

令和 8 年度

大阪府茨木市後期高齢者医療事業特別会計予算書

議案第 36 号

令和8年度大阪府茨木市後期高齢者医療事業特別会計予算

令和8年度大阪府茨木市の後期高齢者医療事業特別会計予算は、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 6,483,447 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4日提出

茨木市長 福岡 洋一

第 1 表 歳入歳出予算

1 歳入

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金額 |
|--------------|---------------|-----------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | | 5,348,508 |
| | 1 後期高齢者医療保険料 | 5,348,508 |
| 2 使用料及び手数料 | | 201 |
| | 1 手数料 | 201 |
| 3 繰入金 | | 1,117,823 |
| | 1 一般会計繰入金 | 1,117,823 |
| 4 繰越金 | | 10,000 |
| | 1 繰越金 | 10,000 |
| 5 諸収入 | | 6,915 |
| | 1 延滞金、加算金及び過料 | 300 |
| | 2 雑入 | 6,615 |
| | 合 計 | 6,483,447 |

2 歳 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 金 額 |
|------------------|------------------|-----------|
| 1 総務費 | | 211,228 |
| | 1 総務管理費 | 188,245 |
| | 2 徴収費 | 22,983 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | | 6,248,198 |
| | 1 後期高齢者医療広域連合納付金 | 6,248,198 |
| 3 諸支出金 | | 14,021 |
| | 1 償還金及び還付加算金 | 14,021 |
| 4 予備費 | | 10,000 |
| | 1 予備費 | 10,000 |
| 歳 出 合 計 | | 6,483,447 |

令和 8 年度

大阪府茨木市後期高齢者医療事業特別会計予算説明書

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 |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 5,348,508 | 4,653,286 | 695,222 |
| 2 使用料及び手数料 | 201 | 201 | 0 |
| 3 繰入金 | 1,117,823 | 932,833 | 184,990 |
| 4 繰越金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 5 諸収入 | 6,915 | 5,420 | 1,495 |
| 歳入合計 | 6,483,447 | 5,601,740 | 881,707 |

(歳出)

| 款 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比較 |
|------------------|-----------|-----------|---------|
| 1 総務費 | 211,228 | 136,752 | 74,476 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 6,248,198 | 5,440,987 | 807,211 |
| 3 諸支出金 | 14,021 | 14,001 | 20 |
| 4 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 歳出合計 | 6,483,447 | 5,601,740 | 881,707 |

(単位：千円)

| 本年度予算額の財源内訳 | | | | 一般財源 |
|-------------|------|-----|-----------|-----------|
| 特定財源 | | | | |
| 国庫支出金 | 府支出金 | 地方債 | その他 | |
| | | | 6,816 | 204,412 |
| | | | 5,336,308 | 911,890 |
| | | | 12,500 | 1,521 |
| | | | | 10,000 |
| | | | 5,355,624 | 1,127,823 |

歲 入

2 歳 入

(款) 1 後期高齢者医療保険料
(項) 1 後期高齢者医療保険料

(単位：千円)

| 款 項 目 | | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-------|-------------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 後期高齢者医療保険料 | 5,348,508 | 4,653,286 | 695,222 |
| 1 | 後期高齢者医療保険料 | 5,348,508 | 4,653,286 | 695,222 |
| 1 | 特別徴収保険料 | 2,344,587 | 2,085,968 | 258,619 |
| 2 | 普通徴収保険料 | 3,003,921 | 2,567,318 | 436,603 |
| 2 | 使用料及び手数料 | 201 | 201 | 0 |
| 1 | 手 数 料 | 201 | 201 | 0 |
| 1 | 証明手数料 | 1 | 1 | 0 |
| 2 | 督促手数料 | 200 | 200 | 0 |
| 3 | 繰 入 金 | 1,117,823 | 932,833 | 184,990 |
| 1 | 一般会計繰入金 | 1,117,823 | 932,833 | 184,990 |
| 1 | 事務費繰入金 | 205,933 | 132,932 | 73,001 |
| 2 | 保険基盤安定繰入金 | 911,890 | 799,901 | 111,989 |
| 4 | 繰 越 金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 1 | 繰 越 金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 1 | 繰 越 金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 5 | 諸 収 入 | 6,915 | 5,420 | 1,495 |
| 1 | 延滞金、加算金及び過料 | 300 | 300 | 0 |
| 1 | 延 滞 金 | 300 | 300 | 0 |
| 2 | 雑 収 入 | 6,615 | 5,120 | 1,495 |
| 1 | 雑 入 | 6,615 | 5,120 | 1,495 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

