

令和8年第1回松前町議会定例会提出議案目録

議案番号	議 案 名	備 考
第22号	令和8年度松前町一般会計予算	P 3 参考資料
第23号	令和8年度松前町国民健康保険特別会計予算	P 93
第24号	令和8年度松前町後期高齢者医療特別会計予算	P 119
第25号	令和8年度松前町介護保険特別会計予算	P 139
第26号	令和8年度松前町水道事業会計予算	P 179 参考資料
第27号	令和8年度松前町下水道事業会計予算	P 213 参考資料

議案第22号

令和8年度松前町一般会計予算

1 一 般 会 計 予 算

2 歳 入 歳 出 予 算

3 債 務 負 担 行 為

4 地 方 債

令和8年度松前町一般会計予算

令和8年度松前町の一般会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ13,687,369千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(債務負担行為)

第2条 地方自治法第214条の規定により債務を負担する行為をすることができる事項、期間及び限度額は、「第2表 債務負担行為」による。

(地方債)

第3条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第3表 地方債」による。

(一時借入金)

第4条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、1,500,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第5条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和8年3月2日提出

愛媛県松前町長 田中浩介

第 1 表 歳入歳出予算 歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 町 税		4,574,286
	1 市 町 村 民 税	1,758,400
	2 固 定 資 産 税	2,503,746
	3 軽 自 動 車 税	118,140
	4 市 町 村 た ば こ 税	194,000
2 地 方 譲 与 税		83,110
	1 地 方 揮 発 油 譲 与 税	16,000
	2 自 動 車 重 量 譲 与 税	63,000
	3 森 林 環 境 譲 与 税	4,110
3 利 子 割 交 付 金		9,000
	1 利 子 割 交 付 金	9,000
4 配 当 割 交 付 金		30,000
	1 配 当 割 交 付 金	30,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		42,000
	1 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	42,000
6 法 人 事 業 税 交 付 金		93,000
	1 法 人 事 業 税 交 付 金	93,000
7 地 方 消 費 税 交 付 金		880,000
	1 地 方 消 費 税 交 付 金	880,000
8 環 境 性 能 割 交 付 金		10,000

(単位:千円)

款	項	金額
	1 環境性能割交付金	10,000
9 地方特例交付金		37,000
	1 地方特例交付金	37,000
10 地方交付税		2,452,000
	1 地方交付税	2,452,000
11 交通安全対策特別交付金		2,557
	1 交通安全対策特別交付金	2,557
12 分担金及び負担金		25,667
	1 負担金	25,067
	2 分担金	600
13 使用料及び手数料		142,104
	1 使用料	89,707
	2 手数料	52,397
14 国庫支出金		1,837,118
	1 国庫負担金	1,511,679
	2 国庫補助金	316,524
	3 委託金	8,915
15 県支出金		1,185,869
	1 県負担金	737,993
	2 県補助金	376,975

(単位:千円)

款	項	金額
	3 委 託 金	70,901
16 財 産 収 入		16,689
	1 財 産 運 用 収 入	6,217
	2 財 産 売 払 収 入	10,472
17 寄 附 金		157,102
	1 寄 附 金	157,102
18 繰 入 金		526,009
	1 特 別 会 計 繰 入 金	3
	2 基 金 繰 入 金	526,006
19 繰 越 金		344,000
	1 繰 越 金	344,000
20 諸 収 入		287,558
	1 延 滞 金、加 算 金 及 び 過 料	3,000
	2 町 預 金 利 子	936
	3 貸 付 金 元 利 収 入	716
	4 受 託 事 業 収 入	16,992
	5 雑 入	265,914
21 町 債		952,300
	1 町 債	952,300
歳 入 合 計		13,687,369

歳出

(単位:千円)

款	項	金額
1 議 会 費		113,515
	1 議 会 費	113,515
2 総 務 費		1,818,118
	1 総 務 管 理 費	1,525,210
	2 徴 税 費	170,024
	3 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	99,693
	4 選 挙 費	19,678
	5 統 計 調 査 費	1,804
	6 監 査 委 員 費	1,709
3 民 生 費		5,809,879
	1 社 会 福 祉 費	3,082,649
	2 児 童 福 祉 費	2,727,230
4 衛 生 費		1,155,268
	1 保 健 衛 生 費	411,628
	2 清 掃 費	648,580
	3 上 水 道 費	95,060
5 農 林 水 産 業 費		245,981
	1 農 業 費	243,322
	2 水 産 業 費	2,659
6 商 工 費		129,901

(単位:千円)

款	項	金額
	1 商 工 費	129,901
7 土 木 費		1,290,679
	1 土 木 管 理 費	115,862
	2 道 路 橋 り よ う 費	150,191
	3 河 川 費	12,766
	4 港 湾 費	987
	5 都 市 計 画 費	843,697
	6 住 宅 費	167,176
8 消 防 費		785,907
	1 消 防 費	785,907
9 教 育 費		1,083,491
	1 教 育 総 務 費	237,749
	2 小 学 校 費	119,984
	3 中 学 校 費	133,722
	4 幼 稚 園 費	75,537
	5 社 会 教 育 費	216,608
	6 保 健 体 育 費	299,891
10 災 害 復 旧 費		1
	1 公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費	1
11 公 債 費		1,196,979

(単位:千円)

款	項	金額
	1 公 債 費	1,196,979
12 諸 支 出 金		39,287
	1 基 金 費	39,287
	(水 資 源)	0
13 予 備 費		18,363
	1 予 備 費	18,363
歳 出	合 計	13,687,369

第 2 表 債 務 負 担 行 為

事 項	期 間	限 度 額
コミュニティバス運行支援	令和9年度	補助対象経費の総額から運賃収入を控除した金額
空家等管理活用支援	令和9年度から令和10年度まで	4,000 千円

第 3 表 地 方 債

起債の目的	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法
総務債	47,300	(1)普通貸借又は証券発行 (2)事業又は町財政の都合により翌年度に繰越して借入することができる。	年利 5.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、その債権者と協定する融資条件による。 ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。
庁舎管理	44,100			
防災対策	2,300			
情報管理一般管理	900			
民生債	12,900			
福祉センター管理	12,900			
衛生債	94,700			
水道事業繰出金	94,700			
農林水産業債	3,100			
湛水防除施設改修	3,100			
土木債	460,600			
町道等維持	15,300			
一般町道等整備	51,100			
松前駅周辺地区都市再生整備	3,700			
松前公園施設整備	38,500			
筒井地区雨水対策	284,000			
公営住宅等長寿命化	68,000			
消防債	241,800			
非常備消防一般管理	19,800			
消防詰所建設	222,000			
教育債	91,900			
小学校営繕	24,800			
中学校営繕	36,700			
公民館総務管理	700			
文化センター中規模改修	29,700			
合 計	952,300			

令和8年度 松前町一般会計予算に関する説明書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

2 歳入

3 歳出

II 給与費明細書

III 債務負担行為に関する調書

IV 地方債に関する調書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 町 税	4,574,286	33.4	4,410,583	30.4	163,703	3.7
2 地 方 譲 与 税	83,110	0.6	83,252	0.6	△142	△0.2
3 利 子 割 交 付 金	9,000	0.1	4,000	0.0	5,000	125.0
4 配 当 割 交 付 金	30,000	0.2	23,000	0.2	7,000	30.4
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	42,000	0.3	21,000	0.1	21,000	100.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	93,000	0.7	88,000	0.6	5,000	5.7
7 地 方 消 費 税 交 付 金	880,000	6.4	798,000	5.5	82,000	10.3
8 環 境 性 能 割 交 付 金	10,000	0.1	11,000	0.1	△1,000	△9.1
9 地 方 特 例 交 付 金	37,000	0.3	41,000	0.3	△4,000	△9.8
10 地 方 交 付 税	2,452,000	17.9	2,490,000	17.2	△38,000	△1.5
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,557	0.0	2,668	0.0	△111	△4.2
12 分 担 金 及 び 負 担 金	25,667	0.2	20,943	0.1	4,724	22.6
13 使 用 料 及 び 手 数 料	142,104	1.0	134,309	0.9	7,795	5.8
14 国 庫 支 出 金	1,837,118	13.4	1,713,081	11.8	124,037	7.2
15 県 支 出 金	1,185,869	8.7	1,158,393	8.0	27,476	2.4
16 財 産 収 入	16,689	0.1	17,828	0.1	△1,139	△6.4
17 寄 附 金	157,102	1.2	76,102	0.5	81,000	106.4
18 繰 入 金	526,009	3.8	545,391	3.8	△19,382	△3.6
19 繰 越 金	344,000	2.5	360,000	2.5	△16,000	△4.4
20 諸 収 入	287,558	2.1	273,931	1.9	13,627	5.0
21 町 債	952,300	7.0	2,235,700	15.4	△1,283,400	△57.4
歳 入 合 計	13,687,369	100.0	14,508,181	100.0	△820,812	△5.7

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			
	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %			特 定 財 源			一般財源
							国県支出金	地方債	その他	
1 議 会 費	113,515	0.8	121,983	0.8	△8,468	△6.9			30	113,485
2 総 務 費	1,818,118	13.3	1,771,856	12.2	46,262	2.6	108,145	47,300	180,961	1,481,712
3 民 生 費	5,809,879	42.5	5,395,389	37.2	414,490	7.7	2,522,753	12,900	127,181	3,147,045
4 衛 生 費	1,155,268	8.4	1,005,927	6.9	149,341	14.8	60,904	94,700	60,228	939,436
5 農 林 水 産 業 費	245,981	1.8	214,408	1.5	31,573	14.7	49,773	3,100	9,441	183,667
6 商 工 費	129,901	1.0	114,369	0.8	15,532	13.6	40,527		4,000	85,374
7 土 木 費	1,290,679	9.4	2,879,667	19.9	△1,588,988	△55.2	76,897	460,600	38,406	714,776
8 消 防 費	785,907	5.7	535,744	3.7	250,163	46.7		241,800	1,000	543,107
9 教 育 費	1,083,491	7.9	1,305,571	9.0	△222,080	△17.0	157,834	91,900	10,857	822,900
10 災 害 復 旧 費	1	0.0	1	0.0	0	0.0				1
11 公 債 費	1,196,979	8.8	1,135,308	7.8	61,671	5.4			80,758	1,116,221
12 諸 支 出 金	39,287	0.3	9,419	0.1	29,868	317.1			5,176	34,111
13 予 備 費	18,363	0.1	18,539	0.1	△176	△0.9				18,363
歳 出 合 計	13,687,369	100.0	14,508,181	100.0	△820,812	△5.7	3,016,833	952,300	518,038	9,200,198

本年度予算額のうち「その他特定財源」及び「一般財源」の内訳

(単位:千円)

1 その他の特定財源

・ 分担金及び負担金	25,667
・ 使用料及び手数料	136,245
・ 財産収入	5,530
・ 寄附金	5,101
・ 繰入金	86,006
・ 諸収入	259,489

2 一般財源

・ 町 税	4,574,286
・ 地方譲与税	83,110
・ 利子割交付金	9,000
・ 配当割交付金	30,000
・ 株式等譲渡所得割交付金	42,000
・ 法人事業税交付金	93,000
・ 地方消費税交付金	880,000
・ 環境性能割交付金	10,000
・ 地方特例交付金	37,000
・ 地方交付税	2,452,000
・ 交通安全対策特別交付金	2,557
・ 使用料及び手数料	5,859
・ 県支出金	6,154
・ 財産収入	11,159
・ 寄附金	152,001
・ 繰入金	440,003
・ 繰越金	344,000
・ 諸収入	28,069

2 歳 入

1 款 町税

1 項 市町村民税

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区	分金額	
1 個人	1,380,700	1,281,000	99,700	1 現年課税分	1,375,700	現年課税分 均等割 45,600千円 所得割 1,330,100千円
				2 滞納繰越分	5,000	滞納繰越分
2 法人	377,700	409,800	△32,100	1 現年課税分	377,100	現年課税分 均等割 113,800千円 法人税割 263,300千円
				2 滞納繰越分	600	滞納繰越分
計	1,758,400	1,690,800	67,600			

1 款 町税

2 項 固定資産税

1 固定資産税	2,498,500	2,405,800	92,700	1 現年課税分	2,494,500	現年課税分
				2 滞納繰越分	4,000	滞納繰越分
2 国有資産等所在 市町村交付金及 び納付金	5,246	5,262	△16	1 現年課税分	5,246	国有資産等所在市町村交付金及び納付金
計	2,503,746	2,411,062	92,684			

