

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	特別席入場料 千円
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	多目的競技場広告料等 千円

(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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雜入	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 雜 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	2 納入料	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 普通旅費 市内旅費	8,295 8,283 12	競輪施設等改善事業基金積立事業 601,000
					9 交際費	16	
					10 需用費 消耗品費 食糧費 修繕料	922 122 372 428	
					11 役務費 通信運搬費 手数料 保険料	1,738 20 115 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	18 負担金補助 及び交付金	2,877	千円	
					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 23,334,715 基金繰入金 508,573 諸収入 962,259	1 報酬 3 職員手当等 4 共済費 7 報償費 8 旅費 普通旅費 市内旅費 費用弁償 10 需用費 消耗品費 燃料費 食糧費 印刷製本費 光熱水費 修繕料 11 役務費 通信運搬費	143,111 55,456 41,823 1,538,783 5,203 1,843 15 3,345 179,873 18,151 5,063 38 16,185 137,736 2,700 244,666 9,570	開催総務事業 選手賞典事業 選手管理事業 競輪広告事業 ファンサービス事業 会計年度任用職員人件費 施設維持管理事業 場内警備事業 機器等管理事業 場外開催事業 全国競輪施行者協議会事業 オールスター競輪開催事業	17,851 973,649 16,921 245,464 77,229 243,750 818,810 199,782 492,576 4,062,684 174,812 17,482,019

(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	231,655	千円
					手数料	3,341	
					保険料	100	
					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	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	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 濟 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 濟 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 計	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舎管理業務委託	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
1 総務費	千円 795,500	千円 712,818	千円 82,682	千円 3,500	千円	千円 10	千円 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 雜入

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 雜入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
2 第三者納付金	千円 80,000	千円 80,000	千円 0	1 第三者納付金	千円 80,000	千円 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	1 報酬	2,032	千円 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 市内旅費 費用弁償	722 15 707	国保資格事務管理事業 47,594 保険給付審査確認事務事業 43,961
					10 需用費 消耗品費 印刷製本費	4,526 2,787 1,739	
					11 役務費 通信運搬費 手数料	125,163 61,683 63,480	
					12 委託料	119,227	
					18 負担金補助 及び交付金	15,719	
2 連合会負担金	34,930	34,535	395	一般会計繰入金 34,930	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 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	千円 20 20	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 45 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 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 国保事業費納付金介護納付金分 納付事業 国保事業費納付金子ども・子育 て支援納付金分納付事業
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	千円 2,912	千円 医療費適正化事業 20,198
					7 報償費	926	国保総合健康づくり事業 8,997
					8 旅費	90	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	普通旅費	90	高額療養費貸付事業 500
				41,480	10 需用費	3,653	出産費貸付事業 2,343
				国民健康保険料 7,282	消耗品費	3,238	エイズ啓発事業 590
				諸収入 2,843	燃料費	20	
					印刷製本費	299	
					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	千円 特定健康診査事業 329,746 特定保健指導事業 39,222
					2 納 料	13,577	
					3 職員手当等	6,724	
					4 共 濟 費	5,511	
					7 報 償 費	74	
					8 旅 費 市内旅費	20 20	
					10 需 用 費 消耗品費 燃料費 印刷製本費	1,350 1,040 20 290	
					11 役 務 費 通信運搬費	7,083 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 10	千円 10	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	保険料還付事業 30,000
2 還付加算金	400	400	0	千円 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	千円 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 濟 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 濟 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		
短大卒	223,900		短大3卒	266,900
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

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
1 総務費	千円 1,157,589	千円 1,102,800	千円 54,789	千円	千円	千円 1,401	千円 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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地域支援事業 費雜入	千円 412	千円 397	千円 15	1 包括的支援事業 ・任意事業費雜 入	千円 412	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	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 費用弁償	150 150	会計年度任用職員人件費 43,375
					10 需用費 消耗品費 修繕料	4,633 4,583 50	
					11 役務費 通信運搬費	798 798	
					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 消耗品費 印刷製本費	1,969 444 1,525	給付費支給事業 17,346
					11 役務費 通信運搬費 手数料	15,377 13,372 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DX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	
					12 委 託 料	22,916	
					13 使用料及び 賃借料	520	
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	10 需 用 費	1,705	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
					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	
					12 委 託 料	81	
					1 報 酬	65,565	
					8 旅 費	15	
					市内旅費	15	
5 認定審査会 費	501,702	484,440	17,262	一般会計繰入金 501,702	介護認定申請管理事業	6,040	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
					精度監視訪問調査事業	226	
					訪問調査委託事業	272,840	