| 節 | | 説 明 | |
|-------------|-----------|--------------|-----------|
| 区 分 | 金 額 | | |
| 1 現年度分 | 2,344,587 | 特別徴収保険料現年分 | 2,344,587 |
| 1 現年度分 | 2,984,019 | 普通徴収保険料現年分 | 2,984,019 |
| 2 滞納繰越分 | 19,902 | 普通徴収保険料滞納繰越分 | 19,902 |
| 1 納付証明手数料 | 1 | 証明手数料 | 1 |
| 1 督促手数料 | 200 | 督促手数料 | 200 |
| 1 事務費繰入金 | 205,933 | 事務費等繰入金 | 205,933 |
| 1 保険基盤安定繰入金 | 911,890 | 保険基盤安定繰入金 | 911,890 |
| 1 繰 越 金 | 10,000 | 前年度繰越金 | 10,000 |
| 1 延 滞 金 | 300 | 保険料延滞金 | 300 |
| 1 雑 収 入 | 6,615 | 雑入 | 6,615 |

歲 出

3 歳 出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本年度の財源内訳 | |
|---------|---------|---------|--------|--------------|---------|
| | | | | 特定財源 | 一般財源 |
| 1 総務費 | 211,228 | 136,752 | 74,476 | 6,816 | 204,412 |
| 1 総務管理費 | 188,245 | 115,270 | 72,975 | 6,615 | 181,630 |
| 1 一般管理費 | 188,245 | 115,270 | 72,975 | その他 6,615 | 181,630 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

| 節 | | 説 明 |
|-------------|--------|--|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | 後期高齢者医療制度の運営に要する職員給与及び資格、給付事務に要する事務費 |
| 1 報 酬 | 13,672 | 会計年度任用職員報酬 13,672 保険年金課会計年度任用職員報酬 13,672 |
| 2 給 料 | 32,140 | 一般職給 32,140 |
| 3 職員手当等 | 34,799 | 扶養手当 500 地域手当 3,657 通勤手当 769 期末手当 12,283 勤勉手当 11,126 時間外休日給手当 4,124 管理職手当 500 住居手当 1,340 児童手当 500 |
| 4 共 済 費 | 15,210 | 市町村職員共済組合 5,075 地方公務員災害補償基金 44 厚生年金 9,178 雇用保険 907 勤労者互助会 6 |
| 8 旅 費 | 269 | 費用弁償 254 普通旅費 15 |
| 10 需 用 費 | 821 | 消耗品費 618 印刷製本費 153 修繕料 50 |
| 11 役 務 費 | 22,579 | 通信運搬費 22,579 |
| 12 委 託 料 | 68,708 | その他の委託料 68,708 後期高齢者医療健康診査事業 6,509 後期高齢者医療管理事務事業 62,199 |
| 13 使用料及び賃借料 | 47 | 使用料及び賃借料 47 コピー使用料 47 |

(款) 1 総務費
(項) 2 徴収費

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本年度の財源内訳 | |
|-------|--------|--------|-------|------------|--------|
| | | | | 特定財源 | 一般財源 |
| 2 徴収費 | 22,983 | 21,482 | 1,501 | 201 | 22,782 |
| 1 徴収費 | 22,983 | 21,482 | 1,501 | その他 201 | 22,782 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

(単位：千円)

| 節 | | 説 明 |
|---------------|--------|----------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | 保険料徴収に要する経費 |
| 10 需用費 | 3,123 | 消耗品費 印刷製本費 |
| 11 役員費 | 12,141 | 通信運搬費 手数料 |
| 12 委託料 | 6,980 | その他の委託料 保険料徴収事務事業 |
| 13 使用料及び賃借料 | 179 | 使用料及び賃借料 システム使用料 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 560 | 負担金 共同事業拠出金 |