1 款 町税

3 項 軽自動車税

1 環境性能割	7,540	5,121	2,419	1 現年課税分	7,540	現年課税分
2 軽自動車税	110,600	108,600	2,000	1 現年課税分	110,100	現年課税分
				2 滞納繰越分	500	滞納繰越分
計	118,140	113,721	4,419			

1 款 町税

4 項 市町村たばこ税

1 市町村たばこ税	194,000	195,000	△1,000	1 現年課税分	194,000	市町村たばこ税
計	194,000	195,000	△1,000			

2款 地方譲与税

1項 地方揮発油譲与税

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 地方揮発油譲与税	16,000	18,000	△2,000	1 地方揮発油譲与税	16,000	地方揮発油譲与税 16,000
計	16,000	18,000	△2,000			

2款 地方譲与税

2項 自動車重量譲与税

1 自動車重量譲与税	63,000	61,000	2,000	1 自動車重量譲与税	63,000	自動車重量譲与税 63,000
計	63,000	61,000	2,000			

2款 地方譲与税

3項 森林環境譲与税

1 森林環境譲与税	4,110	4,252	△142	1 森林環境譲与税	4,110	森林環境譲与税 4,110
計	4,110	4,252	△142			

3款 利子割交付金

1項 利子割交付金

1 利子割交付金	9,000	4,000	5,000	1 利子割交付金	9,000	利子割交付金 9,000
計	9,000	4,000	5,000			

4款 配当割交付金

1項 配当割交付金

1 配当割交付金	30,000	23,000	7,000	1 配当割交付金	30,000	配当割交付金 30,000
計	30,000	23,000	7,000			

5款 株式等譲渡所得割交付金

1項 株式等譲渡所得割交付金

1 株式等譲渡所得割交付金	42,000	21,000	21,000	1 株式等譲渡所得割交付金	42,000	株式等譲渡所得割交付金 42,000
計	42,000	21,000	21,000			

6款 法人事業税交付金

1項 法人事業税交付金

1 法人事業税交付金	93,000	88,000	5,000	1 法人事業税交付金	93,000	法人事業税交付金 93,000
計	93,000	88,000	5,000			

7款 地方消費税交付金

1項 地方消費税交付金

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 地方消費税交付金	880,000	798,000	82,000	1 地方消費税交付金	880,000	地方消費税交付金 880,000
計	880,000	798,000	82,000			

8款 環境性能割交付金

1項 環境性能割交付金

1 環境性能割交付金	10,000	11,000	△1,000	1 環境性能割交付金	10,000	環境性能割交付金 10,000
計	10,000	11,000	△1,000			

9款 地方特例交付金

1項 地方特例交付金

1 地方特例交付金	37,000	41,000	△4,000	1 地方特例交付金	37,000	地方特例交付金 37,000
計	37,000	41,000	△4,000			

10款 地方交付税

1項 地方交付税

1 地方交付税	2,452,000	2,490,000	△38,000	1 地方交付税	2,452,000	普通交付税 2,249,000 特別交付税 203,000
計	2,452,000	2,490,000	△38,000			

11款 交通安全対策特別交付金

1項 交通安全対策特別交付金

1 交通安全対策特別交付金	2,557	2,668	△111	1 交通安全対策特別交付金	2,557	交通安全対策特別交付金 2,557
計	2,557	2,668	△111			

12款 分担金及び負担金

1項 負担金

1 民生費負担金	25,067	19,237	5,830	1 社会福祉費負担金	21,069	老人保護措置費個人負担金 21,069
				2 児童福祉費負担金	3,998	保育利用者負担金 3,626 養育医療扶養義務者負担金 372
教育費負担金	0	1,106	△1,106			廃目
計	25,067	20,343	4,724			

12款 分担金及び負担金

2項 分担金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 農林水産業費分担金	600	600	0	1 農業費分担金	600	土地改良事業等受益者分担金 600
計	600	600	0			

13款 使用料及び手数料

1項 使用料

1 総務使用料	1,031	1,034	△3	1 総務管理使用料	1,031	建物占用使用料 313 町有地占用使用料 718
2 民生使用料	44,257	38,426	5,831	1 児童福祉使用料	44,257	町立保育所使用料 24,322 放課後児童クラブ使用料 19,566 一時預かり料 367 認定こども園延長保育料 2
3 土木使用料	40,806	40,704	102	1 道路橋りょう使用料	4,817	道路占用使用料 4,817
				2 都市計画使用料	2,289	公園内占用使用料 117 有料公園施設使用料 2,172
				3 公営住宅使用料	24,700	公営住宅使用料 24,700
				4 改良住宅使用料	9,000	改良住宅使用料 9,000
4 教育使用料	3,613	3,250	363	1 社会教育使用料	1,130	公民館使用料 1,130
				2 保健体育使用料	2,483	夜間照明・施設使用料 2,483
計	89,707	83,414	6,293			

13款 使用料及び手数料

2項 手数料

1 総務手数料	13,625	13,481	144	1 徴税手数料	400	督促手数料 400
				2 戸籍住民基本台帳手数料	8,533	戸籍住民基本台帳手数料 8,533
				3 諸手数料	4,692	諸手数料 4,692
2 衛生手数料	37,404	37,414	△10	1 環境衛生手数料	790	犬の登録手数料 75 狂犬病予防注射済票交付手数料 715
				2 清掃総務手数料	36,614	廃家電収集運搬手数料 2 可燃ごみ収集運搬手数料 36,400 一般廃棄物処理業許可証手数料 212

13款 使用料及び手数料

2項 手数料

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
3 土木手数料	1,368	0	1,368	1 土木総務手数料	1,368	開発許可手数料 1,250 開発登録簿の写し交付手数料 115 開発行為又は建築に関する証明手数料 3
計	52,397	50,895	1,502			

14款 国庫支出金

1項 国庫負担金

1 民生費国庫負担金	1,511,386	1,416,109	95,277	1 社会福祉費国庫負担金	601,707	障害者医療給付費負担金 24,889 自立支援給付費負担金 390,544 障害児通所給付費負担金 140,127 国民健康保険基盤安定負担金 30,245 国民健康保険未就学児均等割保険料負担金 525 国民健康保険産前産後保険料負担金 120 介護保険低所得者保険料軽減負担金 15,257
				2 児童福祉費国庫負担金	909,679	子どものための教育・保育給付交付金 355,829 児童手当負担金 539,244 養育医療給付費負担金 510 子育てのための施設等利用給付交付金 10,210 乳児等のための支援給付交付金 3,886
2 衛生費国庫負担金	293	278	15	1 保健衛生費国庫負担金	293	健康被害救済給付費負担金 293
計	1,511,679	1,416,387	95,292			

14款 国庫支出金

2項 国庫補助金

1 総務費国庫補助金	127,144	56,120	71,024	1 総務管理費国庫補助金	127,144	地方創生推進交付金 175 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 93,313 マイナンバーカード交付事務費補助金 25,681 地域未来交付金 7,975
2 民生費国庫補助金	74,102	69,150	4,952	1 社会福祉費国庫補助金	7,369	地域生活支援事業費補助金 7,369
				2 児童福祉費国庫補助金	66,733	子ども・子育て支援体制整備総合推進事業費補助金 177 子ども・子育て支援交付金 66,449

14款 国庫支出金

2項 国庫補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						虐待防止対策等総合支援事業費補助金 107
3 衛生費国庫補助金	47,442	26,148	21,294	1 保健衛生費国庫補助金	47,442	循環型社会形成推進交付金 5,823 母子保健衛生費国庫補助金 19,337 妊婦のための支援給付交付金 19,000 子ども・子育て支援交付金 1,324 妊婦のための支援給付事業費補助金 1,389 感染症予防事業費等国庫補助金 569
4 土木費国庫補助金	65,052	117,824	△52,772	1 道路橋りょう費国庫補助金	1,900	社会資本整備総合交付金 1,900
				2 都市計画費国庫補助金	22,902	社会資本整備総合交付金 2,800 防災・安全交付金 11,102 住宅市街地総合整備事業費補助金 9,000
				3 住宅費国庫補助金	40,250	防災・安全交付金 35,250 社会資本整備総合交付金 5,000
5 教育費国庫補助金	2,784	17,864	△15,080	1 小学校費国庫補助金	1,227	要保護児童生徒援助費補助金 52 特別支援教育就学奨励費補助金 663 理科教育設備整備費等補助金 433 歯科疾患予防事業費補助金 79
				2 中学校費国庫補助金	1,557	要保護児童生徒援助費補助金 97 特別支援教育就学奨励費補助金 569 理科教育設備整備費等補助金 838 歯科疾患予防事業費補助金 53
計	316,524	287,106	29,418			

14款 国庫支出金

3項 委託金

1 総務費委託金	580	285	295	1 戸籍住民基本台帳費委託金	580	中長期在留者居住地届出等事務委託金 580
2 民生費委託金	8,335	9,303	△968	1 社会福祉費委託金	8,335	国民年金委託金 8,167 特別児童扶養手当事務委託金 168
計	8,915	9,588	△673			

15款 県支出金

1項 県負担金

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 移譲事務等交付金	2,799	2,194	605	1 移譲事務等交付金	2,799	権限移譲事務等市町交付金 2,096 旅券事務市町移譲事務等交付金 681 心身障害者扶養共済事務費等交付金 22
2 民生費県負担金	728,294	668,143	60,151	1 社会福祉費県負担金	481,290	障害者医療給付費負担金 12,444 自立支援給付費負担金 195,272 障害児通所給付費負担金 70,063 国民健康保険基盤安定負担金 91,514 国民健康保険未就学児均等割保険料負担金 262 国民健康保険産前産後保険料負担金 60 後期高齢者医療保険基盤安定事業費負担金 104,047 介護保険低所得者保険料軽減県費負担金 7,628
				2 児童福祉費県負担金	247,004	愛媛県子どものための教育・保育給付交付金 146,763 児童手当費負担金 63,164 養育医療給付費負担金 255 愛媛県子育てのための施設等利用給付交付金 5,105 子どものための教育・保育給付費負担金 31,070 愛媛県乳児等のための支援給付交付金 647
3 農林水産業費県負担金	6,900	6,026	874	1 農業費県負担金	2,597	農業委員会交付金 2,597
				2 地籍調査事業費県負担金	4,303	地籍調査事業費負担金 4,303
計	737,993	676,363	61,630			

15款 県支出金

2項 県補助金

1 総務費県補助金	10,094	9,469	625	1 総務管理費県補助金	10,094	愛媛県移住者住宅改修支援事業費補助金 500 愛媛県9町支援ふさと納税交付金 1,575 環境配慮型郊外電車整備事業費補助金 8,019
2 民生費県補助金	203,667	210,063	△6,396	1 社会福祉費県補助金	75,753	民生児童委員実費弁償費補助金 3,612 重度心身障がい者医療費補助金 33,607 重度心身障がい者医療事務費補助金 621 地域生活支援事業費補助金 3,684 軽度・中等度難聴児補聴器購入助成事業費補助金 39

15款 県支出金

2項 県補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						在宅福祉事業費補助金 837 愛媛県介護人材研修等支援事業費補助金 480 介護保険低所得者対策費補助金 852 愛媛県福祉避難所機能強化・整備促進事業費補助金 941 介護老人福祉施設開設準備経費助成事業費補助金 31,080 2 児童福祉費県補助金 127,914 ひとり親家庭医療費補助金 11,971 ひとり親家庭医療事務費補助金 298 乳幼児医療費補助金 27,164 乳幼児医療事務費補助金 290 子ども・子育て支援補助金 59,458 愛顔の子育て応援事業費補助金 3,095 えひめ人口減少対策総合交付金 25,638
3 衛生費県補助金	12,908	6,001	6,907	1 保健衛生費県補助金	12,764	浄化槽設置整備事業費補助金 900 新エネルギー関連設備等導入促進支援事業費補助金 1,666 えひめ人口減少対策総合交付金 6,661 子ども・子育て支援交付金 661 妊婦のための支援給付事業費補助金 693 健康増進事業費補助金 1,284 地域自殺対策強化事業費補助金 500 愛媛県若年がん患者在宅療養支援事業費補助金 324 愛媛県骨髄移植におけるドナー等助成事業補助金 75 2 清掃費県補助金 144 海岸漂着物等地域対策推進事業費補助金 144
4 農林水産業費県補助金	42,873	45,449	△2,576	1 農業費県補助金	42,873	農地利用最適化交付金 59 国営造成施設管理体制整備促進事業費補助金 1,488 農村環境保全向上活動支援事業補助金 34,020 環境保全型農業直接支援事業補助金 3,612 経営所得安定対策等推進事業費補助金 2,044 新規就農総合支援事業費補助金 1,650
5 商工費県補助金	79	27	52	1 商工費県補助金	79	市町消費者行政活性化事業費補助金 79
6 土木費県補助金	9,830	13,481	△3,651	1 都市計画費県補助金	9,830	愛媛県土地利用規制等対策費交付金 34 木造住宅耐震化促進事業費補助金 4,581

