉用具リース料 172
								老健管理システム使用料 900

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
						12. 通信運搬費	740	電話料金 400 郵送料・運送料 80 カラオケ配信料 80 有線聴取料 60 有線放送料 20 インターネット接続料金 100
						13. 委託料	52,300	エレベーター保守点検委託料 1,510 電気保安管理委託料 320 空調設備保守委託料 1,000 自動ドア保守委託料 50 ボイラー保守委託料 420 消防設備点検委託料 470 塵埃処理委託料 600 受水槽清掃委託料 77 夜間・休日管理委託料 1,960 電算保守委託料 240 施設清掃等委託料 3,133 給食業務委託料 27,720 理美容委託料 1,109 通所者送迎委託料 1,930 オゾン脱臭装置保守料 236 水質検査委託料 60 介護士派遣業務委託料 3,343 浴槽循環濾過装置保守料 264 薬剤管理等業務委託料 1,600 建築設備検査報告等委託料 130 簡易専用水道検査手数料 20 地下オイルタンク点検委託料 72 介護補助業務委託料 4,272 社会保険労務士委託料 264 人材派遣成功報酬等 1,500
						14. 諸会費	440	全国老健施設協会費 100 県老健施設協議会費 50 日本医師会費 30 奈良県医師会費 77 宇陀地区医師会費 51 宇陀地域医療介護連携協議会費 132

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
						15. 交際費	50	施設長交際費
						16. 雑費	416	車検時重量税等 50 放送受信料 50 手数料等 316
						4. 研修費	530	530
						1. 謝金	100	研修時講師謝礼金
						2. 図書費	100	参考図書購入費
						3. 旅費交通費	150	研修時出張旅費
						4. 研修雑費	180	研修時負担金等
						5. 減価償却費	21,200	20,680 520
						1. 有形固定資産減価償却費	21,200	建物 17,275 構築物 890 機械及び装置 790 器具及び備品 985 車両及び運搬具 1,260
						6. 資産減耗費	110	110
						1. 固定資産除却費	100	
						2. 棚卸資産減耗費	10	
2. 施設運営事業外費用		6,810	6,520	290				
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	6,140	5,850	290				
						1. 企業債利息	5,990	企業債利息
						2. 一時借入金利息	150	一時借入金利息
	2. 雑支出	10	10					
						1. 不用品売却原価	5	
						2. その他雑支出	5	
	3. 消費税	660	660					
						1. 消費税	660	
3. 特別損失		100	100					
	1. 過年度損益修正損	100	100					
						1. 過年度損益修正損	100	
4. 予備費		2,000	2,000					
	1. 予備費	2,000	2,000					
						1. 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収入の部

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 資本的収入		62,345	0	62,345				
1. 企業債		5,000	0	5,000				
	1. 企業債	5,000	0	5,000		1. 企業債	5,000	
2. 出資金		57,345	0	57,345				
1. 出資金		57,345	0	57,345				
						1. 出資金	57,345	一般会計出資金

支出の部

(単位 千円)

款 項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較		節		説 明
				増	減	区 分	金 額	
1. 資本的支出		62,345	67,000		4,655			
1. 建設改良費		5,000	10,500		5,500			
	1. 有形固定 資産購入費	5,000	10,500		5,500			
						1 機 械 及 び 装 置 購 入 費	5,000	機械及び装置更新
2. 企業債 償還金		57,345	56,500	845				
1. 企業債 償還金		57,345	56,500	845				
						1. 企業債償還金	57,345	企業債償還金元金