(款) 2 後期高齢者医療広域連合納付金
 (項) 1 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本年度の財源内訳 | |
|------------------|-----------|-----------|---------|------------------|---------|
| | | | | 特定財源 | 一般財源 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 6,248,198 | 5,440,987 | 807,211 | 5,336,308 | 911,890 |
| 1 後期高齢者医療広域連合納付金 | 6,248,198 | 5,440,987 | 807,211 | 5,336,308 | 911,890 |
| 1 後期高齢者医療広域連合納付金 | 6,248,198 | 5,440,987 | 807,211 | その他 5,336,308 | 911,890 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

| 節 | | 説 明 |
|---------------|-----------|-------------------------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | |
| | | 広域連合へ徴収保険料及び延滞金、保険基盤安定負担金を納付するための経費 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 6,248,198 | 負担金 広域連合納付金 |
| | | 6,248,198 6,248,198 |

(款) 3 諸支出金
(項) 1 償還金及び還付加算金

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本年度の財源内訳 | | |
|-------|------------|--------|--------|----------|---------------|-------|
| | | | | 特定財源 | 一般財源 | |
| 3 | | | | | | |
| 1 | 諸支出金 | 14,021 | 14,001 | 20 | 12,500 | 1,521 |
| | 償還金及び還付加算金 | 14,021 | 14,001 | 20 | 12,500 | 1,521 |
| | 1 保険料還付金 | 14,021 | 14,001 | 20 | その他 12,500 | 1,521 |

| 節 | | 説 明 |
|-----------------|--------|-------------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | 過誤納等保険料還付に要する経費 |
| 10 需用費 | 153 | 消耗品費 4 印刷製本費 149 |
| 11 役員費 | 1,068 | 通信運搬費 1,068 |
| 22 償還金 及び割引料 | 12,800 | 償還金 12,500 還付加算金 300 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

(款) 4 予備費
(項) 1 予備費

(単位：千円)

| 款 項 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本年度の財源内訳 | |
|-------|--------|--------|-----|----------|--------|
| | | | | 特定財源 | 一般財源 |
| 4 | | | | | |
| 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | 10,000 |
| 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | 10,000 |
| 1 予備費 | 10,000 | 10,000 | 0 | | 10,000 |

| 節 | | 説 明 |
|-----|-----|------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | | |
| | | 予期せぬ支出に対応するための経費 |

(後期高齢者医療事業特別会計)

給与費明細書

1. 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 | 8 (5) | 13,672 | 32,140 | 34,299 | 80,111 | 15,210 | 95,321 | |
| 前年度 | 6 (5) | 12,549 | 26,122 | 24,984 | 63,655 | 11,938 | 75,593 | |
| 比較 | 2 (0) | 1,123 | 6,018 | 9,315 | 16,456 | 3,272 | 19,728 | |

()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

職員手当の内訳

| 区分 | 本年度(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円) |
|----------|---------|---------|--------|
| 扶養手当 | 500 | 500 | 0 |
| 地域手当 | 3,657 | 2,754 | 903 |
| 通勤手当 | 769 | 769 | 0 |
| 期末手当 | 12,283 | 8,468 | 3,815 |
| 勤勉手当 | 11,126 | 7,365 | 3,761 |
| 時間外休日給手当 | 4,124 | 3,536 | 588 |
| 管理職手当 | 500 | 420 | 80 |
| 住居手当 | 1,340 | 1,172 | 168 |
| 合計 | 34,299 | 24,984 | 9,315 |

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 | 8 | — | 32,140 | 29,006 | 61,146 | 11,725 | 72,871 | |
| 前年度 | 6 | — | 26,122 | 20,178 | 46,300 | 8,102 | 54,402 | |
| 比較 | 2 | — | 6,018 | 8,828 | 14,846 | 3,623 | 18,469 | |

職員手当の内訳

| 区分 | 本年度(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円) |
|----------|---------|---------|--------|
| 扶養手当 | 500 | 500 | 0 |
| 地域手当 | 3,657 | 2,754 | 903 |
| 通勤手当 | 769 | 769 | 0 |
| 期末手当 | 9,409 | 5,856 | 3,553 |
| 勤勉手当 | 8,707 | 5,171 | 3,536 |
| 時間外休日給手当 | 4,124 | 3,536 | 588 |
| 管理職手当 | 500 | 420 | 80 |
| 住居手当 | 1,340 | 1,172 | 168 |
| 合計 | 29,006 | 20,178 | 8,828 |

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 | 0 (5) | 13,672 | — | 5,293 | 18,965 | 3,485 | 22,450 | |
| 前年度 | 0 (5) | 12,549 | — | 4,806 | 17,355 | 3,836 | 21,191 | |
| 比較 | 0 (0) | 1,123 | — | 487 | 1,610 | △351 | 1,259 | |