15款 県支出金

2項 県補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						愛媛県特定老朽危険空家等除却促進事業費補助金 2,800 木造住宅耐震診断促進事業費補助金 540 愛媛県ブロック塀等安全対策事業費補助金 375 木造住宅耐震改修設計促進事業費補助金 1,500
7 教育費県補助金	95,041	114,216	△19,175	1 教育総務費県補助金	5,888	ハートなんでも相談員設置事業費補助金 279 スクールソーシャルワーカー活用事業費補助金 220 スクールサポートスタッフ設置県補助金 1,249 地域部活動体制整備事業費補助金 422 教育支援体制整備事業費補助金 3,718
				2 社会教育費県補助金	150	愛媛県子育て世帯支援事業費補助金 150
				3 保健体育費県補助金	89,003	愛媛県市町学校給食費軽減交付金 89,003
8 石油貯蔵施設立地対策等交付金	2,483	2,458	25	1 石油貯蔵施設立地対策等交付金	2,483	石油貯蔵施設立地対策等交付金 2,483
計	376,975	401,164	△24,189			

15款 県支出金

3項 委託金

1 総務費委託金	67,388	77,252	△9,864	1 総務管理費委託金	24	自衛官募集事務委託金 24
				2 徴税費委託金	46,323	県民税徴収取扱費交付金 46,323
				3 戸籍住民基本台帳費委託金	31	人口動態調査委託金 31
				4 選挙費委託金	19,239	愛媛県知事選挙費委託金 14,461 愛媛県議会議員選挙費委託金 4,778
				5 統計費委託金	1,771	統計調査員確保対策事業委託金 25 学校基本調査委託金 7 経済センサス活動調査委託金 1,739
2 民生費委託金	359	352	7	1 社会福祉費委託金	359	生活安定資金取扱事務費交付金 3 精神通院医療支給認定事務市町委任事務交付金 260 特別弔慰金支給事務市町交付金 96

15款 県支出金

3項 委託金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
3 衛生費委託金	2	2	0	1 保健衛生費委託金	2	犬・猫の引取り業務に関する市町交付金 2
4 土木費委託金	2,015	2,141	△126	1 土木管理費委託金	1	確認申請等事務取扱交付金 1
				2 河川費委託金	1,027	河川管理施設管理事務委託金 1,027
				3 港湾費委託金	987	港湾統計調査交付金 18 港湾維持管理費交付金 969
5 教育費委託金	1,137	1,119	18	1 教育総務費委託金	624	高等学校等奨学金事務市町交付金 4 文部科学省人権教育研究指定校委託金 220 学校防災教育実践モデル地域研究委託金 400
				2 社会教育費委託金	513	人権啓発活動委託費 513
計	70,901	80,866	△9,965			

16款 財産収入

1項 財産運用収入

1 財産貸付収入	777	2,967	△2,190	1 公有財産貸付収入	777	土地貸付収入 422 建物貸付収入 355
2 利子及び配当金	5,440	2,785	2,655	1 利子	5,375	基金運用収入 5,375
				2 配当金	65	株式配当金 65
計	6,217	5,752	465			

16款 財産収入

2項 財産売払収入

1 不動産売払収入	500	500	0	1 不動産売払収入	500	不動産売払収入 500
2 物品売払収入	9,972	11,576	△1,604	1 物品売払収入	9,972	県証紙売却収入 3,645 収入印紙売却収入 6,327
計	10,472	12,076	△1,604			

17款 寄附金

1項 寄附金

1 一般寄附金	1	1	0	1 一般寄附金	1	一般寄附金 1
2 総務費寄附金	157,001	76,001	81,000	1 総務管理費寄附金	157,001	ふるさと納税寄附金 152,000 コミュニティバス寄附金 5,000

17款 寄附金

1項 寄附金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
						地震対策寄附金 1
3 教育費寄附金	100	100	0	1 保健体育費寄附金	100	まさきカップ寄附金 100
計	157,102	76,102	81,000			

18款 繰入金

1項 特別会計繰入金

1 国民健康保険特別会計繰入金	1	1	0	1 国民健康保険特別会計繰入金	1	国民健康保険特別会計繰入金 1
2 介護保険特別会計繰入金	1	1	0	1 介護保険特別会計繰入金	1	介護保険特別会計繰入金 1
3 後期高齢者医療特別会計繰入金	1	1	0	1 後期高齢者医療特別会計繰入金	1	後期高齢者医療特別会計繰入金 1
計	3	3	0			

18款 繰入金

2項 基金繰入金

1 財政調整基金繰入金	440,000	450,000	△10,000	1 財政調整基金繰入金	440,000	財政調整基金繰入金 440,000
2 町債償還基金繰入金	80,758	71,900	8,858	1 町債償還基金繰入金	80,758	町債償還基金繰入金 80,758
3 公共施設維持管理基金繰入金	4,500	21,200	△16,700	1 公共施設維持管理基金繰入金	4,500	公共施設維持管理基金繰入金 4,500
4 森林環境譲与税基金繰入金	748	2,288	△1,540	1 森林環境譲与税基金繰入金	748	森林環境譲与税基金繰入金 748
計	526,006	545,388	△19,382			

19款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	344,000	360,000	△16,000	1 繰越金	344,000	前年度繰越金 344,000
計	344,000	360,000	△16,000			

20款 諸収入

1項 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	3,000	3,000	0	1 延滞金	3,000	町税延滞金 3,000
-------	-------	-------	---	-------	-------	-------------

20款 諸収入

1項 延滞金、加算金及び過料

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区	金額	
計	3,000	3,000	0			

20款 諸収入

2項 町預金利子

1 町預金利子	936	252	684	1 町預金利子	936	町預金利子	936
計	936	252	684				

20款 諸収入

3項 貸付金元利収入

1 民生貸付金元利収入	2	2	0	1 社会福祉貸付金元利収入	2	災害援護資金貸付金元利収入	1
						住宅新築資金等貸付金元利収入	1
2 商工貸付金元利収入	714	0	714	1 商工振興貸付金元利収入	714	松前町観光協会貸付金返済金	714
計	716	2	714				

20款 諸収入

4項 受託事業収入

1 民生費受託事業収入	5,470	4,894	576	1 児童福祉費受託事業収入	5,470	病児保育事業受託料	10
						広域保育受託料	5,459
						乳児等通園支援事業広域受託料	1
2 衛生費受託事業収入	11,080	1,028	10,052	1 保健衛生費受託事業収入	11,080	後期高齢者医療広域連合受託事業収入	11,080
3 農林水産業費受託事業収入	442	435	7	1 農業費受託事業収入	442	農地中間管理事業受託料	442
計	16,992	6,357	10,635				

20款 諸収入

5項 雑入

1 雑入	265,914	264,320	1,594	1 高額療養費戻入金	34,060	重度心身障がい者医療費高額療養費戻入	27,031
						子ども医療費高額療養費戻入	6,104
						ひとり親家庭医療費高額療養費戻入	925
				2 個人負担金	11,066	日本スポーツ振興センター保護者負担金	1,168
						生活支援ショートステイ自己負担金	10
						町立保育所副食費	8,317
						子育て短期支援利用者負担金	314

20款 諸収入

5項 雑入

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
						乳児等通園支援事業利用者負担金 723 社会教育事業参加者個人負担金 40 東公民館事業参加者個人負担金 237 西公民館事業参加者個人負担金 100 北公民館事業参加者個人負担金 157
				3 採水補償金	8,305	採水補償金 8,305
				4 滞納処分費	46	滞納処分費 46
				5 市町振興協会助成金	20,312	市町村職員中央研修所受講者助成金 339 全国市町村国際文化研修所受講者助成金 509 市町振興に伴うイベント等助成金 4,000 市町振興協会交付金 15,464
				6 プロスポーツ地域振興協議会助成金	50	地域密着型プロスポーツ応援イベント助成金 50
				7 地方公共団体情報システム機構補助金	139,542	デジタル基盤改革支援補助金 139,542
				8 自治総合センター助成金	21,000	コミュニティ助成事業助成金 21,000
				9 雑入	31,533	雑入 31,533
計	265,914	264,320	1,594			

21款 町債

1項 町債

1 総務債	47,300	28,200	19,100	1 総務管理債	47,300	庁舎管理 44,100 防災対策 2,300 情報管理一般管理 900
2 民生債	12,900	0	12,900	1 社会福祉債	12,900	福祉センター管理 12,900
3 衛生債	94,700	40,600	54,100	1 上水道債	94,700	水道事業繰出金 94,700
4 農林水産業債	3,100	0	3,100	1 農業債	3,100	湛水防除施設改修 3,100
5 土木債	460,600	2,008,600	△1,548,000	1 道路橋りょう債	66,400	町道等維持 15,300 一般町道等整備 51,100

21款 町債

1項 町債

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				2 都市計画債	326,200	松前駅周辺地区都市再生整備 3,700 松前公園施設整備 38,500 筒井地区雨水対策 284,000
				3 住宅債	68,000	公営住宅等長寿命化 68,000
				6 消防債	241,800	25,500
7 教育債	91,900	132,800	△40,900	1 小学校債	24,800	小学校営繕 24,800
				2 中学校債	36,700	中学校営繕 36,700
				3 社会教育債	30,400	公民館総務管理 700 文化センター中規模改修 29,700
計	952,300	2,235,700	△1,283,400			
歳入合計	13,687,369	14,508,181	△820,812			

3 歳 出

1 款 議会費

1 項 議会費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 議会費	113,515	121,983	△8,468			30	113,485	1 報酬	50,044	議員報酬	50,044
								2 給料	9,944	一般職給	9,944
								3 職員手当等	22,913	扶養手当	216
										通勤手当(一般職)	24
										管理職手当	1,030
										議員期末手当	16,785
										期末手当(一般職)	2,545
										勤勉手当	2,313
								4 共済費	15,696	議員共済会負担金	12,293
										職員共済組合負担金(一般職)	3,380
										町村議会議員公務災害補償等負担金	23
								8 旅費	5,069	費用弁償	3,722
										普通旅費	4
										特別旅費	1,343
								9 交際費	500	議長交際費	500
								10 需用費	3,246	消耗品費	655
										食糧費	42
										印刷製本費	2,549
								11 役務費	215	通信運搬費	215
								12 委託料	2,244	会議録反訳委託料	1,100
										議場設備保守点検委託料	319
										議会インターネット映像配信委託料	825
								13 使用料及び 賃借料	766	車借上料	357
										テレビ受信料	22
										システム使用料	387
								17 備品購入費	20	備品購入費	20
								18 負担金、補助 及び交付金	2,858	負担金	2,858
計	113,515	121,983	△8,468			30	113,485				

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	828,811	762,239	66,572			2,561	826,250	1 報酬	70,330	非常勤特別職報酬 5,901 非常勤一般職報酬 64,429
								2 給料	222,127	特別職給 16,740 一般職給 205,387
								3 職員手当等	330,497	扶養手当 5,304 住居手当 2,082 通勤手当(一般職) 1,220 時間外勤務手当 16,746 管理職手当 6,574 期末手当(特別職) 6,239 期末手当(一般職) 62,696 勤勉手当 52,232 児童手当(一般職) 3,020 職員退職手当負担金(特別職) 6,306 職員退職手当負担金(一般職) 167,262 休日勤務手当 165 通勤手当(特別職) 51 児童手当(特別職) 600
								4 共済費	170,427	職員共済組合負担金(特別職) 5,337 職員共済組合負担金(一般職) 124,277 地方公務員災害補償基金負担金(特別職) 33 地方公務員災害補償基金負担金(一般職) 2,017 社会保険料 35,705 職員互助会負担金 3,058
								7 報償費	254	報償金 254
								8 旅費	5,038	費用弁償 1,052 普通旅費 175 特別旅費 3,811
								9 交際費	1,000	町長交際費 1,000

