

歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

1 総 括
(歳 入)

(松山市競輪事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 競輪収入	48,503,102 千円	31,001,886 千円	17,501,216 千円
2 使用料	11,034	6,330	4,704
3 財産収入	1,060	1,000	60
4 繰入金	508,573	1,652,820	△ 1,144,247
5 繰越金	1,000	1,000	0
6 諸収入	1,214,331	1,009,764	204,567
歳 入 合 計	50,239,100	33,672,800	16,566,300

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
1 競輪費	千円 49,738,100	千円 33,371,800	千円 16,366,300	千円	千円	千円 49,738,100	千円
2 繰出金	500,000	300,000	200,000			500,000	
3 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	50,239,100	33,672,800	16,566,300			50,239,100	

2 歳 入

(款) 1 競輪収入 (項) 1 入場料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 入場料	千円 3,102	千円 1,886	千円 1,216	1 入 場 料	千円 3,102	千円 特別席入場料
計	3,102	1,886	1,216	—	—	—

(款) 1 競輪収入 (項) 2 車券発売金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 車券発売金	千円 48,500,000	千円 31,000,000	千円 17,500,000	1 車券発売金	千円 48,500,000	千円
計	48,500,000	31,000,000	17,500,000	—	—	—

(款) 2 使用料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 使用料	千円 11,034	千円 6,330	千円 4,704	1 多目的競技場使 用料	千円 11,034	千円 多目的競技場広告料等

(款) 2 使用料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	千円 11,034	千円 6,330	千円 4,704	—	千円 —	千円 —

(款) 3 財産収入 (項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	千円 1,060	千円 1,000	千円 60	1 利子及び配当金	千円 1,060	千円
計	1,060	1,000	60	—	—	—

(款) 4 繰入金 (項) 1 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 基金繰入金	千円 508,573	千円 1,652,820	千円 △ 1,144,247	1 競輪施設等改善事業基金繰入金	千円 508,573	千円
計	508,573	1,652,820	△ 1,144,247	—	—	—

(款) 5 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	1 繰 越 金	千円 1,000	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—

(款) 6 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 1,214,331	千円 1,009,764	千円 204,567	1 勝者投票事故収入	千円 10	千円
				2 未払金時効収入	22,022	
				3 松山競輪場外受託収入	491,040	
				4 サテライト場外受託収入	465,046	
				5 雑 入	236,213	
計	1,214,331	1,009,764	204,567	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 競輪費 (項) 1 開催費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 事務局費	千円 779,753	千円 569,927	千円 209,826	千円 競輪収入 515,587 使用料 11,034 財産収入 1,060 諸収入 252,072		千円	
					2 給 料	65,422	職員人件費 118,513
					3 職員手当等	46,405	会計年度任用職員人件費 15,491
					4 共 済 費	22,177	事務局総務事業 42,699
					7 報 償 費	99	選手会補助事業 2,050
					8 旅 費	8,295	競輪施設等改善事業基金積立事業 601,000
					普通旅費	8,283	
					市内旅費	12	
					9 交 際 費	16	
					10 需 用 費	922	
					消耗品費	122	
					食糧費	372	
					修繕料	428	
					11 役 務 費	1,738	
					通信運搬費	20	
					手数料	115	
					保険料	1,603	
					12 委 託 料	100	
					13 使用料及び 賃借料	685	

(款) 1 競輪費 (項) 1 開催費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					18 負担金補助 及び交付金	2,877	
					24 積 立 金	601,000	
					26 公 課 費	30,017	
2 開催経費	24,805,547	8,637,873	16,167,674	競輪収入	1 報 酬	143,111	開催総務事業 17,851
				23,334,715	3 職員手当等	55,456	選手賞典事業 973,649
				基金繰入金	4 共 済 費	41,823	選手管理事業 16,921
				508,573	7 報 償 費	1,538,783	競輪広告事業 245,464
				諸収入	8 旅 費	5,203	ファンサービス事業 77,229
				962,259	普通旅費	1,843	会計年度任用職員人件費 243,750
					市内旅費	15	施設維持管理事業 818,810
					費用弁償	3,345	場内警備事業 199,782
					10 需 用 費	179,873	機器等管理事業 492,576
					消耗品費	18,151	場外開催事業 4,062,684
					燃料費	5,063	全国競輪施行者協議会事業 174,812
					食糧費	38	オールスター競輪開催事業 17,482,019
					印刷製本費	16,185	
					光熱水費	137,736	
					修繕料	2,700	
					11 役 務 費	244,666	
					通信運搬費	9,570	

(款) 1 競輪費 (項) 1 開催費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円	広告料 手数料 保険料	千円 231,655 3,341 100	千円
					12 委 託 料	7,791,885	
					13 使用料及び 賃借料	193,304	
					14 工事請負費	383,220	
					15 原材料費	450	
					17 備品購入費	17,076	
					18 負担金補助 及び交付金	1,085,397	
					21 補償補填及 び賠償金	300	
					22 償還金利子 及び割引料	13,125,000	
3 払戻金	23,250,000	23,250,000	0	競輪収入 23,250,000	22 償還金利子 及び割引料	23,250,000	払戻金事業 23,250,000
4 自転車関係 団体等交付 金	892,800	904,000	△ 11,200	競輪収入 892,800	12 委 託 料	229,400	J K A 委託事業 229,400
					18 負担金補助 及び交付金	663,400	J K A 交付金事業 663,400

(款) 1 競輪費 (項) 1 開催費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
5 地方公共団 体金融機構 納付金	千円 10,000	千円 10,000	千円 0	千円 競輪収入 10,000	18 負担金補助 及び交付金	千円 10,000	千円 地方公共団体金融機構納付金事 業 10,000
計	49,738,100	33,371,800	16,366,300	—	—	—	—

(款) 2 繰出金 (項) 1 繰出金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 繰出金	千円 500,000	千円 300,000	千円 200,000	千円 競輪収入 500,000	27 繰 出 金	千円 500,000	千円 一般会計繰出金 500,000
計	500,000	300,000	200,000	—	—	—	—

(款) 3 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	繰越金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市競輪事業特別会計)

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	(62) 15	143,111	65,422	101,861	310,394	64,000	374,394	
前 年 度	(87) 15	198,134	60,518	99,613	358,265	53,500	411,765	
比 較	(△ 25) 0	△ 55,023	4,904	2,248	△ 47,871	10,500	△ 37,371	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,920	1,296	1,069	2,051	9,876	1,100	45,045
	前 年 度	2,166	972	1,067	2,051	10,030	1,100	44,976
	比 較	△ 246	324	2	0	△ 154	0	69

職員手当の内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	37,504
	前 年 度	36,451
	比 較	1,053

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 12	57,476	41,473	98,949	19,564	118,513	
前 年 度	(0) 12	53,008	38,668	91,676	18,367	110,043	
比 較	(0) 0	4,468	2,805	7,273	1,197	8,470	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	1,920	1,296	892	2,051	8,200	1,100	13,260
	前 年 度	2,166	972	890	2,051	8,200	1,100	12,450
	比 較	△ 246	324	2	0	0	0	810

職員手当の内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	10,754
	前 年 度	10,039
	比 較	715

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	(62) 3	143,111	7,946	60,388	211,445	44,436	255,881	
前 年 度	(87) 3	198,134	7,510	60,945	266,589	35,133	301,722	
比 較	(△ 25) 0	△ 55,023	436	△ 557	△ 55,144	9,303	△ 45,841	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	177	1,676	31,785	26,750
	前 年 度	177	1,830	32,526	26,412
	比 較	0	△ 154	△ 741	338

(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	4,904	給与改定に伴う増減分	1,379	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	70	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	3,455	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (調整) (計) 本年度 15人 0人 15人 前年度 15人 0人 15人 増減 0人 0人 0人
職員手当	2,248	給与改定に伴う増減分	1,262	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	986	職員構成の変動等に伴う増分	

(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
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	380,764
	平均給与月額 (円)	410,436
	平均年齢 (歳)	47.05
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	367,575
	平均給与月額 (円)	396,583
	平均年齢 (歳)	49.09

イ 初任給

学 歴	行 政 職	
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)
高 校 卒	208,600	200,300
短 大 卒	223,900	
大 学 卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 8.3
	7 級	課 長	() 1	() 8.3
	6 級	主 幹	() 1	() 8.3
	5 級	副 主 幹	() 3	() 25.0
	4 級	主 査	() 1	() 8.3
	3 級	主 任	() 5	() 41.8
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 12	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 8.3
	7 級	課 長	() 1	() 8.3
	6 級	主 幹	() 2	() 16.7
	5 級	副 主 幹	() 2	() 16.7
	4 級	主 査	() 1	() 8.3
	3 級	主 任	() 3	() 25.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 2	() 16.7
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 12	() 100.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国:16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市:12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市競輪事業特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
松山競輪開催に伴う競輪選手等 への給食業務委託	千円 192,000	年度 3～7	千円 101,100	年度 8	千円 90,900	千円	千円	千円 90,900	千円
松山中央公園多目的競技場 場内警備業務委託	638,800	4～7	388,107	8～9	250,693			250,693	
松山中央公園多目的競技場等 周辺警備業務委託	144,000	5～7	105,265	8	38,735			38,735	
移動式エンドレスカメラタワー 購入事業	120,000	6～7	120,000	8					
オールスター競輪 広報・イベント等事業	200,000	7		8	200,000			200,000	
松山中央公園多目的競技場 宿舍管理業務委託	55,200	7		8～10	55,200			55,200	

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市国民健康保険事業勘定特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 国民健康保険料	7,107,027 千円	7,248,777 千円	△ 141,750 千円
2 使用料及び手数料	10	10	0
3 国庫支出金	4,048	473	3,575
4 県支出金	38,461,773	39,293,452	△ 831,679
5 財産収入	10	10	0
6 繰入金	5,025,220	5,012,815	12,405
7 繰越金	825,359	230,510	594,849
8 諸収入	222,853	222,853	0
歳入合計	51,646,300	52,008,900	△ 362,600

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	795,500	712,818	82,682	3,500		10	791,990
2 保険給付費	38,076,846	38,855,866	△ 779,020	37,956,509		120,292	45
3 国民健康保険事業費納付金	12,021,423	11,654,441	366,982	327,213		7,461,025	4,233,185
4 保健事業費	421,121	454,365	△ 33,244	178,599		242,522	
5 基金積立金	10	10	0			10	
6 諸支出金	330,400	330,400	0			330,400	
7 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	51,646,300	52,008,900	△ 362,600	38,465,821		8,155,259	5,025,220

2 歳 入

(款) 1 国民健康保険料 (項) 1 国民健康保険料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般被保険者 国民健康保険料	千円 7, 107, 027	千円 7, 248, 777	千円 △ 141, 750	1 医療給付費現年分	千円 4, 371, 546	千円
				2 介護納付費現年分	520, 016	
				3 高齢支援金現年分	1, 824, 872	
				4 子ども納付費現年分	146, 387	
				5 医療給付費滞納繰越分	163, 402	
				6 介護納付費滞納繰越分	21, 186	
				7 高齢支援金滞納繰越分	59, 618	
計	7, 107, 027	7, 248, 777	△ 141, 750	—	—	—

(款) 2 使用料及び手数料 (項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 督促手数料	千円 10	千円 10	千円 0	1 督促手数料	千円 10	千円
計	10	10	0	—	—	—

(款) 3 国庫支出金 (項) 1 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域生活支援事業国庫補助金	千円 548	千円 473	千円 75	1 地域生活支援事業国庫補助金	千円 548	千円
2 子ども・子育て支援事業費補助金	3,500		3,500	1 子ども・子育て支援事業費補助金	3,500	
計	4,048	473	3,575	—	—	—