(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	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	
					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 一般会計繰入金 179,010		千円	千円
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	△ 28,117	千円 国庫支出金 526,191 県支出金 263,096 保険料 484,099 支払基金交付金 568,287 一般会計繰入金 263,096	7 報 償 費 8 旅 費 市内旅費 10 需 用 費 消耗品費 印刷製本費 11 役 務 費 通信運搬費 手数料 12 委 託 料	千円 72 21 21 72 63 9 11,004 4 11,000 210,000	千円 169 2,087,600 17,000

(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	18 負担金補助 及び交付金	千円 1,883,600	千円
2 包括的支援 事業・任意 事業費	77,950	68,602	9,348	国庫支出金 23,050 県支出金 11,522 保険料 13,785 諸収入 412 一般会計繰入金 29,181	7 報償費 8 旅費 普通旅費 10 需用費 消耗品費 印刷製本費 11 役務費 通信運搬費 手数料 12 委託料 13 使用料及び 賃借料 18 負担金補助 及び交付金	11,979 135 135 3,116 1,577 1,539 5,447 180 5,267 56,829 100 344	認知症高齢者支援事業 3,166 権利擁護推進事業 51,581 住宅改修支援事業 266 介護給付適正化事業 4,671 在宅医療・介護連携推進事業 4,540 認知症総合支援事業 3,677 地域ケア会議推進事業 9,064 介護相談員派遣等事業 985
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	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	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	

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 濟 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 濟 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 〔現に在職する職員数〕 (調整) (計) 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		
短大卒	223,900		短大3卒	266,900
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	その他の繰入金	一般会計入金
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	△ 45,700	千円 繰越金 98,710 諸収入 141,200 一般会計繰入金 16,990	2 給 料	7,946	千円 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 242,624
					3 職員手当等	3,338	会計年度任用職員人件費 14,276
					4 共 濟 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
	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 濟 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
職員手当	△ 799	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	
母子父子寡婦福祉資金 貸付事業債	千円 1,045,557	千円 888,061	千円 140,041	千円 748,020	
合計	1,045,557	888,061	140,041	748,020	

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
1 駐車場費	千円 32,647	千円 28,420	千円 4,227	千円	千円	千円 32,647	千円
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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区分	金額	
1 駐車場費雜入	千円 35,400	千円 36,600	千円 △ 1,200	1 駐車場管理費雜入	千円 35,400	指定管理者固定納付金等 千円
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	千円 112	千円 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 12,610
					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	

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	
駐車場整備事業債	千円 117,654	千円 94,898	千円 23,274	千円 71,624	
合計	117,654	94,898	23,274	71,624	

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
1 温泉事業費	千円 1,289,167	千円 1,158,742	千円 130,425	千円	千円	千円 1,289,167	千円
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	一般会計負担金 高齢者福祉事業 心身障がい者福祉事業 放生園管理事業 精神障がい者福祉事業
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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雜入	千円 185,837	千円 141,978	千円 43,859	1売店売上金	千円 53,888	千円
計	185,837	141,978	43,859	2雜入	131,949	自動販売機据置料等

(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	千円 使用料 230,723 繰入金 79,095 雑入 12,905	1 報酬	170	千円
					2 給料	46,222	職員人件費 94,071
					3 職員手当等	32,635	総務管理事業 227,972
					4 共済費	15,214	道後温泉地域振興事業補助事業 450
					7 報償費	43	道後村まつり事業補助事業 230
					8 旅費 市内旅費	120 120	
					9 交際費	13	
					10 需用費 消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料	1,961 1,042 55 634 230	
					11 役務費 通信運搬費 手数料 保険料	2,903 1,716 107 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	14 工事請負費	166,600	千円
					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 雜入 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 46,605 源泉井戸及び分湯場施設等の改 修事業 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 —	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	千円 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	