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								10 需用費	3,313	消耗品費 2,831 燃料費 217 食糧費 10 修繕料 195 医薬材料費 60
								11 役務費	7,311	通信運搬費 855 広告料 1,215 手数料 108 筆耕翻訳料 5 火災保険料 5,092 自動車損害保険料 36
								12 委託料	10,653	公平委員会事務委託料 30 産業医委託料 120 職員研修委託料 900 職員健康診断委託料 5,072 職員採用試験委託料 385 法制執務支援等委託料 3,172 機密文書廃棄委託料 83 弁護士委託料 600 システム保守委託料 291
								13 使用料及び 賃借料	1,375	車借上料 50 システム使用料 1,253 土地借上料 72
								18 負担金、補助 及び交付金	6,406	負担金 6,406
								26 公課費	80	自動車重量税 80
2 文書広報費	29,817	29,846	△29			200	29,617	1 報酬	7,259	委員報酬 45 非常勤特別職報酬 7,214
								7 報償費	9,753	報償金 9,753
								8 旅費	726	費用弁償 690

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国庫支出金	地方債	その他					
									特別旅費	36	
								10 需用費	9,724	消耗品費	55
										食糧費	83
										印刷製本費	9,556
										修繕料	30
								12 委託料	1,371	広報紙配布委託料	1,371
								13 使用料及び 賃借料	455	会場使用料	2
										ライセンス使用料	453
								17 備品購入費	503	備品購入費	503
								18 負担金、補助 及び交付金	26	負担金	26
3 財政管理費	3,839	3,316	523				3,839	12 委託料	3,393	財務書類等作成委託料	3,393
								13 使用料及び 賃借料	446	システム使用料	446
4 会計管理費	16,349	19,837	△3,488	28			16,321	8 旅費	1	普通旅費	1
								10 需用費	10,502	消耗品費	10,402
										印刷製本費	100
								11 役務費	5,516	通信運搬費	40
										手数料	5,476
								12 委託料	330	収納委託料	330
5 財産管理費	124,078	96,922	27,156		44,100	289	79,689	10 需用費	24,738	消耗品費	1,607
										燃料費	645
										食糧費	56
										光熱水費	20,030
										修繕料	2,400
								11 役務費	10,061	通信運搬費	3,376
										手数料	185
										火災保険料	6,381
										自動車損害保険料	119
								12 委託料	41,341	庁舎設備保守点検委託料	8,815

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									庁舎管理委託料 28,221 警備保障委託料 973 剪定等委託料 560 町有財産管理委託料 2,772	
							13 使用料及び賃借料	3,315	機器等借上料 2,113 テレビ受信料 150 システム使用料 872 高速道路通行料 180	
							14 工事請負費	44,465	工事請負費 44,465	
							18 負担金、補助及び交付金	35	負担金 35	
							26 公課費	123	自動車重量税 123	
6 企画費	104,079	48,561	55,518	675		103,404	1 報酬	104	非常勤特別職報酬 104	
							7 報償費	360	報償金 360	
							8 旅費	830	特別旅費 830	
							10 需用費	58	消耗品費 58	
							11 役務費	1,530	通信運搬費 30 広告料 1,500	
							12 委託料	88,486	ふるさと納税支援委託料 71,986 地域おこし協力隊支援委託料 14,500 地域おこし協力隊育成・定着支援委託料 2,000	
							13 使用料及び賃借料	9,612	システム使用料 9,163 決済システム使用料 449	
							18 負担金、補助及び交付金	3,099	負担金 2,099 補助金 1,000	
7 諸費	2,348	27,922	△25,574	24		2,324	10 需用費	378	消耗品費 349 食糧費 29	
							12 委託料	1,482	会場設営等委託料 1,482	
							18 負担金、補助及び交付金	488	補助金 488	

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
8 交通安全対策費	8,688	8,641	47				8,688	1 報酬	935	非常勤特別職報酬	935
								7 報償費	1,170	報償金	1,170
								8 旅費	55	費用弁償	33
										実費弁償	19
										普通旅費	3
								10 需用費	908	消耗品費	382
										印刷製本費	76
										修繕料	450
								11 役務費	108	通信運搬費	86
手数料	22										
12 委託料	144	交通安全啓発等委託料	144								
14 工事請負費	2,107	工事請負費	2,107								
18 負担金、補助及び交付金	3,261	負担金	3,261								
9 コミュニティ対策事業費	46,372	47,637	△1,265			20,006	26,366	8 旅費	1	普通旅費	1
								10 需用費	212	消耗品費	119
										光熱水費	93
								11 役務費	29	通信運搬費	29
								12 委託料	2,071	遊具点検委託料	390
町花栽培委託料	1,681										
18 負担金、補助及び交付金	44,059	補助金	44,059								
10 ふれあい交流事業費	2,648	2,887	△239				2,648	8 旅費	1,766	実費弁償	1,441
										特別旅費	325
								10 需用費	377	消耗品費	129
										食糧費	248
12 委託料	100	姉妹都市交流事業委託料	100								
13 使用料及び賃借料	405	姉妹都市交流事業使用料	405								
11 防災費	23,336	42,566	△19,230	941	2,300		20,095	1 報酬	148	非常勤特別職報酬	148

2 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								8 旅費	3	費用弁償	3
								10 需用費	4,240	消耗品費	2,975
										印刷製本費	125
										光熱水費	240
										修繕料	900
								11 役務費	1,028	通信運搬費	1,028
								12 委託料	5,766	防災行政無線関係委託料	5,049
										個別避難計画策定委託料	717
								13 使用料及び 賃借料	4,481	システム使用料	2,178
										電算機器等使用料	2,303
								14 工事請負費	3,355	工事請負費	3,355
								17 備品購入費	1,983	備品購入費	1,983
								18 負担金、補助 及び交付金	2,332	負担金	1,332
										補助金	1,000
12 情報管理費	293,009	311,076	△18,067		900	138,432	153,677	10 需用費	3,916	消耗品費	3,460
										燃料費	16
										修繕料	440
								11 役務費	33,634	通信運搬費	33,514
										手数料	120
								12 委託料	148,575	データ処理等委託料	143
										システム等保守委託料	29,183
										設置・設定委託料	993
										システム導入委託料	1,100
										システム運用支援委託料	2,195
										システム導入・運用支援委託料	114,961
								13 使用料及び 賃借料	101,853	電算機器借上料	44,598
										電算機器等使用料	50,929
										システム使用料	6,326
								14 工事請負費	1,330	工事請負費	1,330
								17 備品購入費	132	備品購入費	132

2款 総務費

1項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								18 負担金、補助及び交付金	3,569	負担金 445 交付金 3,124
13 生活交通推進費	41,836	32,787	9,049	8,019		5,000	28,817	18 負担金、補助及び交付金	41,836	負担金 187 補助金 41,649
計	1,525,210	1,434,237	90,973	9,687	47,300	166,488	1,301,735			

2款 総務費

2項 徴税费

1 税務総務費	104,100	103,282	818	46,323		1,500	56,277	2 給料	51,151	一般職給	51,151
								3 職員手当等	35,151	扶養手当	2,232
										住居手当	1,782
										通勤手当(一般職)	335
										時間外勤務手当	5,264
										管理職手当	1,030
										期末手当(一般職)	12,211
										勤勉手当	10,317
										児童手当(一般職)	1,680
										休日勤務手当	300
4 共済費	17,272	職員共済組合負担金(一般職)	17,272								
7 報償費	327	報償金	327								
8 旅費	22	普通旅費	22								
10 需用費	144	消耗品費	70								
		燃料費	53								
		食糧費	5								
		修繕料	16								
11 役務費	13	手数料	13								
18 負担金、補助及び交付金	20	負担金	20								
2 賦課徴収費	65,924	79,962	△14,038			446	65,478	1 報酬	952	非常勤一般職報酬	952
								8 旅費	26	費用弁償	26
								10 需用費	5,730	消耗品費	1,348

2款 総務費

2項 徴税費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									印刷製本費	4,382
							11 役務費	8,840	通信運搬費	7,580
									手数料	1,260
							12 委託料	20,773	地籍図整理委託料	271
									不動産鑑定委託料	3,278
									固定資産システム更新委託料	16,588
									賦課徴収事務等電算処理委託料	636
							13 使用料及び 賃借料	2,931	システム使用料	439
									会場使用料	7
									A S Pサービス利用料	1,386
									電算機器借上料	1,099
							17 備品購入費	39	備品購入費	39
							18 負担金、補助 及び交付金	8,333	負担金	8,333
							22 償還金、利子 及び割引料	18,300	償還金	18,000
									還付加算金	300
計	170,024	183,244	△13,220	46,323		1,946	121,755			

2款 総務費

3項 戸籍住民基本台帳費

1 戸籍住民基本台帳費	99,693	118,887	△19,194	31,125		12,527	56,041	1 報酬	3,762	非常勤一般職報酬	3,762
								2 給料	29,045	一般職給	29,045
								3 職員手当等	17,851	住居手当	852
										通勤手当(一般職)	123
										時間外勤務手当	1,748
										管理職手当	1,030
										期末手当(一般職)	7,439
										勤勉手当	6,631
										休日勤務手当	28
								4 共済費	10,010	職員共済組合負担金(一般職)	9,415
		社会保険料	586								

2款 総務費

3項 戸籍住民基本台帳費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									職員互助会負担金	9	
								8 旅費	104	費用弁償 普通旅費	101 3
								10 需用費	1,304	消耗品費 印刷製本費	620 684
								11 役務費	1,428	通信運搬費 手数料	796 632
								12 委託料	10,298	戸籍システム改修委託料 システム保守委託料 マイナンバーカード関連事務郵便局委託料	1,528 201 8,569
								13 使用料及び 賃借料	23,598	戸籍電算機器等借上料 コンビニ交付システムクラウド使用料 戸籍システムクラウド使用料 機器借上料 端末等借上料	2,985 4,119 8,133 144 8,217
								17 備品購入費	1,590	備品購入費	1,590
								18 負担金、補助 及び交付金	703	負担金	703
計	99,693	118,887	△19,194	31,125		12,527	56,041				

2款 総務費

4項 選挙費

1 選挙管理委員会費	378	378	0				378	1 報酬	345	委員報酬	345
								10 需用費	20	消耗品費	20
								11 役務費	13	通信運搬費	13
2 選挙啓発費	61	61	0				61	7 報償費	58	報償金	58
								10 需用費	3	消耗品費	3
3 愛媛県知事選挙費	14,461	0	14,461	14,461				1 報酬	1,652	非常勤特別職報酬 非常勤一般職報酬	519 1,133
								3 職員手当等	7,642	時間外勤務手当	7,199

2款 総務費

4項 選挙費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									管理職員特別勤務手当 66 休日勤務手当 377	
							7 報償費	66	報償金 66	
							10 需用費	449	消耗品費 285 燃料費 14 食糧費 50 印刷製本費 100	
							11 役務費	2,680	通信運搬費 2,295 手数料 385	
							12 委託料	1,942	ポスター掲示場設置撤去委託料 878 開票所設営委託料 423 自動読取分類機点検整備等委託料 337 選挙システム対応委託料 110 物資搬入・搬出委託料 194	
							13 使用料及び賃借料	30	会場使用料 30	
4 愛媛県議会議員選挙費	4,778	0	4,778	4,778			3 職員手当等	1,121	時間外勤務手当 1,023 休日勤務手当 98	
							10 需用費	265	消耗品費 165 印刷製本費 100	
							11 役務費	2,653	通信運搬費 2,216 手数料 437	
							12 委託料	739	ポスター掲示場設置委託料 739	
参議院議員選挙費	0	20,021	△20,021						廃目	
計	19,678	20,460	△782	19,239			439			

2款 総務費

5項 統計調査費

1 統計調査総務費	23	23	0				23	18 負担金、補助及び交付金	23	負担金 23
-----------	----	----	---	--	--	--	----	----------------	----	--------

2款 総務費

5項 統計調査費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
2 統計調査費	1,781	13,297	△11,516	1,771			10	1 報酬 1,113	非常勤特別職報酬 894 非常勤一般職報酬 219	
								3 職員手当等 427	時間外勤務手当 427	
								8 旅費 7	費用弁償 7	
								10 需用費 136	消耗品費 133 食糧費 3	
								11 役務費 98	通信運搬費 98	
計	1,804	13,320	△11,516	1,771			33			