(款) 4 県支出金 (項) 1 県補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 特定健康診査・保健指導事業補助金	千円 20,860	千円 21,314	千円 △ 454	1 特定健康診査・保健指導事業補助金	千円 20,860	千円
2 地域生活支援事業県補助金	274	236	38	1 地域生活支援事業県補助金	274	
3 保険給付費等交付金	38,440,639	39,271,902	△ 831,263	1 普通交付金	37,956,509	
				2 特別交付金	484,130	
計	38,461,773	39,293,452	△ 831,679	—	—	—

(款) 5 財産収入 (項) 1 財産運用収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 利子及び配当金	千円 10	千円 10	千円 0	1 預金利子	千円 10	千円
計	10	10	0	—	—	—

(款) 6 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 5,025,220	千円 5,012,815	千円 12,405	1 一般会計繰入金	千円 5,025,220	千円 保険基盤安定繰入金 (国・県) 2,320,249 一般繰入金 1,931,553 保険基盤安定繰入金 (市) 773,418
計	5,025,220	5,012,815	12,405	—	—	—

(款) 7 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 825,359	千円 230,510	千円 594,849	1 繰 越 金	千円 825,359	千円
計	825,359	230,510	594,849	—	—	—

(款) 8 諸収入 (項) 1 延滞金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 延滞金	千円 10,000	千円 10,000	千円 0	1 延 滞 金	千円 10,000	千円

(款) 8 諸収入 (項) 1 延滞金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	千円 10,000	千円 10,000	千円 0	—	千円 —	千円 —

(款) 8 諸収入 (項) 2 貸付金元利収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 貸付金元利収入	千円 2,843	千円 2,843	千円 0	1 高額療養費貸付金元利収入	千円 500	千円
				2 出産費貸付金元利収入	2,343	
計	2,843	2,843	0	—	—	—

(款) 8 諸収入 (項) 3 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 滞納処分費	千円 10	千円 10	千円 0	1 滞納処分費	千円 10	千円

(款) 8 諸収入 (項) 3 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
2 第三者納付金	80,000	80,000	0	1 第三者納付金	80,000	第三者納付金
3 療養給付費等 返納金	10,000	10,000	0	1 療養給付費等返 納金	10,000	療養給付費等返納金
4 保険給付費精 算返納金	120,000	120,000	0	1 保険給付費精算 返納金	120,000	保険給付費精算返納金
計	210,010	210,010	0	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 総務費 (項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 一般管理費	千円 690,995	千円 617,312	千円 73,683	千円 国庫支出金 3,500 一般会計繰入金 687,495		千円	千円
					1 報 酬	2,032	職員人件費 361,769
					2 給 料	222,120	会計年度任用職員人件費 64,576
					3 職員手当等	128,570	国保運営事務管理事業 19,289
					4 共 済 費	72,916	国保システム管理事業 153,806
					8 旅 費	722	国保資格事務管理事業 47,594
					市内旅費	15	保険給付審査確認事務事業 43,961
					費用弁償	707	
					10 需 用 費	4,526	
					消耗品費	2,787	
					印刷製本費	1,739	
					11 役 務 費	125,163	
2 連合会負担 金	34,930	34,535	395	一般会計繰入金 34,930	通信運搬費	61,683	
					手数料	63,480	
					12 委 託 料	119,227	
計	725,925	651,847	74,078	—	18 負担金補助 及び交付金	15,719	
					18 負担金補助 及び交付金	34,930	国保連合会事務費負担金事業 34,930
計	725,925	651,847	74,078	—	—	—	—

(款) 1 総務費 (項) 2 徴収費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 賦課徴収費	千円 69,292	千円 60,547	千円 8,745	千円 手数料 10 一般会計繰入金 69,282	8 旅 費	3	賦課収納事務管理事業 千円 69,292
					市内旅費	3	
					10 需 用 費	2,599	
					消耗品費	556	
					燃料費	24	
					印刷製本費	1,999	
					修繕料	20	
					11 役 務 費	44,824	
					通信運搬費	30,048	
					手数料	14,771	
					保険料	5	
					12 委 託 料	21,609	
					13 使用料及び 賃借料	257	
計	69,292	60,547	8,745	—	—	—	—

(款) 1 総務費 (項) 3 運営協議会費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 運営協議会 費	千円 283	千円 424	千円 △ 141	千円 一般会計繰入金 283	1 報 酬	千円 283	千円 国保運営協議会事業 283
計	283	424	△ 141	—	—	—	—

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 療養給付費	千円 32,039,020	千円 32,711,020	千円 △ 672,000	千円 県支出金 32,039,000 国民健康保険料 20	11 役 務 費 手数料 18 負担金補助 及び交付金	千円 20 20 32,039,000	千円 療養給付事業 32,039,020
2 療養費	232,000	247,000	△ 15,000	県支出金 232,000	18 負担金補助 及び交付金	232,000	療養費支給事業 232,000
3 審査支払手 数料	116,681	116,681	0	県支出金 115,409 国民健康保険料 1,272	11 役 務 費 手数料	116,681 116,681	レセプト審査支払手数料 116,681

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
4 高額療養費	千円 5,560,000	千円 5,627,000	千円 △ 67,000	千円 県支出金 5,560,000	18 負担金補助 及び交付金	千円 5,560,000	千円 高額療養費支給事業 5,546,000 外来年間合算高額療養費支給事業 14,000
5 移送費	600	600	0	県支出金 600	18 負担金補助 及び交付金	600	移送費支給事業 600
6 出産育児一時金	105,045	130,055	△ 25,010	国民健康保険料 105,000 一般会計繰入金 45	11 役 務 費 手数料 18 負担金補助 及び交付金	45 45 105,000	出産育児一時金支給事業 105,000 出産育児一時金審査支払手数料 45
7 葬祭費	14,000	14,000	0	国民健康保険料 14,000	18 負担金補助 及び交付金	14,000	葬祭費支給事業 14,000
8 高額介護合算療養費	9,500	9,500	0	県支出金 9,500	18 負担金補助 及び交付金	9,500	高額介護合算療養費支給事業 9,500
・ 国保傷病手当金		10	△ 10				
計	38,076,846	38,855,866	△ 779,020	—	—	—	—

(款) 3 国民健康保険事業費納付金 (項) 1 国民健康保険事業費納付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 国民健康保 険事業費納 付金	千円 12,021,423	千円 11,654,441	千円 366,982	千円 県支出金 327,213 国民健康保険料 6,715,656 繰越金 645,359 諸収入 100,010 一般会計繰入金 4,233,185	18 負担金補助 及び交付金	千円 12,021,423	千円 国保事業費納付金一般被保険者 医療給付費分納付事業 8,140,126 国保事業費納付金一般被保険者 後期高齢者支援金等分納付事業 2,721,199 国保事業費納付金介護納付金分 納付事業 927,237 国保事業費納付金子ども・子育 て支援納付金分納付事業 232,861
計	12,021,423	11,654,441	366,982	—	—	—	—

(款) 4 保健事業費 (項) 1 保健事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 保健衛生普 及費	千円 52,153	千円 76,988	千円 △ 24,835	千円 国庫支出金 548	1 報 酬 7 報 償 費 8 旅 費	千円 2,912 926 90	千円 医療費適正化事業 20,198 国保総合健康づくり事業 8,997 医療費通知事業 19,525

(款) 4 保健事業費 (項) 1 保健事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
				県支出金	普通旅費	90	高額療養費貸付事業
				41,480	10 需 用 費	3,653	出産費貸付事業
				国民健康保険料	消耗品費	3,238	エイズ啓発事業
				7,282	燃料費	20	
				諸収入	印刷製本費	299	
				2,843	修繕料	96	
					11 役 務 費	15,660	
					通信運搬費	14,744	
					広告料	440	
					手数料	447	
					保険料	29	
					12 委 託 料	21,657	
					13 使用料及び 賃借料	272	
					18 負担金補助 及び交付金	4,135	
					20 貸 付 金	2,843	
					26 公 課 費	5	

(款) 4 保健事業費 (項) 1 保健事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
2 特定健康診 査・特定保 健指導事業 費	千円 368,968	千円 377,377	千円 △ 8,409	千円 県支出金 136,571 国民健康保険料 232,397	1 報 酬	千円 4,489	特定健康診査事業 特定保健指導事業 千円 329,746 39,222
					2 給 料	13,577	
					3 職員手当等	6,724	
					4 共 済 費	5,511	
					7 報 償 費	74	
					8 旅 費	20	
					市内旅費	20	
					10 需 用 費	1,350	
					消耗品費	1,040	
					燃料費	20	
					印刷製本費	290	
					11 役 務 費	7,083	
					通信運搬費	7,083	
					12 委 託 料	329,632	
					13 使用料及び 賃借料	8	
					18 負担金補助 及び交付金	500	
計	421,121	454,365	△ 33,244	—	—	—	—

(款) 5 基金積立金 (項) 1 基金積立金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 事業運営基金積立金	千円 10	千円 10	千円 0	千円 財産収入 10	24 積 立 金	千円 10	千円 事業運営基金積立金 10
計	10	10	0	—	—	—	—

(款) 6 諸支出金 (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 保険料還付金	千円 30,000	千円 30,000	千円 0	千円 国民健康保険料 30,000	22 償還金利子 及び割引料	千円 30,000	千円 保険料還付事業 30,000
2 還付加算金	400	400	0	国民健康保険料 400	22 償還金利子 及び割引料	400	還付加算金支払事業 400
3 償還金及び 還付加算金	300,000	300,000	0	繰越金 180,000 諸収入 120,000	22 償還金利子 及び割引料	300,000	保険給付費等交付金償還事業 300,000
計	330,400	330,400	0	—	—	—	—

(款) 7 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 国民健康保険料 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市国民健康保険事業勘定特別会計)

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)	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	17	283				283		283	
	計	17	283				283		283	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	17	424				424		424	
	計	17	424				424		424	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	△ 141				△ 141		△ 141	
	計	0	△ 141				△ 141		△ 141	

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	(24) 64	9,433	235,697	135,294	380,424	78,427	458,851	
前 年 度	(26) 73	8,205	258,155	146,967	413,327	87,768	501,095	
比 較	(△ 2) △ 9	1,228	△ 22,458	△ 11,673	△ 32,903	△ 9,341	△ 42,244	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (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	4,716	1,560	5,132	1,920	22,013	53,044	43,709
	前 年 度	4,536	3,492	6,543	1,920	23,657	56,956	46,683
	比 較	180	△ 1,932	△ 1,411	0	△ 1,644	△ 3,912	△ 2,974

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 46	186,859	112,477	299,336	62,433	361,769	
前 年 度	(1) 53	206,225	121,788	328,013	70,074	398,087	
比 較	(△ 1) △ 7	△ 19,366	△ 9,311	△ 28,677	△ 7,641	△ 36,318	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (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	4,716	1,560	3,451	1,920	21,400	41,900	34,330
	前 年 度	4,536	3,492	4,146	1,920	21,400	45,629	37,485
	比 較	180	△ 1,932	△ 695	0	0	△ 3,729	△ 3,155

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	(24) 18	9,433	48,838	22,817	81,088	15,994	97,082	
前 年 度	(25) 20	8,205	51,930	25,179	85,314	17,694	103,008	
比 較	(△ 1) △ 2	1,228	△ 3,092	△ 2,362	△ 4,226	△ 1,700	△ 5,926	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	1,681	613	11,144	9,379
	前 年 度	2,397	2,257	11,327	9,198
	比 較	△ 716	△ 1,644	△ 183	181

(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	△ 22,458	給与改定に伴う増減分	6,766	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	347	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	△ 29,571	職員構成の変動等に伴う減分	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (調整) (計) 本年度 63人 1人 64人 前年度 74人 0人 74人 増減 △11人 1人 △10人
職員手当	△ 11,673	給与改定に伴う増減分	2,734	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	△ 14,407	職員構成の変動等に伴う減分	