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

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	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	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 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	その他の	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	
温泉施設整備事業債	千円 1,006,838	千円 941,517		千円 71,221	千円 870,296
合 計	1,006,838	941,517		71,221	870,296

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
1 卸売市場事業費	千円 888,660	千円 900,099	千円 △ 11,439	千円	千円 57,300	千円 469,008	千円 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	千円 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 雜入

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 雜入	千円 197,944	千円 204,577	千円 △ 6,633	1 青果部雑入	千円 96,141	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	△ 22,599	千円 市債 20,000 使用料 198,833 諸収入 106,828 一般会計繰入金 122,898	1 報酬	4,581	千円
					2 納料	50,016	職員人件費 98,838
					3 職員手当等	33,135	青果部市場維持管理事業 257,581
					4 共済費	18,509	青果部市場施設整備事業 47,471
					7 報償費	1,160	青果部業務運営事業 4,054
					8 旅費	489	花き部市場維持管理事業 26,659
					普通旅費	359	花き部市場施設整備事業 5,500
					市内旅費	12	花き部業務運営事業 173
					費用弁償	118	松山市中央市場運営協議会負担金 1,000
					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	13 使用料及び 賃借料	千円 1,072	千円
					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 37,300 使用料 72,231 諸収入 91,116 一般会計繰入金 239,454	1 報酬 2 給料 3 職員手当等 4 共済費 7 報償費 8 旅費 普通旅費 市内旅費 費用弁償 10 需用費 消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料	3,927 50,130 31,059 18,883 981 287 151 18 118 101,990 1,226 90 100,519 155	職員人件費 水産物部市場維持管理事業 水産物部市場施設整備事業 水産物部業務運営事業 松山市水産市場運営協議会負担 金 会計年度任用職員人件費 88,024 187,481 84,104 56,403 8,200 15,889

(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	11 役務費	6,161	千円
					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 債還金利子 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 債還金利子 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	

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
	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
	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 濟 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	住 居 手 当	通 勤 手 当	管理職手当	時間外勤務 手 当	休日勤務手当	夜間勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(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	勤 勉 手 当
		(千円)	(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 濟 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	時間外勤務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(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 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	
卸売市場事業債	千円 454,723	千円 548,461	千円 57,300	千円 23,445	千円 582,316
合計	454,723	548,461	57,300	23,445	582,316

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 勤労者福祉サー ビスセンター会 費収入	千円 53,740	千円 入会金 500円 会費(月額) 700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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雜入	千円 19,834	千円 18,932	千円 902	1 雜 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 納 入	千円 4,220	職員人件費 9,547
					3 職員手当等	3,961	
					4 共 濟 費	1,366	
					5 事 業 費	77,003	
2 共済事業費	81,353	76,501	4,852	会費収入 53,740 繰越金 7,779 諸収入 19,834	6 会 費 収 入	77,003	松山市勤労者福祉サービスセン ターコンサルタント 会計年度任用職員人件費 4,350
					7 給 料	2,422	
					8 職員手当等	1,135	
					9 共 濟 費	793	
					10 報 償 費	5	
					11 旅 費	167	
					普通旅費	150	
					市内旅費	17	
					12 食 品 費	1,919	
					消耗品費	205	
					印刷製本費	1,714	
					13 事 務 費	20,249	
					通信運搬費	1,405	
					手数料	22	
					保険料	18,822	
					14 委 託 費	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
計	90,900	86,300	4,600	—	18 負担金補助 及び交付金	50,183	—