2款 総務費

6項 監査委員費

1 監査委員費	1,709	1,708	1				1,709	1 報酬 840	委員報酬 840
								8 旅費 380	費用弁償 251 普通旅費 3 特別旅費 126
								10 需用費 347	消耗品費 347
								11 役務費 12	通信運搬費 12
								13 使用料及び 賃借料 50	車借上料 22 システム使用料 28
								18 負担金、補助 及び交付金 80	負担金 80
計	1,709	1,708	1				1,709		

3款 民生費

1項 社会福祉費

1 社会福祉総 務費	1,300,490	1,230,908	69,582	848,742		42	451,706	1 報酬 1,392	非常勤特別職報酬 1,392
								2 給料 44,828	一般職給 44,828
								3 職員手当等 29,239	扶養手当 588 住居手当 960 通勤手当(一般職) 173 特殊勤務手当 39 時間外勤務手当 3,379

3 款 民生費

1 項 社会福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									管理職手当	3,002	
									期末手当(一般職)	10,965	
									勤勉手当	9,773	
									児童手当(一般職)	360	
							4	共済費	15,048	職員共済組合負担金(一般職)	15,048
							7	報償費	7,325	報償金	7,325
							8	旅費	44	費用弁償	32
										普通旅費	12
							10	需用費	675	消耗品費	564
										印刷製本費	111
							11	役務費	3,031	通信運搬費	603
										手数料	2,428
							12	委託料	26,726	育成医療支給認定委託料	22
										コミュニケーション支援事業委託料	149
										障害支援区分認定調査等委託料	585
										発達障害児者及び家族支援委託料	97
										手話奉仕員研修事業委託料	1,518
										松前町基幹相談支援センター委託料	11,500
										障がい福祉計画策定委託料	5,126
										戦没者追悼式祭壇設置等委託料	329
										相談支援事業委託料	7,400
							13	使用料及び 賃借料	717	ソフト借上料	713
										車借上料	4
							18	負担金、補助 及び交付金	40,245	負担金	58
										補助金	40,187
							19	扶助費	1,131,220	重度心身障がい者(児)タクシー利用助成費	4,276
										更生・育成・療養介護医療給付費	49,779
										自立支援給付費	781,169
										障害児通所給付費	280,256

3款 民生費

1項 社会福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									地域生活支援事業費	15,740	
2 社会福祉施設費	76,744	67,921	8,823				76,744	18 負担金、補助及び交付金	76,744	負担金	76,744
3 重度心身障がい者医療給付費	97,399	101,010	△3,611	34,078		27,032	36,289	10 需用費	75	消耗品費	56
										印刷製本費	19
								11 役務費	996	通信運搬費	210
										手数料	786
								18 負担金、補助及び交付金	95	負担金	95
								19 扶助費	96,233	重度心身障がい者医療費	96,233
4 老人福祉費	77,882	74,413	3,469	1,317		21,079	55,486	1 報酬	119	非常勤特別職報酬	119
								7 報償費	823	報償金	823
								8 旅費	5	費用弁償	5
								10 需用費	265	消耗品費	265
								11 役務費	107	通信運搬費	107
								12 委託料	3,141	健康づくり事業委託料	750
										独居高齢者福祉ネットワーク事業委託料	2,341
										実習委託料	50
		18 負担金、補助及び交付金	4,636	負担金	20						
				補助金	4,616						
				19 扶助費	68,786	生活支援ショートステイ事業費	38				
						老人ホーム入所措置費	68,141				
						緊急通報整備費	44				
						家族介護用品支給費	563				
5 国民年金費	6,205	5,435	770	4,015			2,190	2 給料	3,015	一般職給	3,015
								3 職員手当等	1,746	通勤手当(一般職)	51
										時間外勤務手当	361
										期末手当(一般職)	657
										勤勉手当	657
										休日勤務手当	20

3款 民生費

1項 社会福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								4 共済費	1,080	職員共済組合負担金(一般職)	1,080
								8 旅費	6	普通旅費	6
								10 需用費	62	消耗品費	62
								11 役務費	74	通信運搬費	74
								12 委託料	222	システム改修委託料	222
6 人権対策推進費	2,685	3,293	△608	378			2,307	7 報償費	50	報償金	50
								8 旅費	95	特別旅費	95
								10 需用費	319	消耗品費	29
										印刷製本費	290
								11 役務費	18	通信運搬費	18
								12 委託料	495	イベント委託料	495
								13 使用料及び賃借料	5	車借上料	5
								18 負担金、補助及び交付金	1,703	負担金	203
										補助金	1,500
7 介護保険費	536,266	537,381	△1,115	54,817			481,449	18 負担金、補助及び交付金	32,298	補助金	32,298
								27 繰出金	503,968	介護保険特別会計繰出金	503,968
8 福祉センター管理費	53,924	36,949	16,975		12,900	1,574	39,450	11 役務費	105	手数料	105
								12 委託料	39,402	福祉センター管理委託料	39,402
								14 工事請負費	14,417	工事請負費	14,417
9 国民健康保険費	257,173	250,139	7,034	122,726			134,447	27 繰出金	257,173	国民健康保険特別会計繰出金	257,173
10 後期高齢者医療費	673,881	575,339	98,542	104,047			569,834	18 負担金、補助及び交付金	496,310	負担金	496,310
								27 繰出金	177,571	後期高齢者医療特別会計事務費繰出金	38,841
										後期高齢者医療特別会計基盤安定事業費繰出金	138,730
計	3,082,649	2,882,788	199,861	1,170,120	12,900	49,727	1,849,902				

3款 民生費

2項 児童福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 児童福祉総務費	150,254	143,308	6,946	14,172			136,082	2 給料	64,650	一般職給	64,650
								3 職員手当等	41,962	扶養手当	1,572
										住居手当	942
										通勤手当(一般職)	461
										時間外勤務手当	6,189
										管理職手当	1,808
										期末手当(一般職)	15,605
										勤勉手当	13,652
										児童手当(一般職)	1,620
										休日勤務手当	113
								4 共済費	21,936	職員共済組合負担金(一般職)	21,936
								8 旅費	2	普通旅費	2
10 需用費	628	消耗品費	240								
		燃料費	30								
		印刷製本費	250								
11 役務費	275	通信運搬費	205								
		手数料	34								
		自動車損害保険料	36								
12 委託料	11,164	児童館運営事業委託料	11,164								
18 負担金、補助及び交付金	519	負担金	419								
		補助金	100								
19 扶助費	9,100	乳児紙おむつ購入助成費	9,100								
26 公課費	18	自動車重量税	18								
2 子ども・子育て支援費	1,707,351	1,572,476	134,875	1,295,371		24,271	387,709	1 報酬	2,422	非常勤特別職報酬	518
										非常勤一般職報酬	1,904
								2 給料	12,193	一般職給	12,193
								3 職員手当等	6,000	通勤手当(一般職)	75
時間外勤務手当	488										
		期末手当(一般職)	2,952								

3 款 民生費

2 項 児童福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									勤勉手当	2,485	
							7	報償費	4,012	報償金	4,012
							8	旅費	34	費用弁償	24
										普通旅費	10
							10	需用費	5,490	消耗品費	2,499
										燃料費	65
										食糧費	7
										印刷製本費	125
										光熱水費	2,668
										修繕料	126
							11	役務費	1,989	通信運搬費	1,398
										手数料	132
										火災保険料	459
							12	委託料	265,864	デザイン作成委託料	10
										岡田保育園委託料	96,349
										私立保育園広域保育委託料	9,442
										警備保障委託料	878
										浄化槽維持管理委託料	484
										消防用設備等点検委託料	43
										放課後児童クラブ運営委託料	123,639
										病児保育委託料	15,573
										一時預かり(一般型)委託料	3,114
										一時預かり(幼稚園型I)委託料	14,109
										延長保育委託料	600
										育児講座委託料	19
										システム保守委託料	579
										短期支援委託料	796
										訪問委託料	229
							13	使用料及び 賃借料	626	クラウド利用料	120
										システム利用料	506

3款 民生費

2項 児童福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								14 工事請負費	682	工事請負費	682
								18 負担金、補助及び交付金	742,104	負担金 補助金	684,162 57,942
								19 扶助費	665,935	実費徴収に係る補足給付 児童手当費	360 665,575
3 子ども医療費	191,618	178,735	12,883	28,219		6,477	156,922	10 需用費	40	消耗品費	40
								11 役務費	3,008	通信運搬費 手数料	63 2,945
								18 負担金、補助及び交付金	122	負担金	122
								19 扶助費	188,448	子ども医療費 養育医療給付費	187,056 1,392
4 ひとり親家庭医療給付費	25,575	23,514	2,061	12,269		926	12,380	10 需用費	40	消耗品費 印刷製本費	18 22
								11 役務費	491	通信運搬費 手数料	149 342
								18 負担金、補助及び交付金	67	負担金	67
								19 扶助費	24,977	ひとり親家庭医療費	24,977
5 保育所費	652,432	594,568	57,864	2,602		45,780	604,050	1 報酬	91,731	非常勤特別職報酬 非常勤一般職報酬	1,088 90,643
								2 給料	244,795	一般職給	244,795
								3 職員手当等	156,259	扶養手当 住居手当 通勤手当(一般職) 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当(一般職) 勤勉手当 児童手当(一般職)	1,800 2,100 2,751 13,331 1,556 72,857 61,194 670

3 款 民生費

2 項 児童福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
							4 共済費	56,037	職員共済組合負担金(一般職) 社会保険料	55,702 335
							7 報償費	220	報償金	220
							8 旅費	1,841	費用弁償 普通旅費 特別旅費	1,514 80 247
							10 需用費	56,278	消耗品費 燃料費 光熱水費 修繕料 賄材料費 医薬材料費	8,941 1,563 9,953 3,587 32,014 220
							11 役務費	7,457	通信運搬費 手数料	658 6,799
							12 委託料	27,194	警備保障委託料 設備保守点検委託料 廃棄物収集運搬処分委託料 樹木剪定等委託料 遊具点検委託料 栄養管理システム保守委託料 保育ICT導入・活用支援委託料 派遣保育士委託料	1,822 4,373 4,310 677 442 1,204 700 13,666
							13 使用料及び 賃借料	8,915	車借上料 土地借上料 機器借上料 保育業務支援システム使用料 施設使用料	75 5,768 328 2,739 5
							15 原材料費	198	原材料費	198
							17 備品購入費	770	備品購入費	770

3款 民生費

2項 児童福祉費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								18 負担金、補助及び交付金	737	負担金	737
計	2,727,230	2,512,601	214,629	1,352,633		77,454	1,297,143				

4款 衛生費

1項 保健衛生費

1 保健衛生総務費	117,378	123,268	△5,890	401		10,890	106,087	1 報酬	89	非常勤特別職報酬	89
								2 給料	48,488	一般職給	48,488
								3 職員手当等	29,760	扶養手当	780
										住居手当	1,503
										通勤手当(一般職)	309
										特殊勤務手当	103
										時間外勤務手当	3,489
										管理職手当	1,419
										期末手当(一般職)	11,535
										勤勉手当	9,820
										児童手当(一般職)	740
								休日勤務手当	62		
								4 共済費	16,384	職員共済組合負担金(一般職)	16,384
8 旅費	23	普通旅費	23								
10 需用費	571	消耗品費	379								
		燃料費	24								
		修繕料	86								
		医薬材料費	82								
11 役務費	104	通信運搬費	15								
		手数料	42								
		火災保険料	29								
		自動車損害保険料	18								
12 委託料	648	若年がん患者在宅療養費委託料	648								
13 使用料及び賃借料	60	機器借上料	60								

4 款 衛生費

1 項 保健衛生費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								18 負担金、補助及び交付金	21,242	負担金 補助金	20,612 630
								26 公課費	9	自動車重量税	9
2 保健衛生普及費	135,502	105,202	30,300	49,233		980	85,289	1 報酬	711	非常勤特別職報酬 非常勤一般職報酬	111 600
								3 職員手当等	326	期末手当(一般職) 勤勉手当	177 149
								7 報償費	5,834	報償金	5,834
								10 需用費	3,275	消耗品費 燃料費 印刷製本費	1,011 81 2,183
								11 役務費	889	通信運搬費 手数料 火災保険料	461 403 25
								12 委託料	76,112	システム改修委託料 総合健診委託料 母子保健事業健康診査委託料 拡大新生児スクリーニング検査委託料 健診予約システム運用委託料 産後ケア委託料	715 46,126 24,271 1,980 450 2,570
								13 使用料及び賃借料	625	会場使用料 車借上料 システム使用料 機器借上料	3 123 1 498
								18 負担金、補助及び交付金	28,730	補助金	28,730
								19 扶助費	19,000	妊婦支援給付金	19,000
3 予防費	114,938	83,659	31,279	403			114,535	1 報酬	60	非常勤特別職報酬	60
								10 需用費	1,285	消耗品費 印刷製本費	112 1,173