(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	医 療 職 (3)
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	342,232	318,320
	平均給与月額 (円)	361,195	325,840
	平均年齢 (歳)	43.05	36.02
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	319,767	306,780
	平均給与月額 (円)	340,196	313,480
	平均年齢 (歳)	42.11	35.02

イ 初任給

学 歴	行 政 職		学 歴	医 療 職 (3) 保健師・看護師等 (円)
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)		
高 校 卒	208,600	200,300	短 大 3 卒	266,900
短 大 卒	223,900			
大 学 卒	239,900	総合職 242,000	大 学 卒	270,800
		一般職 232,000		

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職				医 療 職 (3)		
	級	基 準 と な る 職 務	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	9 級	部 長	()	()	8 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	7 級	()	()
	7 級	課 長	() 2	() 4.9	6 級	() 1	() 20.0
	6 級	主 幹	() 3	() 7.3	5 級	()	()
	5 級	副 主 幹	() 5	() 12.2	4 級	()	()
	4 級	主 査	() 8	() 19.5	3 級	() 2	() 40.0
	3 級	主 任	() 13	() 31.7	2 級	() 2	() 40.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()	1 級	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 10	() 24.4			
	計		() 41	() 100.0		() 5	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()	8 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	7 級	()	()
	7 級	課 長	() 2	() 4.1	6 級	() 1	() 20.0
	6 級	主 幹	() 3	() 6.1	5 級	()	()
	5 級	副 主 幹	() 3	() 6.1	4 級	()	()
	4 級	主 査	() 7	() 14.3	3 級	() 2	() 40.0
	3 級	主 任	() 17	() 34.7	2 級	() 2	() 40.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 5	() 10.2	1 級	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 12	() 24.5			
	計		() 49	() 100.0		() 5	() 100.0

国民健康保険事業勘定特別会計（説明書）

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国：16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市：12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市国民健康保険事業勘定特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
通 知 書 等 作 成 ・ 封 入 封 緘 業 務 委 託 (令 和 7 年 契 約 分)	千円 146,600	年度 7	千円	年度 8～10	千円 146,600	千円	千円	千円 47,739	千円 98,861
国 保 シ ス テ ム 子ども・子育て支援金制度対応 業 務 委 託	3,500	7		8	3,500	3,500			
トータル収納システム 国保納付書変更対応業務委託	15,000	7		8	15,000				15,000
特 定 保 健 指 導 業 務 委 託 (令 和 7 年 契 約 分)	21,300	6～7	5,055	8	16,245	6,585		9,660	
特 定 保 健 指 導 業 務 委 託 (令 和 8 年 契 約 分)	20,800	7		8～9	20,800	8,400		12,400	

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市介護保険事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 保険料	10,567,174 千円	10,413,699 千円	153,475 千円
2 使用料及び手数料	1	3	△ 2
3 国庫支出金	12,856,150	12,744,868	111,282
4 支払基金交付金	14,112,853	13,967,515	145,338
5 県支出金	7,221,072	7,149,893	71,179
6 繰入金	8,916,438	8,797,125	119,313
7 諸収入	1,812	2,097	△ 285
歳入合計	53,675,500	53,075,200	600,300

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	1, 157, 589	1, 102, 800	54, 789			1, 401	1, 156, 188
2 保険給付費	50, 073, 798	49, 518, 030	555, 768	19, 253, 363		23, 853, 462	6, 966, 973
3 地域支援事業費	2, 182, 719	2, 201, 488	△ 18, 769	823, 859		1, 066, 583	292, 277
4 諸支出金	260, 394	251, 882	8, 512			260, 394	
5 予備費	1, 000	1, 000	0				1, 000
歳 出 合 計	53, 675, 500	53, 075, 200	600, 300	20, 077, 222		25, 181, 840	8, 416, 438

2 歳 入

(款) 1 保険料 (項) 1 介護保険料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第 1 号被保険 者保険料	千円 10,567,174	千円 10,413,699	千円 153,475	1 現年度分特別徴 収保険料	千円 9,609,288	千円
				2 現年度分普通徴 収保険料	932,147	
				3 滞納繰越分普通 徴収保険料	25,739	
計	10,567,174	10,413,699	153,475	—	—	—

(款) 2 使用料及び手数料 (項) 1 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 督促手数料	千円 1	千円 3	千円 △ 2	1 督促手数料	千円 1	千円
計	1	3	△ 2	—	—	—

(款) 3 国庫支出金 (項) 1 国庫負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費国 庫負担金	千円 9,327,520	千円 9,220,234	千円 107,286	1 現年度分	千円 9,327,520	千円
計	9,327,520	9,220,234	107,286	—	—	—

(款) 3 国庫支出金 (項) 2 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 調整交付金	千円 3,084,627	千円 3,077,725	千円 6,902	1 現年度分調整交 付金	千円 3,084,627	千円
2 地域支援事業 交付金（介護 予防・日常生 活支援総合事 業）	420,953	426,577	△ 5,624	1 現年度分	420,953	
3 地域支援事業 交付金（包括 的支援・任意 事業）	23,050	20,332	2,718	1 現年度分	23,050	

(款) 3 国庫支出金 (項) 2 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	千円 3, 528, 630	千円 3, 524, 634	千円 3, 996	—	千円 —	千円 —

(款) 4 支払基金交付金 (項) 1 支払基金交付金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費交付金	千円 13, 519, 924	千円 13, 369, 867	千円 150, 057	1 現年度分	千円 13, 519, 924	千円
2 地域支援事業 支援交付金	592, 929	597, 648	△ 4, 719	1 現年度分	592, 929	
計	14, 112, 853	13, 967, 515	145, 338	—	—	—

(款) 5 県支出金 (項) 1 県負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費県負担金	千円 6,946,454	千円 6,873,119	千円 73,335	1 現年度分	千円 6,946,454	千円
計	6,946,454	6,873,119	73,335	—	—	—

(款) 5 県支出金 (項) 2 県補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域支援事業 交付金（介護 予防・日常生 活支援総合事 業）	千円 263,096	千円 266,610	千円 △ 3,514	1 現年度分	千円 263,096	千円
2 地域支援事業 交付金（包括 的支援・任意 事業）	11,522	10,164	1,358	1 現年度分	11,522	
計	274,618	276,774	△ 2,156	—	—	—

(款) 6 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 介護給付費繰入金	千円 6,259,221	千円 6,189,753	千円 69,468	1 現年度分	千円 6,259,221	千円
2 地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	263,096	266,610	△ 3,514	1 現年度分	263,096	
3 地域支援事業繰入金（包括的支援・任意事業）	29,181	25,551	3,630	1 現年度分	29,181	
4 第1号保険料軽減強化事業繰入金	707,752	713,114	△ 5,362	1 現年度分	707,752	
5 その他繰入金	1,157,188	1,102,097	55,091	1 職員給与費等繰入金	1,157,188	
計	8,416,438	8,297,125	119,313	—	—	—

(款) 6 繰入金 (項) 2 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 基金繰入金	千円 500,000	千円 500,000	千円 0	1 介護保険事業運営基金繰入金	千円 500,000	千円
計	500,000	500,000	0	—	—	—

(款) 7 諸収入 (項) 1 延滞金, 加算金及び過料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 第1号被保険者延滞金	千円 1,400	千円 1,700	千円 △ 300	1 第1号被保険者延滞金	千円 1,400	千円
計	1,400	1,700	△ 300	—	—	—

(款) 7 諸収入 (項) 2 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域支援事業 費雑入	千円 412	千円 397	千円 15	1 包括的支援事業 ・任意事業費雑 入	千円 412	千円 徘徊高齢者家族支援サービス事業利用者 負担金等
計	412	397	15	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 総務費 (項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 一般管理費	千円 581,283	千円 547,852	千円 33,431	千円 一般会計繰入金 581,283		千円	千円
					1 報 酬	3,329	職員人件費 413,909
					2 給 料	223,249	一般事務費 18,246
					3 職員手当等	157,170	法改正等に伴う介護システム開 105,753
					4 共 済 費	73,386	発事業
					8 旅 費	150	会計年度任用職員人件費 43,375
					費用弁償	150	
					10 需 用 費	4,633	
					消耗品費	4,583	
					修繕料	50	
					11 役 務 費	798	
					通信運搬費	798	
					12 委 託 料	117,853	
					13 使用料及び 賃借料	715	
2 給付管理費	17,346	17,117	229	一般会計繰入金 17,346	10 需 用 費	1,969	給付費支給事務事業 17,346
					消耗品費	444	
					印刷製本費	1,525	
					11 役 務 費	15,377	
					通信運搬費	13,372	
					手数料	2,005	

(款) 1 総務費 (項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
3 趣旨普及費	千円 27,395	千円 21,648	千円 5,747	千円 一般会計繰入金 27,395	8 旅 費	千円 284	千円 知識普及啓発及び市民説明事業 2,537 介護サービス事業者指導監督事業 15,962 介護D X推進事業 8,896
					普通旅費	158	
					市内旅費	126	
					10 需 用 費	3,012	
					消耗品費	543	
					印刷製本費	2,469	
					11 役 務 費	663	
					通信運搬費	663	
4 賦課徴収費	29,863	31,743	△ 1,880	手数料 1 諸収入 1,400 一般会計繰入金 28,462	12 委 託 料	22,916	第一号保険料賦課調定検収事業 17,465 第一号保険料収納管理事業 12,398
					13 使用料及び 賃借料	520	
					10 需 用 費	1,705	
					消耗品費	134	
					印刷製本費	1,571	
					11 役 務 費	28,077	
					通信運搬費	23,382	
					手数料	4,695	
5 認定審査会 費	501,702	484,440	17,262	一般会計繰入金 501,702	12 委 託 料	81	介護認定申請管理事業 6,040 精度監視訪問調査事業 226 訪問調査委託事業 272,840
					1 報 酬	65,565	
					8 旅 費	15	
					市内旅費	15	

(款) 1 総務費 (項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					10 需 用 費	3,064	住所地特例等訪問調査委託事業 905
					消耗品費	1,173	主治医意見書作成手数料支払事業 143,768
					燃料費	47	業
					印刷製本費	1,804	介護認定審査会事業 77,923
					修繕料	40	
					11 役 務 費	157,029	
					通信運搬費	14,490	
					手数料	142,520	
					保険料	19	
					12 委 託 料	276,019	
					13 使用料及び 賃借料	10	
計	1,157,589	1,102,800	54,789	—	—	—	—

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 介護サービス等諸費	千円 45,208,997	千円 44,800,401	千円 408,596	千円 国庫支出金 11,085,244 県支出金 6,297,612 保険料 8,760,836 支払基金交付金 12,206,429 基金繰入金 500,000 一般会計繰入金 6,358,876	18 負担金補助 及び交付金	千円 45,208,997	千円 介護サービス等諸費支払事業 45,208,997
2 介護予防サービス等諸費	2,289,786	2,159,668	130,118	国庫支出金 581,375 県支出金 299,045 保険料 504,901 支払基金交付金 618,242	18 負担金補助 及び交付金	2,289,786	介護予防サービス等諸費支払事業 2,289,786

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円 一般会計繰入金 286, 223		千円	千円
3 審査支払手 数料	67, 053	64, 961	2, 092	国庫支出金 17, 399 県支出金 8, 381 保険料 14, 788 支払基金交付金 18, 104 一般会計繰入金 8, 381	11 役 務 費 手数料	67, 053 67, 053	審査支払手数料支払事業 67, 053
4 高額介護サ ービス等費	1, 432, 085	1, 386, 000	46, 085	国庫支出金 371, 626 県支出金 179, 010 保険料 315, 776 支払基金交付金 386, 663	18 負担金補助 及び交付金	1, 432, 085	高額介護サービス等費支払事業 1, 432, 085