()内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

職員手当の内訳

| 区分 | 本年度(千円) | 前年度(千円) | 比較(千円) |
|------|---------|---------|--------|
| 期末手当 | 2,874 | 2,612 | 262 |
| 勤勉手当 | 2,419 | 2,194 | 225 |
| 合計 | 5,293 | 4,806 | 487 |

(2) 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細 (単位:千円)

| 区分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | 説明 | 備考 |
|-----------------------|-------|----------------|---|---|
| 報酬 | 1,123 | 昇給等に 伴う増加分 | パートタイム会計 年度任用職員 | 1,001 |
| | | 制度改正に 伴う増加分 | 制度改正 による増 | 122 |
| 給料 | 6,018 | 昇給に 伴う増加分 | 1,660円× 5人×3月＝ | 25 |
| 会計年度 任用職員 以外の職員 | | その他の 増加分 | 異動等 による増 | 5,993 |
| | | | 職員数の異動状況 現在在職する職員数 本年度 7人 1人 8人 前年度 5人 1人 6人 増減 2人 0人 2人 採用退職等の状況 令和7年1月2日～令和8年1月1日 採用 退職 異動 1人 0人 1人 | |
| 職員手当 | 8,828 | 制度改正に 伴う増加分 | 地域手当 期末手当 勤勉手当 時間外 休日給手当 | 305 84 78 37 |
| | | 異動等に 伴う増加分 | 地域手当 期末手当 勤勉手当 時間外 休日給手当 管理職手当 住居手当 | 598 3,469 3,458 551 80 168 |
| 会計年度 任用職員 | 487 | 制度改正に 伴う増加分 | 期末手当 勤勉手当 | 26 22 |
| | | 異動等に 伴う増加分 | 期末手当 勤勉手当 | 236 203 |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

| 区分 | 行政職給料表(一) |
|----------|-----------------|
| 令和8年1月1日 | 平均給料月額 300,886円 |
| 現在 | 平均給与月額 348,639円 |
| | 平均年齢 34歳10月 |
| 令和7年1月1日 | 平均給料月額 301,200円 |
| 現在 | 平均給与月額 346,987円 |
| | 平均年齢 37歳1月 |

イ 初任給

| 区分 | 行政職給料表(一) |
|-----|-------------|
| 茨木市 | 中学卒 195,800 |
| | 高校卒 213,100 |
| | 短大卒 228,800 |
| | 大学卒 242,000 |
| 国 | 中学卒 — |
| | 高校卒 200,300 |
| | 短大卒 216,500 |
| | 大学卒 242,000 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 行政職給料表(一) | | |
|------------|-----------|--------|--------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和8年1月1日現在 | 8 | | |
| | 7 | | |
| | 6 | | |
| | 5 | | |
| | 4 | 1 | 14.3 |
| | 3 | 2 | 28.6 |
| | 2 | 3 | 42.8 |
| | 1 | 1 | 14.3 |
| | 計 | 7 | 100.0 |
| 令和7年1月1日現在 | 8 | | |
| | 7 | | |
| | 6 | | |
| | 5 | | |
| | 4 | 1 | 20.0 |
| | 3 | 1 | 20.0 |
| | 2 | 3 | 60.0 |
| | 1 | | |
| | 計 | 5 | 100.0 |

(行政職給料表(一)の級別の基準となる職務)

| 区 分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|-----|-----|-----|------|-----|-------|---------|-----|
| 職 務 | 部 長 | 次 長 | 課 長 | 課長代理 | 係 長 | 主査・主任 | 一 般 職 員 | |

エ 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 | 2.325 (1.225) | 2.325 (1.225) | 4.65 (2.45) | 有 | |
| 前 年 度 | 2.30 (1.20) | 2.30 (1.20) | 4.60 (2.40) | 有 | |
| 国の制度 | 2.325 (1.225) | 2.325 (1.225) | 4.65 (2.45) | 有 | |

() 内は、再任用職員

オ 定年退職及び応募認定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 (50歳以上) | |
| 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 (45歳以上) | |

カ 地域手当

| | | |
|-----|--------|---------------|
| 支給率 | 支給対象職員 | 国の指定基準に基づく支給率 |
| 12% | 8人 | 12% |

キ 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 | |