4款 衛生費

1項 保健衛生費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								11 役務費	570	通信運搬費	570
								12 委託料	112,402	予防接種委託料	112,237
										システム改修委託料	165
								18 負担金、補助及び交付金	328	補助金	328
								19 扶助費	293	予防接種健康被害給付金	293
4 環境衛生費	41,148	33,888	7,260	10,723			30,425	1 報酬	89	非常勤特別職報酬	89
								8 旅費	1	普通旅費	1
								10 需用費	503	消耗品費	284
										燃料費	107
										光熱水費	96
										修繕料	16
								11 役務費	262	通信運搬費	246
										手数料	16
								12 委託料	271	狂犬病予防事務委託料	128
										ビオトープ維持管理等委託料	143
								17 備品購入費	355	備品購入費	355
								18 負担金、補助及び交付金	39,667	負担金	17,534
										補助金	22,133
5 公害対策費	2,662	2,662	0				2,662	12 委託料	2,632	環境測定調査委託料	2,632
								13 使用料及び賃借料	30	環境測定用地等借上料	30
計	411,628	348,679	62,949	60,760			11,870	338,998			

4款 衛生費

2項 清掃費

1 清掃総務費	511,222	479,314	31,908	144			48,358	462,720	7 報償費	76	報償金	76
									8 旅費	2	普通旅費	2
									10 需用費	22,434	消耗品費	20,541
											燃料費	5
											印刷製本費	1,826

4款 衛生費

2項 清掃費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									光熱水費	54	
									修繕料	8	
								11 役務費	529	通信運搬費	448
										手数料	81
								12 委託料	284,397	廃棄物収集運搬委託料	81,604
										廃棄物処理委託料	69,434
										資源物収集運搬委託料	62,693
										資源物処理委託料	65,629
										廃棄物収集運搬処理委託料	412
										手数料収納事務委託料	3,668
										配送委託料	779
										不燃物置場管理委託料	178
								13 使用料及び 賃借料	406	システム使用料	172
										車借上料	234
								18 負担金、補助 及び交付金	203,378	負担金	202,228
										補助金	1,150
2 し尿処理費	137,358	136,954	404				137,358	18 負担金、補助 及び交付金	137,358	負担金	137,358
計	648,580	616,268	32,312	144		48,358	600,078				

4款 衛生費

3項 上水道費

1 上水道費	95,060	40,980	54,080		94,700		360	18 負担金、補助 及び交付金	360	負担金	360
								23 投資及び 出資金	94,700	水道事業出資金	94,700
計	95,060	40,980	54,080		94,700		360				

5款 農林水産業費

1項 農業費

1 農業委員会 費	23,419	22,122	1,297	2,656		221	20,542	1 報酬	3,874	委員報酬	3,837
										非常勤特別職報酬	37

5款 農林水産業費

1項 農業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
							2 給料	9,159	一般職給	9,159	
							3 職員手当等	5,884	扶養手当	156	
									住居手当	612	
									通勤手当(一般職)	138	
									時間外勤務手当	62	
									管理職手当	389	
									期末手当(一般職)	2,284	
									勤勉手当	2,063	
									児童手当(一般職)	180	
							4 共済費	3,051	職員共済組合負担金(一般職)	3,051	
							8 旅費	265	費用弁償	158	
									普通旅費	6	
									特別旅費	101	
							10 需用費	124	消耗品費	124	
							11 役務費	135	通信運搬費	135	
							12 委託料	366	システム保守委託料	366	
							13 使用料及び 賃借料	16	タブレット端末管理ツール利用料	16	
							18 負担金、補助 及び交付金	545	負担金	545	
2 農業総務費	105,188	96,615	8,573	2,026		7,052	96,110	2 給料	44,283	一般職給	44,283
								3 職員手当等	27,619	扶養手当	1,620
									住居手当	486	
									通勤手当(一般職)	525	
									時間外勤務手当	1,754	
									管理職手当	1,972	
									期末手当(一般職)	10,714	
									勤勉手当	8,988	
									児童手当(一般職)	1,560	
							4 共済費	14,542	職員共済組合負担金(一般職)	14,542	

5 款 農林水産業費

1 項 農業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								8 旅費	3	普通旅費	3
								10 需用費	66	消耗品費	66
								11 役務費	922	通信運搬費 手数料	722 200
								18 負担金、補助 及び交付金	12,117	負担金 補助金	10,134 1,983
								21 補償、補填 及び賠償金	5,636	補償金	5,636
3 農業振興費	86,408	73,223	13,185	40,788		1,088	44,532	10 需用費	9,763	消耗品費 光熱水費	120 9,643
								11 役務費	85	通信運搬費	85
								12 委託料	1,709	システム保守委託料	1,709
								13 使用料及び 賃借料	650	土地借上料	650
								18 負担金、補助 及び交付金	74,185	負担金 補助金	30 74,155
								22 償還金、利子 及び割引料	16	償還金	16
4 農地費	14,727	8,246	6,481		3,100	600	11,027	3 職員手当等	163	時間外勤務手当	163
								10 需用費	3,172	燃料費 光熱水費 修繕料	502 1,870 800
								11 役務費	14	通信運搬費	14
								12 委託料	4,486	積算システム運用委託料 運搬処分委託料 湛水防除施設管理委託料	347 1,200 2,939
								13 使用料及び 賃借料	11	電柱使用料	11
								14 工事請負費	6,500	工事請負費	6,500
								15 原材料費	100	原材料費	100

5款 農林水産業費

1項 農業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								18 負担金、補助及び交付金	281	負担金	281
5 地籍調査費	13,580	12,237	1,343	4,303		480	8,797	3 職員手当等	355	時間外勤務手当 休日勤務手当	228 127
								7 報償費	407	報償金	407
								8 旅費	5	普通旅費	5
								10 需用費	1,339	消耗品費 燃料費 食糧費 修繕料	1,148 114 7 70
								11 役務費	450	通信運搬費 手数料 火災保険料 自動車損害保険料	295 48 89 18
								12 委託料	8,609	地籍調査委託料 保守委託料	8,102 507
								13 使用料及び賃借料	2,350	電算システム借上料	2,350
								18 負担金、補助及び交付金	56	負担金	56
								26 公課費	9	自動車重量税	9
計	243,322	212,443	30,879	49,773	3,100	9,441	181,008				

5款 農林水産業費

2項 水産業費

1 水産業総務費	149	149	0				149	8 旅費	2	普通旅費	2
								10 需用費	10	消耗品費	10
								11 役務費	3	通信運搬費	3
								18 負担金、補助及び交付金	134	負担金	134

5 款 農林水産業費

2 項 水産業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
2 水産業振興費	2,510	1,816	694				2,510	18 負担金、補助及び交付金	2,510	補助金	2,510
計	2,659	1,965	694				2,659				

6 款 商工費

1 項 商工費

1 商工総務費	37,645	39,810	△2,165	79		4,000	33,566	2 給料	11,452	一般職給	11,452
								3 職員手当等	9,009	扶養手当	312
										住居手当	972
										通勤手当(一般職)	75
										時間外勤務手当	2,038
										期末手当(一般職)	2,702
										勤勉手当	2,536
										児童手当(一般職)	265
										休日勤務手当	109
								4 共済費	3,887	職員共済組合負担金(一般職)	3,887
8 旅費	7	普通旅費	7								
10 需用費	297	消耗品費	255								
		光熱水費	42								
11 役務費	42	通信運搬費	42								
12 委託料	121	剪定防除委託料	121								
13 使用料及び賃借料	18	システム使用料	18								
18 負担金、補助及び交付金	12,812	負担金	1,812								
		補助金	11,000								
2 商工振興費	59,783	74,559	△14,776	7,975			51,808	1 報酬	222	非常勤特別職報酬	222
								7 報償費	35	報償金	35
								8 旅費	227	特別旅費	227
								10 需用費	170	消耗品費	80
										印刷製本費	90
11 役務費	56	通信運搬費	47								

6款 商工費

1項 商工費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									手数料	9	
								12 委託料	21,150	経営支援システム及びサービス提供委託料	15,950
										産業振興委託料	3,000
										花畑維持管理委託料	2,200
								13 使用料及び 賃借料	364	イベント出展料	40
										土地借上料	324
								18 負担金、補助 及び交付金	37,559	負担金	145
										補助金	37,414
3 緊急経済対 策費	32,473	0	32,473	32,473				10 需用費	5	消耗品費	5
								11 役務費	68	通信運搬費	68
								18 負担金、補助 及び交付金	32,400	補助金	32,400
計	129,901	114,369	15,532	40,527		4,000	85,374				

7款 土木費

1項 土木管理費

1 土木総務費	115,862	92,010	23,852	1		1,568	114,293	2 給料	57,548	一般職給	57,548
								3 職員手当等	34,025	扶養手当	1,776
										住居手当	624
										通勤手当(一般職)	381
										時間外勤務手当	3,380
										管理職手当	1,419
										期末手当(一般職)	13,500
										勤勉手当	11,445
										児童手当(一般職)	1,500
								4 共済費	18,743	職員共済組合負担金(一般職)	18,743
								8 旅費	661	普通旅費	19
										特別旅費	642
								10 需用費	1,780	消耗品費	1,244
										燃料費	350

7款 土木費

1項 土木管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									光熱水費 42	
									修繕料 144	
								11 役務費 1,231	通信運搬費 1,090	
									手数料 54	
									火災保険料 51	
									自動車損害保険料 36	
								12 委託料 334	土木積算システム保守委託料 264	
									建設図面プログラム保守委託料 70	
								13 使用料及び 賃借料 1,268	機器借上料 1,255	
									テレビ受信料 13	
								17 備品購入費 46	備品購入費 46	
								18 負担金、補助 及び交付金 212	負担金 212	
								26 公課費 14	自動車重量税 14	
計	115,862	92,010	23,852	1		1,568	114,293			

7款 土木費

2項 道路橋りょう費

1 道路橋りょう 総務費	13,211	12,987	224			966	12,245	10 需用費 1,305	光熱水費 1,305
								11 役務費 108	通信運搬費 108
								12 委託料 11,628	道路台帳整備委託料 4,990
									調査委託料 4,000
									保守点検委託料 2,429
維持管理委託料 209									
18 負担金、補助 及び交付金 170	負担金 170								
2 道路橋りょう 維持費	71,400	72,750	△1,350		15,300		56,100	12 委託料 25,400	道路維持委託料 25,400
								14 工事請負費 45,000	工事請負費 45,000
								15 原材料費 1,000	原材料費 1,000

7款 土木費

2項 道路橋りょう費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
3 道路橋りょう新設改良費	60,580	96,500	△35,920	1,900	51,100		7,580	12 委託料	48,780	鉄道工事委託料	48,780
								13 使用料及び賃借料	3,800	土地借上料	3,800
								14 工事請負費	8,000	工事請負費	8,000
4 街灯費	5,000	5,000	0				5,000	10 需用費	3,300	光熱水費	3,300
								14 工事請負費	1,700	工事請負費	1,700
計	150,191	187,237	△37,046	1,900	66,400	966	80,925				

7款 土木費

3項 河川費

1 河川総務費	381	373	8				381	8 旅費	223	特別旅費	223
								18 負担金、補助及び交付金	158	負担金	158
2 河川維持費	12,385	10,806	1,579	1,027			11,358	3 職員手当等	100	時間外勤務手当	100
								10 需用費	2,830	光熱水費	2,630
										修繕料	200
								11 役務費	34	通信運搬費	34
				12 委託料	9,421	樋門管理委託料	8,672				
										河川清掃委託料	749
計	12,766	11,179	1,587	1,027			11,739				

7款 土木費

4項 港湾費

1 港湾管理費	987	920	67	987				10 需用費	502	消耗品費	50
										光熱水費	300
										修繕料	152
				12 委託料	355	維持管理委託料	355				
				18 負担金、補助及び交付金	130	負担金	130				
計	987	920	67	987							