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
				一般会計繰入金 179,010			
5 特定入所者 介護サービ ス等費	843,583	891,000	△ 47,417	国庫支出金 190,986 県支出金 133,370 保険料 186,013 支払基金交付金 227,767 一般会計繰入金 105,447	18 負担金補助 及び交付金	843,583	特定入所者介護サービス等費支 払事業 843,583
6 高額医療合 算介護サー ビス等費	232,294	216,000	16,294	国庫支出金 60,279 県支出金 29,036 保険料 51,224 支払基金交付金 62,719	18 負担金補助 及び交付金	232,294	高額医療合算介護サービス等費 支払事業 232,294

(款) 2 保険給付費 (項) 1 保険給付費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円 一般会計繰入金 29,036		千円	千円
計	50,073,798	49,518,030	555,768	—	—	—	—

(款) 3 地域支援事業費 (項) 1 地域支援事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 介護予防・ 日常生活支 援総合事業 費	千円 2,104,769	千円 2,132,886	千円 △ 28,117	千円 国庫支出金	7 報 償 費	千円 72	千円 高齢者健康づくり啓発事業 169
				526,191	8 旅 費	21	介護予防・生活支援サービス事 2,087,600
				県支出金	市内旅費	21	業
				263,096	10 需 用 費	72	高齢者いきいきチャレンジ事業 17,000
				保険料	消耗品費	63	
				484,099	印刷製本費	9	
				支払基金交付金	11 役 務 費	11,004	
				568,287	通信運搬費	4	
				一般会計繰入金	手数料	11,000	
				263,096	12 委 託 料	210,000	

(款) 3 地域支援事業費 (項) 1 地域支援事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					18 負担金補助 及び交付金	1,883,600	
2 包括的支援 事業・任意 事業費	77,950	68,602	9,348	国庫支出金	7 報 償 費	11,979	認知症高齢者支援事業 3,166
				23,050	8 旅 費	135	権利擁護推進事業 51,581
				県支出金	普通旅費	135	住宅改修支援事業 266
				11,522	10 需 用 費	3,116	介護給付適正化事業 4,671
				保険料	消耗品費	1,577	在宅医療・介護連携推進事業 4,540
				13,785	印刷製本費	1,539	認知症総合支援事業 3,677
				諸収入	11 役 務 費	5,447	地域ケア会議推進事業 9,064
				412	通信運搬費	180	介護相談員派遣等事業 985
				一般会計繰入金	手数料	5,267	
				29,181	12 委 託 料	56,829	
					13 使用料及び 賃借料	100	
					18 負担金補助 及び交付金	344	
計	2,182,719	2,201,488	△ 18,769	—	—	—	—

(款) 4 諸支出金 (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 第 1 号被保 険者保険料 還付金	千円 16,390	千円 16,390	千円 0	千円 保険料 16,390	22 償還金利子 及び割引料	千円 16,390	千円 第 1 号被保険者保険料還付金 16,390
計	16,390	16,390	0	—	—	—	—

(款) 4 諸支出金 (項) 2 繰出金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 一般会計繰 出金	千円 244,004	千円 235,492	千円 8,512	千円 保険料 219,362 支払基金交付金 24,642	27 繰 出 金	千円 244,004	千円 一般会計繰出金 244,004
計	244,004	235,492	8,512	—	—	—	—

(款) 5 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市介護保険事業特別会計)

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)	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	184	65,565				65,565		65,565	
	計	184	65,565				65,565		65,565	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	184	67,223				67,223		67,223	
	計	184	67,223				67,223		67,223	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	△ 1,658				△ 1,658		△ 1,658	
	計	0	△ 1,658				△ 1,658		△ 1,658	

介護保険事業特別会計（説明書）

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	(5) 58	3,329	223,249	157,170	383,748	73,386	457,134	
前 年 度	(6) 60	5,934	209,131	140,382	355,447	72,700	428,147	
比 較	(△ 1) △ 2	△ 2,605	14,118	16,788	28,301	686	28,987	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (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	4,968	4,956	4,927	1,920	43,639	49,524	40,636
	前 年 度	4,416	3,894	4,825	1,920	34,126	46,560	38,101
	比 較	552	1,062	102	0	9,513	2,964	2,535

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 50	201,926	146,673	348,599	65,310	413,909	
前 年 度	(2) 51	192,518	130,982	323,500	65,724	389,224	
比 較	(△ 2) △ 1	9,408	15,691	25,099	△ 414	24,685	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (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	4,968	4,956	4,456	1,920	42,300	44,807	36,666
	前 年 度	4,416	3,894	4,413	1,920	33,200	42,111	34,488
	比 較	552	1,062	43	0	9,100	2,696	2,178

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	(5) 8	3,329	21,323	10,497	35,149	8,076	43,225	
前 年 度	(4) 9	5,934	16,613	9,400	31,947	6,976	38,923	
比 較	(1) △ 1	△ 2,605	4,710	1,097	3,202	1,100	4,302	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	471	1,339	4,717	3,970
	前 年 度	412	926	4,449	3,613
	比 較	59	413	268	357

(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	14,118	給与改定に伴う増減分	5,839	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	347	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	7,932	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 <div> <div> <div>現に在職す</div> <div>る職員数</div> </div> <div>(調整)</div> <div>(計)</div> </div> 本年度 58人 0人 58人 前年度 63人 △1人 62人 増減 △5人 1人 △4人
職員手当	16,788	給与改定に伴う増減分	2,812	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	13,976	職員構成の変動等に伴う増分	

(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	医 療 職 (3)
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	334,793	305,000
	平均給与月額 (円)	357,764	309,900
	平均年齢 (歳)	42.09	32.03
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	328,465	350,500
	平均給与月額 (円)	348,467	364,250
	平均年齢 (歳)	42.08	45.07

イ 初任給

学 歴	行 政 職		学 歴	医 療 職 (3) 保健師・看護師等 (円)
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)		
高 校 卒	208,600	200,300	短 大 3 卒	266,900
短 大 卒	223,900			
大 学 卒	239,900	総合職 242,000	大 学 卒	270,800
		一般職 232,000		

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職				医 療 職 (2)			医 療 職 (3)		
	級	基 準 と な る 職 務	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	9 級	部 長	()	()	8 級	()	()	8 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	7 級	()	()	7 級	()	()
	7 級	課 長	() 2	() 4.2	6 級	()	()	6 級	() 1	() 50.0
	6 級	主 幹	() 2	() 4.2	5 級	()	()	5 級	()	()
	5 級	副 主 幹	() 5	() 10.4	4 級	()	()	4 級	()	()
	4 級	主 査	() 4	() 8.3	3 級	()	()	3 級	() 1	() 50.0
	3 級	主 任	() 21	() 43.8	2 級	()	()	2 級	()	()
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 5	() 10.4	1 級	()	()	1 級	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 9	() 18.7						
	計		() 48	() 100.0		()	()		() 2	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()	8 級	()	()	8 級	()	()
	8 級	副 部 長	()	()	7 級	()	()	7 級	()	()
	7 級	課 長	() 2	() 4.0	6 級	()	()	6 級	() 1	() 25.0
	6 級	主 幹	() 3	() 6.0	5 級	()	()	5 級	() 1	() 25.0
	5 級	副 主 幹	() 6	() 12.0	4 級	() 1	() 100.0	4 級	() 1	() 25.0
	4 級	主 査	() 6	() 12.0	3 級	()	()	3 級	() 1	() 25.0
	3 級	主 任	() 18	() 36.0	2 級	()	()	2 級	()	()
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 4	() 8.0	1 級	()	()	1 級	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 11	() 22.0						
	計		() 50	() 100.0		() 1	() 100.0		() 4	() 100.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国：16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市：12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市介護保険事業特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
介 護 保 険 シ ス テ ム 再 構 築 業 務 委 託	千円 469,300	年度 5～7	千円 165,164	年度 8～13	千円 304,136	千円	千円	千円	千円 304,136
通 知 書 等 作 成 ・ 封 入 封 緘 業 務 委 託 (令 和 7 年 契 約 分)	37,600	7		8～10	37,600				37,600

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 繰入金	17,990 千円	21,586 千円	△ 3,596 千円
2 繰越金	98,710	81,826	16,884
3 諸収入	141,200	200,188	△ 58,988
歳 入 合 計	257,900	303,600	△ 45,700

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 費	千円 256,900	千円 302,600	千円 △ 45,700	千円	千円	千円 239,910	千円 16,990
2 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	257,900	303,600	△ 45,700			239,910	17,990

2 歳 入

(款) 1 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 17,990	千円 21,586	千円 △ 3,596	1 一般会計繰入金	千円 17,990	千円
計	17,990	21,586	△ 3,596	—	—	—

(款) 2 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 98,710	千円 81,826	千円 16,884	1 繰 越 金	千円 98,710	千円
計	98,710	81,826	16,884	—	—	—

(款) 3 諸収入 (項) 1 貸付金元利収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 母子父子寡婦 福祉資金貸付 金元利収入	千円 141,200	千円 200,188	千円 △ 58,988	1 母子父子寡婦福 祉資金貸付金元 利収入	千円 141,200	千円 母子福祉資金貸付金元利収入 137,500 寡婦福祉資金貸付金元利収入 2,340 父子福祉資金貸付金元利収入 1,360
計	141,200	200,188	△ 58,988	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費 (項) 1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費	千円 256,900	千円 302,600	千円 △ 45,700	千円 繰越金 98,710 諸収入 141,200 一般会計繰入金 16,990		千円	母子父子寡婦福祉資金貸付事業 会計年度任用職員人件費
					2 給 料	7,946	
					3 職員手当等	3,338	
					4 共 済 費	2,992	
					8 旅 費	5	
					市内旅費	5	
					10 需 用 費	864	
					消耗品費	91	
					燃料費	79	
					印刷製本費	569	
					修繕料	125	
					11 役 務 費	1,804	
					通信運搬費	1,077	
					手数料	694	
					保険料	33	
					13 使用料及び 賃借料	4	
					18 負担金補助 及び交付金	37	
					20 貸 付 金	56,000	

(款) 1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費 (項) 1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円	22 償還金利子 及び割引料	千円 140,041	千円
					27 繰 出 金	43,869	
計	256,900	302,600	△ 45,700	—	—	—	—

(款) 2 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計)

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	(0) 3		7,946	3,338	11,284	2,992	14,276	
前 年 度	(0) 4		10,013	4,137	14,150	3,253	17,403	
比 較	(0) △ 1		△ 2,067	△ 799	△ 2,866	△ 261	△ 3,127	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	177	82	1,672	1,407
	前 年 度	241	116	2,086	1,694
	比 較	△ 64	△ 34	△ 414	△ 287

ア 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) 3		7,946	3,338	11,284	2,992	14,276	
前 年 度	(0) 4		10,013	4,137	14,150	3,253	17,403	
比 較	(0) △ 1		△ 2,067	△ 799	△ 2,866	△ 261	△ 3,127	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	177	82	1,672	1,407
	前 年 度	241	116	2,086	1,694
	比 較	△ 64	△ 34	△ 414	△ 287

(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	△ 2,067	給与改定に伴う増減分	581	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		その他の増減分	△ 2,648	職員構成の変動等に伴う減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数 (調整) (計) 本年度 4人 △1人 3人 前年度 4人 0人 4人 増減 0人 △1人 △1人
		給与改定に伴う増減分	33	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	△ 832	職員構成の変動等に伴う減分	

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

(松山市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計)

区 分	6 年 度 末 現 在 高	7 年 度 末 現 在 高 見 込 額	8 年 度 中 増 減 見 込		8 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			8 年 度 中 起 債 見 込 額	8 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
	千円	千円	千円	千円	千円
母子父子寡婦福祉資金 貸 付 事 業 債	1,045,557	888,061		140,041	748,020
合 計	1,045,557	888,061		140,041	748,020

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計（説明書）

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市駐車場事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 使用料及び手数料	248 千円	248 千円	0 千円
2 繰越金	21,752	15,952	5,800
3 諸収入	35,400	36,600	△ 1,200
歳 入 合 計	57,400	52,800	4,600