(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	

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
	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 濟 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 濟 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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区分	金額	
1 雜入	千円 200	千円 200	千円 0	1 雜 入	千円 200	自動販売機電気使用料等 千円
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 消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 修繕料	13,412 276 3,120 200 839 8,977	千円 渡船管理事業 50,200
					11 役務費 通信運搬費 手数料 保険料	851 176 114 561	
					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	その他の	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 總 支 出 金	地 方 債	そ の 他	一 般 会 計 繰 入 金
1 索道運輸事業費	千円 370,689	千円 425,000	千円 △ 54,311	千円	千円	千円 370,689	千円
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
				2 貨物運輸使用料	71	回数券旅客 200
				3 駐車場使用料	12,764	定期旅客 180
				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 28,289	千円 28,289	1 松山城管理費国 庫補助金	千円 28,289	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 雜入

目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雜入	千円 1,226	千円 1,909	千円 △ 683	1 雜 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 雜入 1,084	2 納 入 料	2,879	千円 索道運輸管理事業 244,335
					3 職員手当等	1,175	
					4 共 濟 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	
					17 備品購入費	800	
					18 負担金補助 及び交付金	826	
					26 公 課 費	11,965	
2 運輸事業費	126,354	165,484	△ 39,130	使用料 126,354	8 旅 費	150	索道施設維持管理事業 126,354
					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	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	千円 国庫支出金 28,289 使用料 1,428 手数料 238,552 繰入金 20,000 雑入 142	7 報 償 費	233	千円 松山城管理事業 165,514
					8 旅 費 普通旅費	955	松山城復興建造物等調査・改修 66,000
					10 需 用 費 印刷製本費	1,331	事業 松山城誘客促進事業 56,897
					11 役 務 費 通信運搬費	8,798	
					広告料	169	
					手数料	3,622	
					保険料	3,766	
						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	12 委託料	159,076	千円
					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 濟 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	勤 勉 手 当
		(千円)	(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 濟 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)	12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 末までの 支 出 支 出 額	7 年 度 末までの 支 出 (見込)額	8 年 度 支 出 予 定 額	8 年 度 支 出 予 定 額	9 年 度 支 出 予 定 額	継続費の 総額に 対する 進捗率					
		年 度	年割額	左 の 財 源 内 訳													
				国 支 出 金	県 支 出 金	地 方 債	そ の 他										
1 事索 道業 運 費輸	1 事索 道業 運 費輸	松山城山リフト 電動機ほか 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
1 総務費	千円 210,761	千円 263,038	千円 △ 52,277	千円 5,000	千円	千円	千円 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 5,000	千円 5,000	1 後期高齢者医療事業費補助金	千円 5,000	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
				2 保険基盤安定繰入金	2,147,000	後期・はりきゅう施術扶助事業費 18,030
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 雜入

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	後期健康診査事業費
2 雜入	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 納入料	52,839	千円 職員人件費 後期高齢者医療運営管理事業 後期資格・給付管理事業 会計年度任用職員人件費
					3 職員手当等	31,745	
					4 共済費	18,728	
					8 旅費 市内旅費	8 8	
					10 需用費 消耗品費 印刷製本費	1,939 1,239 700	
					11 役務費 通信運搬費	12,854 12,854	
					12 委託料	61,824	
					13 使用料及び 賃借料	1,928	
					26 公課費	500	
					—	—	
					—	—	
					—	—	
					—	—	
					—	—	
計	182,365	235,899	△ 53,534	—	—	—	—

(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 印刷製本費	千円 1,500 1,500	千円 後期保険料賦課・収納管理事業 28,396
					11 役 務 費 通信運搬費 手数料	26,891 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	40	千円 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	
					18 負担金補助 及び交付金	8	
2 その他健康 保持増進費	29,730	32,455	△ 2,725	諸収入 11,700	10 需 用 費	30	後期・はりきゅう施術扶助事業 29,730
					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	606	738	2,120	5,900	11,560
	前年度		312	738	2,027	6,594	10,603
	比較		294	0	93	△ 694	957

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			共 濟 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	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 濟 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 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			

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 25,000	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	千円 松山外環状道路用地取得事業 (225,000 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	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
1 公債費	千円 18,558,000	千円 17,746,600	千円 811,400	千円	千円 2,263,600	千円	千円 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 挿 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
					24 積立金	160,000	市債元金償還金 (借換分) 2,263,696
							減債基金積立事業 160,000
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	—	—	—	—