7款 土木費

5項 都市計画費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 都市計画総務費	59,869	101,071	△41,202	32,732	3,700		23,437	1 報酬	52	非常勤特別職報酬	52
								7 報償費	171	報償金	171
								8 旅費	157	特別旅費	157
								10 需用費	449	消耗品費	115
										印刷製本費	334
								12 委託料	11,766	木造住宅耐震化促進事業委託料	7,172
										住環境改善事業委託料	2,194
										空家対策詳細調査委託料	400
										空家等管理活用支援委託料	2,000
		14 工事請負費	12,000	工事請負費	12,000						
		16 公有財産 購入費	7,000	土地購入費	7,000						
		18 負担金、補助 及び交付金	28,274	補助金	28,274						
2 公園管理費	102,958	99,244	3,714		38,500	2,172	62,286	10 需用費	6,210	消耗品費	176
										光熱水費	2,444
										修繕料	3,590
								11 役務費	383	通信運搬費	84
										手数料	185
										火災保険料	114
								12 委託料	89,490	街区公園維持管理委託料	3,388
		親水公園維持管理委託料	14,701								
		遊具点検委託料	759								
		浄化槽維持管理委託料	1,238								
		施設維持管理委託料	2,319								
		設備保守点検委託料	485								
		指定管理委託料	28,100								
		設計委託料	38,500								
		13 使用料及び 賃借料	306	ポンプ借上料	110						
				機器借上料	196						

7款 土木費

5項 都市計画費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								14 工事請負費	4,450	工事請負費	4,450
								15 原材料費	20	原材料費	20
								17 備品購入費	2,057	備品購入費	2,057
								18 負担金、補助 及び交付金	32	負担金	32
								22 償還金、利子 及び割引料	10	償還金	10
3 都市下水道 費	294,500	1,849,500	△1,555,000		284,000		10,500	12 委託料	8,500	下水道清掃委託料	4,500
										家屋調査委託料	2,000
										特別調査委託料	2,000
								14 工事請負費	286,000	工事請負費	286,000
4 公共下水道 費	386,370	391,495	△5,125				386,370	18 負担金、補助 及び交付金	386,370	負担金	231,209
										補助金	155,161
計	843,697	2,441,310	△1,597,613	32,732	326,200	2,172	482,593				

7款 土木費

6項 住宅費

1 住宅管理費	167,176	147,011	20,165	40,250	68,000	33,700	25,226	2 給料	8,457	一般職給	8,457
								3 職員手当等	5,347	扶養手当	312
										住居手当	606
										時間外勤務手当	269
										期末手当(一般職)	2,057
										勤勉手当	1,818
										児童手当(一般職)	285
								4 共済費	2,809	職員共済組合負担金(一般職)	2,809
								10 需用費	7,153	消耗品費	167
										印刷製本費	186
										光熱水費	2,800
										修繕料	4,000
								11 役務費	962	通信運搬費	65
										手数料	897

7款 土木費

6項 住宅費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								12 委託料	30,444	浄化槽維持管理委託料 8,620 受水槽維持管理委託料 480 清掃委託料 4,008 剪定委託料 836 基本構想・基本計画等策定支援委託料 16,500
								13 使用料及び 賃借料	4	システム使用料 4
								14 工事請負費	112,000	工事請負費 112,000
計	167,176	147,011	20,165	40,250	68,000	33,700	25,226			

8款 消防費

1項 消防費

1 非常備消防費	297,559	74,878	222,681		241,800	1,000	54,759	1 報酬	24,502	非常勤特別職報酬 24,502
								7 報償費	103	報償金 88 賞賜金 15
								8 旅費	994	費用弁償 961 特別旅費 33
								10 需用費	4,480	消耗品費 991 燃料費 497 食糧費 96 光熱水費 859 修繕料 2,037
								11 役務費	2,412	通信運搬費 201 手数料 1,144 火災保険料 959 自動車損害保険料 108
								12 委託料	9,736	炊き出し訓練委託料 300 設計委託料 6,400 工事監理委託料 2,350 詰所設備保守点検委託料 686

8款 消防費

1項 消防費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								13 使用料及び 賃借料	266	車借上料 会場使用料	48 218
								14 工事請負費	147,070	工事請負費	147,070
								15 原材料費	216	原材料費	216
								16 公有財産 購入費	49,040	土地購入費	49,040
								17 備品購入費	20,210	備品購入費	20,210
								18 負担金、補助 及び交付金	12,396	負担金	12,396
								21 補償、補填 及び賠償金	25,779	補償金	25,779
								26 公課費	355	自動車重量税	355
2 水防費	7,346	7,029	317				7,346	1 報酬	3,429	非常勤特別職報酬	3,429
								3 職員手当等	2,486	時間外勤務手当 管理職員特別勤務手当	1,770 716
								10 需用費	364	消耗品費 食糧費	323 41
								11 役務費	24	手数料	24
								12 委託料	485	海岸潮止ブロック設置・撤去委託料 土のう作製等委託料	198 287
								13 使用料及び 賃借料	207	車借上料 機器借上料	123 84
								15 原材料費	234	原材料費	234
								18 負担金、補助 及び交付金	115	負担金	115
								26 公課費	2	登録免許税	2
3 常備消防費	481,002	453,837	27,165				481,002	18 負担金、補助 及び交付金	481,002	負担金	481,002
計	785,907	535,744	250,163		241,800	1,000	543,107				

9 款 教育費

1 項 教育総務費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 教育委員会費	1,656	1,459	197				1,656	1 報酬 8 旅費 9 交際費 10 需用費 18 負担金、補助及び交付金	1,023 369 100 20 144	委員報酬 費用弁償 普通旅費 特別旅費 教育長交際費 食糧費 負担金	1,023 131 8 230 100 20 144
2 事務局費	97,913	94,505	3,408	270			97,643	1 報酬 2 給料 3 職員手当等 4 共済費 7 報償費 8 旅費 10 需用費	97 47,978 31,764 15,761 1,010 134 959	非常勤特別職報酬 特別職給 一般職給 扶養手当 通勤手当(一般職) 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当(特別職) 期末手当(一般職) 勤勉手当 児童手当(一般職) 職員退職手当負担金(特別職) 通勤手当(特別職) 職員共済組合負担金(特別職) 職員共済組合負担金(一般職) 地方公務員災害補償基金負担金(特別職) 報償金 費用弁償 実費弁償 普通旅費 特別旅費 消耗品費	97 6,534 41,444 1,620 149 1,477 2,750 2,436 10,500 9,001 1,345 2,462 24 2,172 13,576 13 1,010 22 19 8 85 951

9款 教育費

1項 教育総務費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									食糧費	8	
								11 役務費	210	通信運搬費	210
3 諸費	138,180	303,529	△165,349	6,242		1,168	130,770	1 報酬	78,848	非常勤特別職報酬	3,582
										非常勤一般職報酬	75,266
								3 職員手当等	10,378	期末手当(一般職)	4,938
										勤勉手当	5,440
								7 報償費	573	報償金	573
								8 旅費	1,783	費用弁償	1,576
										実費弁償	5
										普通旅費	202
								10 需用費	676	消耗品費	505
										燃料費	10
										食糧費	10
		印刷製本費	151								
				11 役務費	3,785	通信運搬費	3,668				
						手数料	94				
						火災保険料	23				
						12 委託料	17,492	廃棄物収集運搬処理委託料	1,525		
								教育系システム保守委託料	11,307		
								設備保守点検委託料	40		
								情報通信技術支援委託料	4,620		
								13 使用料及び 賃借料	18,343	グループウェアサービス利用料	964
										校務支援システム賃貸借	4,106
										施設使用料	746
										システム使用料	12,527
								17 備品購入費	2,737	備品購入費	2,737
								18 負担金、補助 及び交付金	3,186	負担金	2,886
										補助金	300
								21 補償、補填 及び賠償金	379	補償金	379

9款 教育費

1項 教育総務費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	237,749	399,493	△161,744	6,512		1,168	230,069			

9款 教育費

2項 小学校費

1 学校管理費	70,553	67,812	2,741	512		1,482	68,559	1 報酬	8,839	非常勤特別職報酬	3,249
										非常勤一般職報酬	5,590
								3 職員手当等	2,177	期末手当(一般職)	1,177
										勤勉手当	1,000
								8 旅費	51	費用弁償	51
								10 需用費	30,007	消耗品費	7,760
										燃料費	111
										食糧費	51
										印刷製本費	304
										光熱水費	20,091
		修繕料	890								
		医薬材料費	800								
11 役務費	3,189	通信運搬費	1,520								
		手数料	1,669								
12 委託料	21,150	樹木防除委託料	147								
		設備保守点検委託料	5,506								
		警備保障委託料	2,136								
		健康検診等委託料	6,158								
		遊具点検委託料	643								
		廃棄物収集運搬処理委託料	1,913								
		剪定委託料	2,138								
		空調設備点検委託料	2,509								
13 使用料及び賃借料	3,351	車借上料	168								
		テレビ受信料	57								
		機器借上料	368								
		教職員用PCリース料	2,758								
17 備品購入費	1,789	備品購入費	1,789								

9款 教育費

2項 小学校費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
2 教育振興費	15,361	14,946	415	715			14,646	7 報償費	475	報償金	475
								10 需用費	428	消耗品費	416
										食糧費	12
								11 役務費	27	通信運搬費	27
								12 委託料	6	講師派遣委託料	6
								13 使用料及び 賃借料	10	施設使用料	10
								17 備品購入費	4,629	備品購入費	4,629
								18 負担金、補助 及び交付金	372	負担金	372
3 学校営繕費	34,070	79,824	△45,754		24,800		9,270	10 需用費	5,980	修繕料	5,980
								12 委託料	24,800	設計委託料	24,800
								14 工事請負費	3,170	工事請負費	3,170
								15 原材料費	120	原材料費	120
								計	119,984	162,582	△42,598

9款 教育費

3項 中学校費

1 学校管理費	72,295	80,085	△7,790	891		1,700	69,704	1 報酬	7,805	非常勤特別職報酬	2,271
										非常勤一般職報酬	5,534
								3 職員手当等	2,155	期末手当(一般職)	1,165
										勤勉手当	990
								8 旅費	75	費用弁償	75
10 需用費	25,678							10 需用費	25,678	消耗品費	7,509
										燃料費	141
										食糧費	45
										印刷製本費	285
										光熱水費	16,107
										修繕料	760

9 款 教育費

3 項 中学校費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									医薬材料費	831	
							11 役務費	1,881	通信運搬費	1,137	
									手数料	744	
							12 委託料	29,139	樹木防除委託料	98	
									設備保守点検委託料	5,140	
									警備保障委託料	3,231	
									健康検診等委託料	4,668	
									遊具点検委託料	352	
									廃棄物収集運搬処理委託料	1,819	
									剪定委託料	1,341	
									空調設備点検委託料	3,910	
									中学校水泳指導委託料	8,580	
							13 使用料及び 賃借料	2,546	車借上料	87	
									テレビ受信料	57	
									機器借上料	368	
									教職員用PCリース料	2,012	
									遠隔監視システムASPサービス利用料	22	
							17 備品購入費	3,016	備品購入費	3,016	
2 教育振興費	16,490	22,079	△5,589	666			15,824	7 報償費	313	報償金	313
								10 需用費	473	消耗品費	473
								11 役務費	34	通信運搬費	34
								12 委託料	138	講座委託料	138
								17 備品購入費	3,556	備品購入費	3,556
								18 負担金、補助 及び交付金	725	負担金	725
								19 扶助費	11,251	特別支援教育就学奨励費	1,140
										要・準要保護生徒就学援助費	10,111
3 学校営繕費	44,937	6,277	38,660		36,700		8,237	10 需用費	6,112	修繕料	6,112
								12 委託料	25,339	調査委託料	539
										設計委託料	24,800

9款 教育費

3項 中学校費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								14 工事請負費	13,246	工事請負費	13,246
								15 原材料費	240	原材料費	240
計	133,722	108,441	25,281	1,557	36,700	1,700	93,765				