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰入金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 駐車場費	32,647	28,420	4,227			32,647	
2 公債費	23,753	23,380	373			23,753	
3 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	57,400	52,800	4,600			57,400	

2 歳 入

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 財産管理使用料	千円 248	千円 248	千円 0	1 財産管理使用料	千円 248	千円
計	248	248	0	—	—	—

(款) 2 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 21,752	千円 15,952	千円 5,800	1 繰 越 金	千円 21,752	千円
計	21,752	15,952	5,800	—	—	—

(款) 3 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 駐車場費雑入	千円 35,400	千円 36,600	千円 △ 1,200	1 駐車場管理費雑入	千円 35,400	千円 指定管理者固定納付金等
計	35,400	36,600	△ 1,200	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 駐車場費 (項) 1 駐車場費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 駐車場管理 費	千円 32,647	千円 28,420	千円 4,227	千円 使用料及び手数料 248 繰越金 21,752 諸収入 10,647	10 需 用 費	112	松山市役所前地下駐車場維持管 理事業 駐車場関係運営管理事業
					消耗品費	112	
					11 役 務 費	105	
					通信運搬費	20	
					保険料	85	
					12 委 託 料	20,000	
					13 使用料及び 賃借料	30	
					14 工事請負費	6,600	
					17 備品購入費	800	
					26 公 課 費	5,000	
計	32,647	28,420	4,227	—	—	—	—

(款) 2 公債費 (項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 元金	千円 23,274	千円 22,756	千円 518	千円 諸収入 23,274	22 償還金利子 及び割引料	千円 23,274	千円 市債元金償還金 23,274
2 利子	479	624	△ 145	諸収入 479	22 償還金利子 及び割引料	479	市債利子 479
計	23,753	23,380	373	—	—	—	—

(款) 3 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 諸収入 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市駐車場事業特別会計)

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)	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	3	25				25		25	
	計	3	25				25		25	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	△ 3	△ 25				△ 25		△ 25	
	計	△ 3	△ 25				△ 25		△ 25	

駐車場事業特別会計（説明書）

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

(松山市駐車場事業特別会計)

区 分	6 年 度 末 現 在 高	7 年 度 末 現 在 高 見 込 額	8 年 度 中 増 減 見 込		8 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			8 年 度 中 起 債 見 込 額	8 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
	千円	千円	千円	千円	千円
駐 車 場 整 備 事 業 債	117,654	94,898		23,274	71,624
合 計	117,654	94,898		23,274	71,624

駐車場事業特別会計（説明書）

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市道後温泉事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 分担金及び負担金	27,133 千円	28,893 千円	△ 1,760 千円
2 使用料及び手数料	999,622	944,239	55,383
3 繰入金	155,908	114,390	41,518
4 諸収入	185,837	141,978	43,859
5 市債	152,700	125,100	27,600
歳 入 合 計	1,521,200	1,354,600	166,600

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 温泉事業費	1, 289, 167	1, 158, 742	130, 425			1, 289, 167	
2 公債費	231, 033	194, 858	36, 175		152, 700	78, 333	
3 予備費	1, 000	1, 000	0			1, 000	
歳 出 合 計	1, 521, 200	1, 354, 600	166, 600		152, 700	1, 368, 500	

2 歳 入

(款) 1 分担金及び負担金 (項) 1 負担金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負担金	千円 27,133	千円 28,893	千円 △ 1,760	1 負 担 金	千円 27,133	千円 一般会計負担金 高齢者福祉事業 14,520 心身障がい者福祉事業 10,507 放生園管理事業 1,996 精神障がい者福祉事業 110
計	27,133	28,893	△ 1,760	—	—	—

(款) 2 使用料及び手数料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 温泉事業使用料	千円 992,322	千円 937,039	千円 55,283	1 浴場使用料	千円 865,522	千円
				2 旅館内湯使用料	84,800	
				3 駐車場使用料	38,944	
				4 器具使用料	3,056	
計	992,322	937,039	55,283	—	—	—

(款) 2 使用料及び手数料 (項) 2 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 温泉事業手数料	千円 7,300	千円 7,200	千円 100	1 又新殿観覧手数料	千円 7,300	千円
計	7,300	7,200	100	—	—	—

(款) 3 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 31,756	千円 30,295	千円 1,461	1 一般会計繰入金	千円 31,756	千円
計	31,756	30,295	1,461	—	—	—

(款) 3 繰入金 (項) 2 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 基金繰入金	千円 124,152	千円 84,095	千円 40,057	1 道後温泉事業施設整備基金繰入金	千円 124,152	千円
計	124,152	84,095	40,057	—	—	—

(款) 4 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 185,837	千円 141,978	千円 43,859	1 売店売上金	千円 53,888	千円
				2 雑 入	131,949	自動販売機据置料等
計	185,837	141,978	43,859	—	—	—

(款) 5 市債 (項) 1 市債

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 借換債	千円 152,700	千円 125,100	千円 27,600	1 借 換 債	千円 152,700	千円 借換債
計	152,700	125,100	27,600	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 温泉事業費 (項) 1 温泉事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明		
					区 分	金 額			
1 総務管理費	千円 322, 723	千円 209, 085	千円 113, 638	使用料	千円 230, 723	1 報 酬	170	職員人件費	94, 071
						2 給 料	46, 222	総務管理事業	227, 972
				繰入金	79, 095	3 職員手当等	32, 635	道後温泉地域振興事業補助事業	450
						4 共 済 費	15, 214	道後村まつり事業補助事業	230
				雑入	12, 905	7 報 償 費	43		
						8 旅 費	120		
						市内旅費	120		
						9 交 際 費	13		
						10 需 用 費	1, 961		
						消耗品費	1, 042		
						燃料費	55		
						光熱水費	634		
						修繕料	230		
11 役 務 費	2, 903								
通信運搬費	1, 716								
手数料	107								
保険料	1, 080								
12 委 託 料	7, 290								
13 使用料及び 賃借料	11, 200								

(款) 1 温泉事業費 (項) 1 温泉事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					14 工事請負費	166,600	
					18 負担金補助 及び交付金	692	
					26 公 課 費	37,660	
2 浴場管理費	906,539	880,221	26,318	負担金 27,133 使用料 699,174 手数料 7,300 雑入 172,932	10 需 用 費 光熱水費 修繕料 11 役 務 費 手数料 12 委 託 料 14 工事請負費 17 備品購入費	124,331 123,431 900 8,300 8,300 755,974 17,700 234	浴場管理事業 906,539
3 源泉管理費	59,905	69,436	△ 9,531	使用料 46,605 繰入金 13,300	10 需 用 費 消耗品費 光熱水費 11 役 務 費 手数料 12 委 託 料 13 使用料及び 賃借料 14 工事請負費	24,938 1,543 23,395 256 256 9,700 911 24,100	源泉管理事業 源泉井戸及び分湯場施設等の改 修事業 46,605 13,300

(款) 1 温泉事業費 (項) 1 温泉事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
計	千円 1,289,167	千円 1,158,742	千円 130,425	千円 —	—	千円 —	千円 —

(款) 2 公債費 (項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 元金	千円 223,921	千円 190,421	千円 33,500	千円 市債 152,700 使用料 12,911 繰入金 58,310	22 償還金利子 及び割引料	千円 223,921	千円 市債元金償還金 223,921
2 利子	7,112	4,437	2,675	使用料 1,909 繰入金 5,203	22 償還金利子 及び割引料	7,112	市債利子 7,112
計	231,033	194,858	36,175	—	—	—	—

(款) 3 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 使用料 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市道後温泉事業特別会計)

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)	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	10	170				170		170	
	計	10	170				170		170	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	10	166				166		166	
	計	10	166				166		166	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	4				4		4	
	計	0	4				4		4	

道後温泉事業特別会計（説明書）

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	(0) 11		46,222	32,635	78,857	15,214	94,071	
前 年 度	(0) 10		41,936	32,436	74,372	14,144	88,516	
比 較	(0) 1		4,286	199	4,485	1,070	5,555	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	本 年 度	1,194	648	1,070	960	6,000	1,100	1,300
	前 年 度	1,020	615	876	1,091	8,200	1,100	1,200
	比 較	174	33	194	△ 131	△ 2,200	0	100

職員手当の内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	10,466	8,597
	前 年 度	9,485	7,789
	比 較	981	808

道後温泉事業特別会計（説明書）

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 11	46,222	32,635	78,857	15,214	94,071	
前 年 度	(0) 10	41,936	32,436	74,372	14,144	88,516	
比 較	(0) 1	4,286	199	4,485	1,070	5,555	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	本 年 度	1,194	648	1,070	960	6,000	1,100	1,300
	前 年 度	1,020	615	876	1,091	8,200	1,100	1,200
	比 較	174	33	194	△ 131	△ 2,200	0	100

職員手当の内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	10,466	8,597
	前 年 度	9,485	7,789
	比 較	981	808

(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	4,286	給与改定に伴う増減分	998	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2. 42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	77	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	3,211	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 〔 現に在職す る職員数 〕 (調整) (計) 本年度 11人 0人 11人 前年度 12人 △2人 10人 増減 △1人 2人 1人
職員手当	199	給与改定に伴う増減分	626	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0. 025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	△ 427	職員構成の変動等に伴う減分	

(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
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	359,140
	平均給与月額 (円)	380,880
	平均年齢 (歳)	44.02
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	348,720
	平均給与月額 (円)	367,990
	平均年齢 (歳)	43.07

イ 初任給

学 歴	行 政 職	
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)
高 校 卒	208,600	200,300
短 大 卒	223,900	
大 学 卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 9.1
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	() 5	() 45.4
	3 級	主 任	() 2	() 18.2
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 3	() 27.3
	計		() 11	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 10.0
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	() 4	() 40.0
	3 級	主 任	() 3	() 30.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 2	() 20.0
	計		() 10	() 100.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国:16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市:12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市道後温泉事業特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
道後温泉事業施設指定管理委託	千円 2,917,300	年度 5～7	千円 1,323,427	年度 8～9	千円 1,593,873	千円	千円	千円 1,593,873	千円

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

(松山市道後温泉事業特別会計)

区 分	6 年 度 末 現 在 高	7 年 度 末 現 在 高 見 込 額	8 年 度 中 増 減 見 込		8 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			8 年 度 中 起 債 見 込 額	8 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
	千円	千円	千円	千円	千円
温泉施設整備事業債	1,006,838	941,517		71,221	870,296
合 計	1,006,838	941,517		71,221	870,296

道後温泉事業特別会計（説明書）

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市卸売市場事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 使用料及び手数料	288,384 千円	288,170 千円	214 千円
2 繰入金	380,672	323,053	57,619
3 諸収入	197,944	204,577	△ 6,633
4 市債	57,300	108,900	△ 51,600
歳 入 合 計	924,300	924,700	△ 400

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 卸売市場事業費	888,660	900,099	△ 11,439		57,300	469,008	362,352
2 公債費	34,640	23,601	11,039			17,320	17,320
3 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	924,300	924,700	△ 400		57,300	486,328	380,672

2 歳 入

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 中央市場使用料	千円 209,710	千円 209,670	千円 40	1 青果部市場使用料	千円 61,870	卸売業者・仲卸業者市場使用料（取扱額割）
				2 花き部市場使用料	411	卸売業者・仲卸業者市場使用料（取扱額割）
				3 青果部施設使用料	142,493	
				4 花き部施設使用料	4,936	
2 水産市場使用料	78,674	78,500	174	1 水産物部市場使用料	25,847	卸売業者・仲卸業者市場使用料（取扱額割）
				2 水産物部施設使用料	52,827	
計	288,384	288,170	214	—	—	—

(款) 2 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 380,672	千円 323,053	千円 57,619	1 一般会計繰入金	千円 380,672	千円
計	380,672	323,053	57,619	—	—	—

(款) 3 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 197,944	千円 204,577	千円 △ 6,633	1 青果部雑入	千円 96,141	千円 電気使用料等
				2 花き部雑入	10,687	電気使用料等
				3 水産物部雑入	91,116	電気使用料等
計	197,944	204,577	△ 6,633	—	—	—

(款) 4 市債 (項) 1 市債

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 中央卸売市場 債	千円 20,000	千円 77,900	千円 △ 57,900	1 中央卸売市場債	千円 20,000	千円 青果部市場施設整備事業
2 水産卸売市場 債	37,300	31,000	6,300	1 水産卸売市場債	37,300	水産物部市場施設整備事業
計	57,300	108,900	△ 51,600	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 卸売市場事業費 (項) 1 市場事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 中央市場管 理費	千円 448,559	千円 471,158	千円 △ 22,599	千円		千円	千円
				市債	1 報 酬	4,581	職員人件費 98,838
				20,000	2 給 料	50,016	青果部市場維持管理事業 257,581
				使用料	3 職員手当等	33,135	青果部市場施設整備事業 47,471
				198,833	4 共 済 費	18,509	青果部業務運営事業 4,054
				諸収入	7 報 償 費	1,160	花き部市場維持管理事業 26,659
				106,828	8 旅 費	489	花き部市場施設整備事業 5,500
				一般会計繰入金	普通旅費	359	花き部業務運営事業 173
				122,898	市内旅費	12	松山市中央市場運営協議会負担 1,000
					費用弁償	118	金
					10 需 用 費	115,240	会計年度任用職員人件費 7,283
					消耗品費	1,240	
					燃料費	108	
					印刷製本費	25	
					光熱水費	113,749	
					修繕料	118	
					11 役 務 費	3,956	
					通信運搬費	964	
					手数料	2,414	
					保険料	578	
					12 委 託 料	153,131	

(款) 1 卸売市場事業費 (項) 1 市場事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					13 使用料及び 賃借料	1,072	
					14 工事請負費	52,100	
					15 原材料費	871	
					18 負担金補助 及び交付金	1,157	
					26 公 課 費	13,142	
2 水産市場管 理費	440,101	428,941	11,160	市債	1 報 酬	3,927	職員人件費 88,024
				37,300	2 給 料	50,130	水産物部市場維持管理事業 187,481
				使用料	3 職員手当等	31,059	水産物部市場施設整備事業 84,104
				72,231	4 共 済 費	18,883	水産物部業務運営事業 56,403
				諸収入	7 報 償 費	981	松山市水産市場運営協議会負担 8,200
				91,116	8 旅 費	287	金
				一般会計繰入金	普通旅費	151	会計年度任用職員人件費 15,889
				239,454	市内旅費	18	
					費用弁償	118	
					10 需 用 費	101,990	
					消耗品費	1,226	
					燃料費	90	
					光熱水費	100,519	
					修繕料	155	

(款) 1 卸売市場事業費 (項) 1 市場事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					11 役 務 費	6,161	
					通信運搬費	1,043	
					手数料	4,770	
					保険料	348	
					12 委 託 料	114,216	
					13 使用料及び 賃借料	557	
					14 工事請負費	46,460	
					15 原材料費	344	
					18 負担金補助 及び交付金	60,225	
					26 公 課 費	4,881	
計	888,660	900,099	△ 11,439	—	—	—	—

(款) 2 公債費 (項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 元金	千円 23,445	千円 15,162	千円 8,283	千円 使用料 11,722 一般会計繰入金 11,723	22 償還金利子 及び割引料	千円 23,445	千円 市債元金償還金 23,445
2 利子	11,195	8,439	2,756	使用料 5,598 一般会計繰入金 5,597	22 償還金利子 及び割引料	11,195	市債利子 11,195
計	34,640	23,601	11,039	—	—	—	—

(款) 3 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市卸売市場事業特別会計)

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)	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	26	442				442		442	
	計	26	442				442		442	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	26	433				433		433	
	計	26	433				433		433	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	9				9		9	
	計	0	9				9		9	

卸売市場事業特別会計（説明書）

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	(4) 23	8,066	100,146	64,194	172,406	37,392	209,798	
前 年 度	(4) 21	7,664	89,643	58,725	156,032	34,726	190,758	
比 較	(0) 2	402	10,503	5,469	16,374	2,666	19,040	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,016	1,296	1,263	3,011	9,805	370	0
	前 年 度	2,880	588	1,300	3,011	8,617	370	100
	比 較	△ 864	708	△ 37	0	1,188	0	△ 100

職員手当の内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	24,355	20,078
	前 年 度	22,247	18,052
	比 較	2,108	2,026

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 21	94,543	58,865	153,408	33,454	186,862	
前 年 度	(0) 19	84,295	53,666	137,961	30,920	168,881	
比 較	(0) 2	10,248	5,199	15,447	2,534	17,981	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手 当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,016	1,296	1,145	3,011	9,700	370	0
	前 年 度	2,880	588	1,182	3,011	8,400	370	100
	比 較	△ 864	708	△ 37	0	1,300	0	△ 100

職員手当の内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	21,583	17,744
	前 年 度	19,640	15,935
	比 較	1,943	1,809

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	(4) 2	8,066	5,603	5,329	18,998	3,938	22,936	
前 年 度	(4) 2	7,664	5,348	5,059	18,071	3,806	21,877	
比 較	(0) 0	402	255	270	927	132	1,059	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	118	105	2,772	2,334
	前 年 度	118	217	2,607	2,117
	比 較	0	△ 112	165	217

(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	10,503	給与改定に伴う増減分	1,768	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2. 42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	89	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	8,646	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 〔 現に在職す る職員数 〕 (調整) (計) 本年度 23人 0人 23人 前年度 21人 0人 21人 増減 2人 0人 2人
職員手当	5,469	給与改定に伴う増減分	1,098	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0. 025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	4,371	職員構成の変動等に伴う増分	

(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
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	377,150
	平均給与月額 (円)	396,900
	平均年齢 (歳)	48.03
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	368,958
	平均給与月額 (円)	390,979
	平均年齢 (歳)	47.09

イ 初任給

学 歴	行 政 職	
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)
高 校 卒	208,600	200,300
短 大 卒	223,900	
大 学 卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 4.8
	7 級	課 長	() 2	() 9.5
	6 級	主 幹	() 3	() 14.3
	5 級	副 主 幹	() 5	() 23.8
	4 級	主 査	() 2	() 9.5
	3 級	主 任	() 4	() 19.1
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 2	() 9.5
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 2	() 9.5
	計		() 21	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	() 1	() 5.3
	7 級	課 長	() 2	() 10.5
	6 級	主 幹	() 3	() 15.8
	5 級	副 主 幹	() 4	() 21.0
	4 級	主 査	() 2	() 10.5
	3 級	主 任	() 3	() 15.8
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 3	() 15.8
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 1	() 5.3
	計		() 19	() 100.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国:16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市:12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

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

(松山市卸売市場事業特別会計)

区 分	6 年 度 末 現 在 高	7 年 度 末 現 在 高 見 込 額	8 年 度 中 増 減 見 込		8 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			8 年 度 中 起 債 見 込 額	8 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
	千円	千円	千円	千円	千円
卸 売 市 場 事 業 債	454,723	548,461	57,300	23,445	582,316
合 計	454,723	548,461	57,300	23,445	582,316

卸売市場事業特別会計（説明書）

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市勤労者福祉サービスセンター事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 会費収入	53,740 千円	50,800 千円	2,940 千円
2 繰入金	9,547	9,799	△ 252
3 繰越金	8,779	7,769	1,010
4 諸収入	19,834	18,932	902
歳 入 合 計	91,900	87,300	4,600

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
1 勤労者福祉サービスセンター事業費	千円 90,900	千円 86,300	千円 4,600	千円	千円	千円 81,353	千円 9,547
2 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	91,900	87,300	4,600			82,353	9,547

2 歳 入

(款) 1 会費収入 (項) 1 会費収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 会費収入	千円 53,740	千円 50,800	千円 2,940	1 勤労者福祉サ- ビスセンター会 費収入	千円 53,740	入 会 金 5 0 0 円 会費 (月額) 7 0 0 円 千円
計	53,740	50,800	2,940	—	—	—

(款) 2 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入 金	千円 9,547	千円 9,799	千円 △ 252	1 一般会計繰入金	千円 9,547	千円
計	9,547	9,799	△ 252	—	—	—

(款) 3 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 8,779	千円 7,769	千円 1,010	1 繰 越 金	千円 8,779	千円
計	8,779	7,769	1,010	—	—	—

(款) 4 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 19,834	千円 18,932	千円 902	1 雑 入	千円 19,834	千円 慶弔共済給付金等
計	19,834	18,932	902	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 勤労者福祉サービスセンター事業費 (項) 1 勤労者福祉サービスセンター事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 管理費	千円 9,547	千円 9,799	千円 △ 252	千円 一般会計繰入金 9,547	2 給 料	千円 4,220	職員人件費 千円 9,547
					3 職員手当等	3,961	
					4 共 済 費	1,366	
2 共済事業費	81,353	76,501	4,852	会費収入 53,740	1 報 酬	77	松山市勤労者福祉サービスセン ター共済事業 会計年度任用職員人件費 77,003 4,350
					2 給 料	2,422	
				繰越金 7,779	3 職員手当等	1,135	
					4 共 済 費	793	
				諸収入 19,834	7 報 償 費	5	
					8 旅 費	167	
					普通旅費	150	
					市内旅費	17	
					10 需 用 費	1,919	
					消耗品費	205	
					印刷製本費	1,714	
					11 役 務 費	20,249	
					通信運搬費	1,405	
					手数料	22	
					保険料	18,822	
					12 委 託 料	3,300	

(款) 1 勤労者福祉サービスセンター事業費 (項) 1 勤労者福祉サービスセンター事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円	13 使用料及び 賃借料	千円 1, 103	千円
					18 負担金補助 及び交付金	50, 183	
計	90, 900	86, 300	4, 600	—	—	—	—

(款) 2 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1, 000	千円 1, 000	千円 0	千円 繰越金 1, 000		千円	千円
計	1, 000	1, 000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市勤労者福祉サービスセンター事業特別会計)

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)	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	9	77				77		77	
	計	9	77				77		77	
前 年 度	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	9	75				75		75	
	計	9	75				75		75	
比 較	長 等									
	議 員									
	その他の 特別職	0	2				2		2	
	計	0	2				2		2	

勤労者福祉サービスセンター事業特別会計（説明書）

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	(0) 2		6,642	5,096	11,738	2,159	13,897	
前 年 度	(0) 2		7,114	5,062	12,176	2,073	14,249	
比 較	(0) 0		△ 472	34	△ 438	86	△ 352	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	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	372	324	130	1,037	1,520	1,213
	前 年 度	276	324	148	1,028	1,548	1,238
	比 較	96	0	△ 18	9	△ 28	△ 25

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 1	4,220	3,961	8,181	1,366	9,547	
前 年 度	(0) 1	4,610	3,899	8,509	1,290	9,799	
比 較	(0) 0	△ 390	62	△ 328	76	△ 252	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	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	372	324	71	900	1,010	784
	前 年 度	276	324	59	900	1,026	814
	比 較	96	0	12	0	△ 16	△ 30

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) 1		2,422	1,135	3,557	793	4,350	
前 年 度	(0) 1		2,504	1,163	3,667	783	4,450	
比 較	(0) 0		△ 82	△ 28	△ 110	10	△ 100	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	59	137	510	429
	前 年 度	89	128	522	424
	比 較	△ 30	9	△ 12	5

(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	△ 472	給与改定に伴う増減分	216	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	5	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	△ 693	職員構成の変動等に伴う減分	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (調整) (計) 本年度 2人 0人 2人 前年度 2人 0人 2人 増減 0人 0人 0人
職員手当	34	給与改定に伴う増減分	10	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	24	職員構成の変動等に伴う増分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 初任給

学歴	行政職	
	松山市 (円)	(参考) 国の制度 (円)
高校卒	208,600	200,300
短大卒	223,900	
大学卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

イ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	()	()
	3 級	主 任	() 1	() 100.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 1	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	()	()
	3 級	主 任	()	()
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 1	() 100.0
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 1	() 100.0

ウ 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)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

エ 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	異	国:16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市:12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市鹿島観光事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 使用料及び手数料	9,000 千円	9,000 千円	0 千円
2 繰入金	42,000	29,500	12,500
3 諸収入	200	200	0
歳 入 合 計	51,200	38,700	12,500

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
1 渡船管理事業費	千円 50,200	千円 37,700	千円 12,500	千円	千円	千円 9,200	千円 41,000
2 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	51,200	38,700	12,500			9,200	42,000

2 歳 入

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 渡船運営使用料	千円 9,000	千円 9,000	千円 0	1 渡船使用料	千円 4,500	千円
				2 渡船駐車場使用料	4,500	
計	9,000	9,000	0	—	—	—

(款) 2 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 42,000	千円 29,500	千円 12,500	1 一般会計繰入金	千円 42,000	千円
計	42,000	29,500	12,500	—	—	—

(款) 3 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 200	千円 200	千円 0	1 雑 入	千円 200	千円 自動販売機電気使用料等
計	200	200	0	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 渡船管理事業費 (項) 1 渡船管理事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 渡船管理事業費	千円 50,200	千円 37,700	千円 12,500	千円 使用料 9,000 諸収入 200 一般会計繰入金 41,000	10 需 用 費	千円 13,412	渡船管理事業 50,200
					消耗品費	276	
					燃料費	3,120	
					印刷製本費	200	
					光熱水費	839	
					修繕料	8,977	
					11 役 務 費	851	
					通信運搬費	176	
					手数料	114	
					保険料	561	
					12 委 託 料	35,564	
					14 工事請負費	270	
					18 負担金補助 及び交付金	53	
					26 公 課 費	50	
計	50,200	37,700	12,500	—	—	—	—

(款) 2 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市鹿島観光事業特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
鹿島公園渡船運航業務委託	千円 49,200	年度 6～7	千円 10,618	年度 8～9	千円 38,582	千円	千円	千円 18,000	千円 20,582

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市松山城観光事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 使用料及び手数料	609,585 千円	469,833 千円	139,752 千円
2 国庫支出金	28,289		28,289
3 繰入金	20,000	133,400	△ 113,400
4 繰越金	1,000	8,158	△ 7,158
5 諸収入	1,226	1,909	△ 683
歳 入 合 計	660,100	613,300	46,800

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 索道運輸事業費	370,689	425,000	△ 54,311			370,689	
2 松山城管理費	288,411	187,300	101,111	28,289		260,122	
3 予備費	1,000	1,000	0			1,000	
歳 出 合 計	660,100	613,300	46,800	28,289		631,811	

2 歳 入

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 1 使用料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 索道運輸事業 使用料	千円 369,595	千円 283,463	千円 86,132	1 旅客運輸使用料	千円 353,890	千円 一般旅客 353,510 回数券旅客 200 定期旅客 180
				2 貨物運輸使用料	71	
				3 駐車場使用料	12,764	
				4 器具使用料	2,870	ロッカー使用料
2 松山城管理使 用料	1,428	897	531	1 器具使用料	1,428	望遠鏡使用料
計	371,023	284,360	86,663	—	—	—

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 2 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 索道運輸事業 手数料	千円 10	千円 10	千円 0	1 乗車券払戻手数料	千円 10	千円
2 松山城管理手 数料	238,552	185,463	53,089	1 城閣観覧手数料	238,552	

(款) 1 使用料及び手数料 (項) 2 手数料

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
計	千円 238,562	千円 185,473	千円 53,089	—	千円 —	千円 —

(款) 2 国庫支出金 (項) 1 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 松山城管理費 国庫補助金	千円 28,289	千円	千円 28,289	1 松山城管理費国 庫補助金	千円 28,289	千円 松山城復興建造物等調査・改修事業費 (5.5/10)
計	28,289		28,289	—	—	—

(款) 3 繰入金 (項) 1 基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 基金繰入金	千円 20,000	千円 133,400	千円 △ 113,400	1 施設等整備基金 繰入金	千円 20,000	千円
計	20,000	133,400	△ 113,400	—	—	—

(款) 4 繰越金 (項) 1 繰越金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	千円 1,000	千円 8,158	千円 △ 7,158	1 繰 越 金	千円 1,000	千円
計	1,000	8,158	△ 7,158	—	—	—

(款) 5 諸収入 (項) 1 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	千円 1,226	千円 1,909	千円 △ 683	1 雑 入	千円 1,226	千円 電気使用料等
計	1,226	1,909	△ 683	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 索道運輸事業費 (項) 1 索道運輸事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 運輸管理費	千円 244,335	千円 259,516	千円 △ 15,181	千円 使用料 243,241 手数料 10 雑入 1,084	2 給 料	千円 2,879	索道運輸管理事業 千円 244,335
					3 職員手当等	1,175	
					4 共 済 費	1,249	
					8 旅 費	5	
					市内旅費	5	
					10 需 用 費	968	
					消耗品費	568	
					修繕料	400	
					11 役 務 費	6,798	
					通信運搬費	279	
					手数料	6,217	
					保険料	302	
					12 委 託 料	217,670	
2 運輸事業費	126,354	165,484	△ 39,130	使用料 126,354	17 備品購入費	800	索道施設維持管理事業 126,354
					18 負担金補助 及び交付金	826	
					26 公 課 費	11,965	
					8 旅 費	150	
					普通旅費	150	
					10 需 用 費	4	

(款) 1 索道運輸事業費 (項) 1 索道運輸事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円	消耗品費	千円 4	千円
					12 委 託 料	22,000	
					14 工事請負費	104,200	
計	370,689	425,000	△ 54,311	—	—	—	—

(款) 2 松山城管理費 (項) 1 松山城管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 松山城管理 費	千円 288,411	千円 187,300	千円 101,111	国庫支出金	7 報 償 費	千円 233	松山城管理事業 松山城復興建造物等調査・改修 事業 松山城誘客促進事業
				28,289	8 旅 費	955	
				使用料	普通旅費	955	
				1,428	10 需 用 費	1,331	
				手数料	印刷製本費	1,331	
				238,552	11 役 務 費	8,798	
				繰入金	通信運搬費	169	
				20,000	広告料	3,622	
				雑入	手数料	3,766	
				142	保険料	1,241	

(款) 2 松山城管理費 (項) 1 松山城管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円		千円	千円
					12 委 託 料	159,076	
					13 使用料及び 賃借料	20	
					14 工事請負費	109,666	
					18 負担金補助 及び交付金	1,562	
					26 公 課 費	6,770	
計	288,411	187,300	101,111	—	—	—	—

(款) 3 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 繰越金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市松山城観光事業特別会計)

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	(0) 1		2,879	1,175	4,054	1,249	5,303	
前 年 度	(0) 1		3,232	679	3,911	864	4,775	
比 較	(0) 0		△ 353	496	143	385	528	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	59	606	510
	前 年 度	0	396	283
	比 較	59	210	227

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 0	0	0	0	0	0	
前 年 度	(0) 1	3,232	679	3,911	864	4,775	
比 較	(0) △ 1	△ 3,232	△ 679	△ 3,911	△ 864	△ 4,775	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	0	0
	前 年 度	396	283
	比 較	△ 396	△ 283

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) 1		2,879	1,175	4,054	1,249	5,303	
前 年 度	(0) 0		0	0	0	0	0	
比 較	(0) 1		2,879	1,175	4,054	1,249	5,303	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	59	606	510
	前 年 度	0	0	0
	比 較	59	606	510

(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	△ 353	給与改定に伴う増減分	120	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2. 42 % 実施時期 令和7年4月1日
		その他の増減分	△ 473	職員構成の変動等に伴う減分	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (調整) (計) 本年度 1人 0人 1人 前年度 1人 0人 1人 増減 0人 0人 0人
職員手当	496	給与改定に伴う増減分	12	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0. 025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	484	職員構成の変動等に伴う増分	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 初任給

学歴	行政職	
	松山市 (円)	(参考) 国の制度 (円)
高校卒	208,600	200,300
短大卒	223,900	
大学卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

イ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	() 1	() 100.0
	3 級	主 任	()	()
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 1	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	()	()
	4 級	主 査	() 1	() 100.0
	3 級	主 任	()	()
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	計		() 1	() 100.0

ウ 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)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

継続費についての前前年度末までの支出額, 前年度末までの支出額又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額並びに事業の進行状況等に関する調書

(松山市松山城観光事業特別会計)

款	項	事業名	全体計画						6年度	7年度	8年度	8年度	9年度	継続費の
			年度	年割額	左の財源内訳				未までの支出額	未までの支出(見込)額	支出予定額	未までの支出予定額	以降の支出予定額	総額に対する進捗率
					国支出	県金	地方債	その他						
1 索道 業運 費輸	1 索道 業運 費輸	松山城山リフト 電動機ほか業 改修事業	令和 7年度	千円 34,400	千円		千円	千円 34,400	千円	千円 34,400	千円	千円 34,400	千円	% 40.0
			令和 8年度	51,600				51,600			51,600	51,600		60.0
			計	86,000				86,000		34,400	51,600	86,000		100.0

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市松山城観光事業特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
松 山 城 天 守 ・ ロ ー プ ウ ェ イ 東 雲 口 駅 舎 等 指 定 管 理 委 託	千円 1,020,900	年度 4～7	千円 614,600	年度 8～9	千円 406,300	千円	千円	千円 406,300	千円
松 山 城 山 索 道 運 行 等 業 務 委 託	632,000	4～7	380,000	8～9	252,000			252,000	
松 山 城 山 ロ ー プ ウ ェ イ 制 動 装 置 整 備 ほ か 工 事	71,400			8～9	71,400			71,400	

歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

1 総 括
(歳 入)

(松山市後期高齢者医療特別会計)

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	7,899,200 千円	6,717,981 千円	1,181,219 千円
2 国庫支出金	5,000		5,000
3 繰入金	2,384,302	2,125,338	258,964
4 諸収入	22,398	20,981	1,417
歳 入 合 計	10,310,900	8,864,300	1,446,600

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一般会計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 総務費	210,761	263,038	△ 52,277	5,000			205,761
2 後期高齢者医療広域連合納付金	10,047,000	8,545,854	1,501,146			7,900,000	2,147,000
3 保健事業費	45,659	48,388	△ 2,729			15,118	30,541
4 諸支出金	6,480	6,020	460			6,480	
5 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	10,310,900	8,864,300	1,446,600	5,000		7,921,598	2,384,302

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

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 特別徴収保険料	千円 3,705,809	千円 3,151,341	千円 554,468	1 特別徴収現年分	千円 3,705,809	千円
2 普通徴収保険料	4,193,391	3,566,640	626,751	1 普通徴収現年分	4,178,891	
				2 普通徴収滞納繰越分	14,500	
計	7,899,200	6,717,981	1,181,219	—	—	—

(款) 2 国庫支出金 (項) 1 国庫補助金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 後期高齢者医療事業費補助金	千円 5,000	千円	千円 5,000	1 後期高齢者医療事業費補助金	千円 5,000	千円 子ども・子育て支援事業費補助金 (10/10)
計	5,000		5,000	—	—	—

(款) 3 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 2,384,302	千円 2,125,338	千円 258,964	1 事務費繰入金	千円 237,302	千円 事務費 219,272 後期・はりきゅう施術扶助事業費 18,030
				2 保険基盤安定繰入金	2,147,000	
計	2,384,302	2,125,338	258,964	—	—	—

(款) 4 諸収入 (項) 1 延滞金及び加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 延滞金及び加算金	千円 800	千円 700	千円 100	1 延滞金及び加算金	千円 800	千円
計	800	700	100	—	—	—

(款) 4 諸収入 (項) 2 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 償還金及び還付加算金	千円 6,480	千円 6,020	千円 460	1 償還金及び還付加算金	千円 6,480	千円
計	6,480	6,020	460	—	—	—

(款) 4 諸収入 (項) 3 雑入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 受託事業収入	千円 3,418	千円 2,177	千円 1,241	1 受託事業収入	千円 3,418	千円 後期健康診査事業費
2 雑入	11,700	12,084	△ 384	1 その他健康保持増進費雑入	11,700	後期高齢者医療制度特別対策補助金
計	15,118	14,261	857	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 総務費 (項) 1 総務管理費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 一般管理費	千円 182,365	千円 235,899	千円 △ 53,534	千円 国庫補助金 5,000 一般会計繰入金 177,365	2 給 料	52,839	千円 職員人件費 90,001 後期高齢者医療運営管理事業 65,551 後期資格・給付管理事業 13,502 会計年度任用職員人件費 13,311
					3 職員手当等	31,745	
					4 共 済 費	18,728	
					8 旅 費	8	
					市内旅費	8	
					10 需 用 費	1,939	
					消耗品費	1,239	
					印刷製本費	700	
					11 役 務 費	12,854	
					通信運搬費	12,854	
					12 委 託 料	61,824	
計	182,365	235,899	△ 53,534	—	13 使用料及び 賃借料	1,928	—
					26 公 課 費	500	

(款) 1 総務費 (項) 2 徴収費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 徴収費	千円 28,396	千円 27,139	千円 1,257	千円 一般会計繰入金 28,396	10 需 用 費	千円 1,500	千円 後期保険料賦課・収納管理事業 28,396
					印刷製本費	1,500	
					11 役 務 費	26,891	
					通信運搬費 手数料	22,553 4,338	
					22 償還金利子 及び割引料	5	
計	28,396	27,139	1,257	—	—	—	—

(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

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 後期高齢者 医療広域連 合納付金	千円 10,047,000	千円 8,545,854	千円 1,501,146	千円 後期高齢者医療 保険料 7,899,200 諸収入 800	18 負担金補助 及び交付金	千円 10,047,000	千円 後期保険料納付事業 7,900,000 後期保険基盤安定事業費納付事 業 2,147,000

(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

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円 一般会計繰入金 2,147,000		千円	千円
計	10,047,000	8,545,854	1,501,146	—	—	—	—

(款) 3 保健事業費 (項) 1 健康保持増進事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 健康診査費	千円 15,929	千円 15,933	千円 △ 4	千円 諸収入 3,418 一般会計繰入金 12,511	7 報 償 費	千円 40	後期健康診査事業 15,929
					10 需 用 費	44	
					消耗品費	44	
					11 役 務 費	5,913	
					通信運搬費	5,843	
					手数料	70	
					12 委 託 料	9,924	
2 その他健康 保持増進費	29,730	32,455	△ 2,725	千円 諸収入 11,700	18 負担金補助 及び交付金	8	後期・はりきゅう施術扶助事業 29,730
					10 需 用 費	30	
					印刷製本費	30	

(款) 3 保健事業費 (項) 1 健康保持増進事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円 一般会計繰入金 18,030	19 扶 助 費	千円 29,700	千円
計	45,659	48,388	△ 2,729	—	—	—	—

(款) 4 諸支出金 (項) 1 償還金及び還付加算金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 償還金及び 還付加算金	千円 6,480	千円 6,020	千円 460	千円 諸収入 6,480	22 償還金利子 及び割引料	千円 6,480	千円 後期保険料還付事業 6,480
計	6,480	6,020	460	—	—	—	—

(款) 5 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金		千円	千円

(款) 5 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
	千円	千円	千円	千円 1, 000		千円	千円
計	1, 000	1, 000	0	—	—	—	—

給 与 費 明 細 書

(松山市後期高齢者医療特別会計)

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	(0) 15		52,839	31,745	84,584	18,728	103,312	
前 年 度	(0) 13		48,479	30,297	78,776	16,561	95,337	
比 較	(0) 2		4,360	1,448	5,808	2,167	7,975	

※()内は短時間勤務職員数を外書したものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	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	606	738	2,120	5,900	11,560	9,621
	前 年 度	312	738	2,027	6,594	10,603	8,823
	比 較	294	0	93	△ 694	957	798

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
		給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	(0) 12	45,195	28,605	73,800	16,201	90,001	
前 年 度	(0) 11	43,472	27,168	70,640	14,886	85,526	
比 較	(0) 1	1,723	1,437	3,160	1,315	4,475	

※()内は短時間勤務職員数を外書さしたものです。

職員手当の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	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	606	738	1,943	5,900	9,951	8,267
	前 年 度	312	738	1,482	5,900	9,560	7,976
	比 較	294	0	461	0	391	291

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) 3		7,644	3,140	10,784	2,527	13,311	
前 年 度	(0) 2		5,007	3,129	8,136	1,675	9,811	
比 較	(0) 1		2,637	11	2,648	852	3,500	

※()内は短時間勤務職員数を外書きしたものです。

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	177	0	1,609	1,354
	前 年 度	545	694	1,043	847
	比 較	△ 368	△ 694	566	507

(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	4,360	給与改定に伴う増減分	1,535	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 改定率 2.42 % 実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	93	昇給に伴う増分	昇給期 1月1日
		その他の増減分	2,732	職員構成の変動等に伴う増分	職員数の異動状況 〔 現に在職する職員数 〕 (調整) (計) 本年度 15人 0人 15人 前年度 13人 0人 13人 増減 2人 0人 2人
職員手当	1,448	給与改定に伴う増減分	693	給与改定に伴う増分	前年度給与改定の状況 期末・勤勉手当 0.025月分ずつ引上げ 実施時期 令和7年12月1日
		その他の増減分	755	職員構成の変動等に伴う増分	

(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
令和 8年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	313,200
	平均給与月額 (円)	323,308
	平均年齢 (歳)	38.06
令和 7年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	328,509
	平均給与月額 (円)	339,482
	平均年齢 (歳)	41.01

イ 初任給

学 歴	行 政 職	
	松 山 市 (円)	(参 考) 国 の 制 度 (円)
高 校 卒	208,600	200,300
短 大 卒	223,900	
大 学 卒	239,900	総合職 242,000
		一般職 232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			
	級	基 準 と な る 職 務	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和 8年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	() 1	() 8.3
	4 級	主 査	() 2	() 16.7
	3 級	主 任	() 3	() 25.0
	2 級	主 事 ・ 技 師	() 1	() 8.3
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 5	() 41.7
	計		() 12	() 100.0
令和 7年1月1日 現在	9 級	部 長	()	()
	8 級	副 部 長	()	()
	7 級	課 長	()	()
	6 級	主 幹	()	()
	5 級	副 主 幹	() 2	() 18.2
	4 級	主 査	() 2	() 18.2
	3 級	主 任	() 4	() 36.3
	2 級	主 事 ・ 技 師	()	()
	1 級	主 事 ・ 技 師	() 3	() 27.3
	計		() 11	() 100.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前 年 度	(1.2) 2.3	(1.2) 2.3	(2.4) 4.6	有	
(参考) 国 の 制 度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

オ 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	異	国:16,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。 市:12,000円を越える家賃を支払っている職員に支給する。
通 勤 手 当	異	① 片道15km未満の手当額が国より高い。 ② 片道45km以上の手当額が国より低い。

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(松山市後期高齢者医療特別会計)

事 項	限 度 額	7年度末までの支出見込額		8年度以降の支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
後 期 高 齢 者 医 療 シ ス テ ム 再 構 築 業 務 委 託	千円 332,700	年度 6～7	千円 89,533	年度 8～14	千円 243,167	千円 67,214	千円	千円	千円 175,953
通 知 書 等 作 成 ・ 封 入 封 緘 業 務 委 託 (令 和 7 年 契 約 分)	33,200	7		8～10	33,200				33,200
後 期 高 齢 者 医 療 シ ス テ ム 子 ども ・ 子 育 て 支 援 金 制 度 対 応 業 務 委 託	5,000	7		8	5,000	5,000			

後期高齢者医療特別会計（説明書）

歳 入 歳 出 予 算 事 項 別 明 細 書

1 総 括
(歳 入)

(松山市公共用地先行取得事業特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 繰入金	201,000 千円	101,000 千円	100,000 千円
2 財産収入	25,000		25,000
歳 入 合 計	226,000	101,000	125,000

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
1 公共用地先行取得事業費	千円 225, 000	千円 100, 000	千円 125, 000	千円	千円	千円 225, 000	千円
2 予備費	1, 000	1, 000	0			1, 000	
歳 出 合 計	226, 000	101, 000	125, 000			226, 000	

2 歳 入

(款) 1 繰入金 (項) 1 土地開発基金繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 土地開発基金繰入金	千円 200,000	千円 100,000	千円 100,000	1 土地開発基金繰入金	千円 200,000	千円
計	200,000	100,000	100,000	—	—	—

(款) 1 繰入金 (項) 2 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	1 一般会計繰入金	千円 1,000	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—

(款) 2 財産収入 (項) 1 財産売払収入

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 不動産売払収入	千円 25,000	千円	千円 25,000	1 不動産売払収入	千円 25,000	千円
計	25,000		25,000	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 公共用地先行取得事業費 (項) 1 公共用地先行取得事業費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 都市計画用 地取得費	千円 225,000	千円 100,000	千円 125,000	千円 繰入金 200,000 財産収入 25,000	16 公有財産購 入費	千円 90,000	松山外環状道路用地取得事業（ 用地国債）
					21 補償補填及 び賠償金	110,000	
					24 積 立 金	25,000	
計	225,000	100,000	125,000	—	—	—	—

(款) 2 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(松山市公債管理特別会計)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 繰入金	16,295,400 千円	16,529,300 千円	△ 233,900 千円
2 市債	2,263,600	1,218,300	1,045,300
歳 入 合 計	18,559,000	17,747,600	811,400

(歳 出)

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			
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
1 公債費	18,558,000	17,746,600	811,400		2,263,600		16,294,400
2 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳 出 合 計	18,559,000	17,747,600	811,400		2,263,600		16,295,400

2 歳 入

(款) 1 繰入金 (項) 1 一般会計繰入金

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 一般会計繰入金	千円 16, 295, 400	千円 16, 529, 300	千円 △ 233, 900	1 一般会計繰入金	千円 16, 295, 400	千円
計	16, 295, 400	16, 529, 300	△ 233, 900	—	—	—

(款) 2 市債 (項) 1 市債

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 借換債	千円 2, 263, 600	千円 1, 218, 300	千円 1, 045, 300	1 借 換 債	千円 2, 263, 600	千円
計	2, 263, 600	1, 218, 300	1, 045, 300	—	—	—

3 歳 出

(款) 1 公債費 (項) 1 公債費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 元金償還管 理費	千円 17,196,000	千円 16,678,600	千円 517,400	千円 市債 2,263,600 一般会計繰入金 14,932,400	22 償還金利子 及び割引料	千円 17,036,000	千円 市債元金償還金 14,772,304 市債元金償還金（借換分） 2,263,696 減債基金積立事業 160,000
					24 積 立 金	160,000	
					22 償還金利子 及び割引料	1,362,000	市債利子 1,362,000
2 利子	1,362,000	1,068,000	294,000	一般会計繰入金 1,362,000	22 償還金利子 及び割引料	1,362,000	市債利子 1,362,000
計	18,558,000	17,746,600	811,400	—	—	—	—

(款) 2 予備費 (項) 1 予備費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本年度の 財源内訳	節		説 明
					区 分	金 額	
1 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円 一般会計繰入金 1,000		千円	千円
計	1,000	1,000	0	—	—	—	—