9款 教育費

4項 幼稚園費

1 幼稚園費	75,537	71,056	4,481	744		1,141	73,652	1 報酬	4,052	非常勤特別職報酬	153
										非常勤一般職報酬	3,899
								2 給料	33,560	一般職給	33,560
								3 職員手当等	18,610	扶養手当	234
										住居手当	239
										通勤手当(一般職)	200
										時間外勤務手当	1,587
										管理職手当	389
										期末手当(一般職)	8,433
										勤勉手当	7,288
										児童手当(一般職)	240
								4 共済費	7,504	職員共済組合負担金(一般職)	7,504
7 報償費	92	報償金	92								
8 旅費	121	普通旅費	4								
		特別旅費	117								
10 需用費	5,195	消耗品費	1,072								
		燃料費	33								
		食糧費	827								
		印刷製本費	45								
		光熱水費	2,754								
		修繕料	450								
		医薬材料費	14								
11 役務費	423	通信運搬費	142								
		手数料	281								
12 委託料	3,797	樹木防除委託料	44								

9款 教育費

4項 幼稚園費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									弁当給食提供委託料	781	
									設備保守点検委託料	382	
									警備保障委託料	1,185	
									遊具点検委託料	166	
									健康検診等委託料	130	
									廃棄物収集運搬処理委託料	751	
									剪定委託料	85	
									空調設備点検委託料	273	
								13 使用料及び 賃借料	709	車借上料	297
										テレビ受信料	13
										機器借上料	164
										システム使用料	235
								15 原材料費	28	原材料費	28
								17 備品購入費	565	備品購入費	565
								18 負担金、補助 及び交付金	881	負担金	881
計	75,537	71,056	4,481	744		1,141	73,652				

9款 教育費

5項 社会教育費

1 社会教育総 務費	89,364	75,990	13,374	135			89,229	1 報酬	2,304	非常勤特別職報酬	148
										非常勤一般職報酬	2,156
								2 給料	41,633	一般職給	41,633
								3 職員手当等	24,635	扶養手当	684
										住居手当	324
										通勤手当(一般職)	195
										時間外勤務手当	2,963
										管理職手当	1,419
										期末手当(一般職)	9,942
										勤勉手当	8,540
		児童手当(一般職)	425								

9款 教育費

5項 社会教育費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									休日勤務手当	143	
								4 共済費	12,910	職員共済組合負担金(一般職)	12,910
								7 報償費	151	報償金	151
								8 旅費	1,296	費用弁償	230
										実費弁償	685
										普通旅費	32
										特別旅費	349
								10 需用費	831	消耗品費	770
										印刷製本費	61
								11 役務費	335	通信運搬費	335
								12 委託料	407	研究大会参加に係る行程企画等委託料	407
								13 使用料及び 賃借料	1,140	会場使用料	18
										システム使用料	1,122
								18 負担金、補助 及び交付金	3,722	負担金	352
										補助金	3,370
2 公民館費	29,839	31,141	△1,302	150	700	1,704	27,285	1 報酬	356	非常勤特別職報酬	356
								7 報償費	2,506	報償金	2,506
								8 旅費	30	費用弁償	14
										実費弁償	16
								10 需用費	7,007	消耗品費	1,862
										燃料費	206
										食糧費	88
										印刷製本費	24
										光熱水費	3,890
										修繕料	916
										医薬材料費	21
								11 役務費	2,795	通信運搬費	940
										手数料	1,187
										火災保険料	668
								12 委託料	9,529	記念品作成委託料	249

9款 教育費

5項 社会教育費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
									二十歳の記念式設営委託料	220	
									設備保守点検委託料	2,942	
									施設維持管理委託料	4,515	
									イベント委託料	300	
									剪定委託料	128	
									講座運営委託料	150	
									館外研修に係る行程企画等委託料	948	
									移動動物園実施委託料	77	
								13 使用料及び 賃借料	853	車借上料	98
										機器借上料	245
										土地借上料	420
										テレビ受信料	90
								14 工事請負費	800	工事請負費	800
								17 備品購入費	434	備品購入費	434
								18 負担金、補助 及び交付金	5,529	負担金	132
										補助金	5,397
3 文化財保護 費	1,556	1,556	0				1,556	1 報酬	356	非常勤特別職報酬	356
								7 報償費	130	報償金	130
								10 需用費	54	消耗品費	54
								11 役務費	15	通信運搬費	4
										広告料	11
								12 委託料	539	松前城跡除草及び樹木管理委託料	231
										埋蔵文化財試掘調査委託料	308
								14 工事請負費	447	工事請負費	447
								18 負担金、補助 及び交付金	15	負担金	15
4 青少年健全 育成費	2,540	2,647	△107				2,540	7 報償費	1,296	報償金	1,296
								8 旅費	81	費用弁償	21
										実費弁償	60
								10 需用費	52	消耗品費	52

9款 教育費

5項 社会教育費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
								11 役務費	55	通信運搬費 29 火災保険料 26
								18 負担金、補助 及び交付金	1,056	負担金 1,056
5 文化センター 管理費	93,309	152,814	△59,505		29,700	3,300	60,309	7 報償費	75	報償金 75
								10 需用費	800	消耗品費 60 食糧費 17 印刷製本費 323 修繕料 400
								11 役務費	174	通信運搬費 174
								12 委託料	88,750	イベント委託料 1,306 廃棄物処理委託料 44 指定管理委託料 54,400 設計委託料 33,000
								13 使用料及び 賃借料	3,401	車借上料 126 システム使用料 3,275
								17 備品購入費	109	備品購入費 109
計	216,608	264,148	△47,540	285	30,400	5,004	180,919			

9款 教育費

6項 保健体育費

1 保健体育総 務費	1,636	1,526	110				1,636	8 旅費	24	実費弁償 24
								10 需用費	20	消耗品費 20
								13 使用料及び 賃借料	1,592	車借上料 1,592
2 社会体育費	6,113	9,047	△2,934			362	5,751	1 報酬	428	非常勤特別職報酬 428
								7 報償費	1,127	報償金 1,127
								8 旅費	350	費用弁償 41 実費弁償 309
								10 需用費	1,222	消耗品費 406 食糧費 76

9 款 教育費

6 項 保健体育費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
									光熱水費 660 修繕料 70 医薬材料費 10	
							11 役務費	240	通信運搬費 84 火災保険料 156	
							12 委託料	172	交通誘導警備委託料 172	
							18 負担金、補助 及び交付金	2,569	負担金 199 補助金 2,370	
							22 償還金、利子 及び割引料	5	償還金 5	
3 給食センター 管理費	292,142	289,278	2,864	147,509		144,633	1 報酬	285	非常勤特別職報酬 285	
							2 給料	4,872	一般職給 4,872	
							3 職員手当等	2,865	通勤手当(一般職) 24 管理職手当 389 期末手当(一般職) 1,226 勤勉手当 1,226	
							4 共済費	1,620	職員共済組合負担金(一般職) 1,620	
							10 需用費	36,005	消耗品費 3,316 燃料費 14,733 光熱水費 14,543 修繕料 3,413	
							11 役務費	1,935	通信運搬費 151 手数料 1,752 自動車損害保険料 32	
							12 委託料	79,328	警備保障委託料 622 設備保守点検委託料 4,240 調理等委託料 71,610 廃棄物収集運搬処理委託料 2,856	
							13 使用料及び 賃借料	160	テレビ受信料 13 機器借上料 147	

9款 教育費

6項 保健体育費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								17 備品購入費	2,367	備品購入費	2,367
								18 負担金、補助 及び交付金	162,660	負担金 補助金	20 162,640
								26 公課費	45	自動車重量税	45
計	299,891	299,851	40	147,509		362	152,020				

10款 災害復旧費

1項 公共土木施設災害復旧費

1 河川災害復 旧費	1	1	0				1	14 工事請負費	1	工事請負費	1
計	1	1	0				1				

11款 公債費

1項 公債費

1 元金	1,107,473	1,077,431	30,042			80,758	1,026,715	22 償還金、利子 及び割引料	1,107,473	償還金	1,107,473
2 利子	89,506	57,877	31,629				89,506	22 償還金、利子 及び割引料	89,506	利子及び割引料	89,506
計	1,196,979	1,135,308	61,671			80,758	1,116,221				

12款 諸支出金

1項 基金費

1 財政調整基 金費	1,619	985	634			1,619		24 積立金	1,619	財政調整基金積立金	1,619
2 土地開発基 金費	839	312	527			839		24 積立金	839	土地開発基金積立金	839
3 町債償還基 金費	784	534	250			784		24 積立金	784	町債償還基金積立金	784
4 大規模地震 災害対策基 金費	907	248	659			907		24 積立金	907	大規模地震災害対策基金積立金	907
5 地域福祉基 金費	457	95	362			457		24 積立金	457	地域福祉基金積立金	457

12款 諸支出金

1項 基金費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
6 公共施設維持管理基金費	533	330	203			533		24 積立金	533	公共施設維持管理基金積立金 533
7 森林環境譲与税基金費	4,147	4,269	△122			37	4,110	24 積立金	4,147	森林環境譲与税基金積立金 4,147
8 ふるさと納税基金費	30,000	0	30,000				30,000	24 積立金	30,000	ふるさと納税基金積立金 30,000
9 企業版ふるさと納税基金費	1	0	1				1	24 積立金	1	企業版ふるさと納税基金積立金 1
計	39,287	6,773	32,514			5,176	34,111			

12款 諸支出金

項 水資源

水資源調査	0	2,646	△2,646							廃項
計	0	2,646	△2,646							

13款 予備費

1項 予備費

1 予備費	18,363	18,539	△176				18,363			
計	18,363	18,539	△176				18,363			
歳出合計	13,687,369	14,508,181	△820,812	3,016,833	952,300	518,038	9,200,198			

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費							共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当		調整手当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)				
				支給額 (千円)	支給率 (月分)							
本 年 度	長 等	3		23,274	8,675	3.50		9,443	41,392	7,148	48,540	
	議 員	14	50,044		16,785	3.50			66,829	12,293	79,122	
	その他の 特別職	737	64,438						64,438	1,680	66,118	
	計	754	114,482	23,274	25,460			9,443	172,659	21,121	193,780	
前 年 度	長 等	3		23,274	8,551	3.45		9,443	41,268	7,224	48,492	
	議 員	14	50,044		16,545	3.45			66,589	13,358	79,947	
	その他の 特別職	880	72,521						72,521	2,228	74,749	
	計	897	122,565	23,274	25,096			9,443	180,378	22,810	203,188	
比 較	長 等				124	0.05			124	△ 76	48	
	議 員				240	0.05			240	△ 1,065	△ 825	
	その他の 特別職	△ 143	△ 8,083						△ 8,083	△ 548	△ 8,631	
	計	△ 143	△ 8,083		364				△ 7,719	△ 1,689	△ 9,408	

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	(152) 249	256,087	965,904	823,563	2,045,554	383,573	2,429,127	
前年度	(139) 247	208,970	918,147	762,872	1,889,989	359,950	2,249,939	
比 較	(13) 2	47,117	47,757	60,691	155,565	23,623	179,188	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単身赴任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	19,206	14,084	7,209	142	75,435	26,176	268,277	229,558	13,890	167,262	782	1,542	0	0
	前 年 度	18,252	14,007	6,940	142	71,161	26,459	244,866	208,299	13,080	157,714	809	1,143	0	0
	比 較	954	77	269	0	4,274	△ 283	23,411	21,259	810	9,548	△ 27	399	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(1) 213	0	862,243	681,271	1,543,514	297,109	1,840,623	
前年度	(1) 210	0	818,393	642,828	1,461,221	286,507	1,747,728	
比 較	(0) 3	0	43,850	38,443	82,293	10,602	92,895	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	19,206	14,084	5,751	142	71,225	26,176	205,043	175,013	13,750	148,580	782	1,519	0	0
	前 年 度	18,252	14,007	5,374	142	67,112	26,459	192,365	163,207	12,840	141,139	809	1,122	0	0
	比 較	954	77	377	0	4,113	△ 283	12,678	11,806	910	7,441	△ 27	397	0	0

備考 ()内は、短時間勤務職員数である。

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	(151) 36	256,087	103,661	142,292	502,040	86,464	588,504	
前年度	(138) 37	208,970	99,754	120,044	428,768	73,443	502,211	
比 較	(13) △ 1	47,117	3,907	22,248	73,272	13,021	86,293	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	1,458	0	4,210	0	63,234	54,545	140	18,682	0	23	0	0
	前 年 度	0	0	1,566	0	4,049	0	52,501	45,092	240	16,575	0	21	0	0
	比 較	0	0	△ 108	0	161	0	10,733	9,453	△ 100	2,107	0	2	0	0

備考 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

(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		説 明	備 考
			(千円)		
給 料	43,850	給与改定に伴う増減分	30,889		
		昇給に伴う増加分	8,004		
		その他の増減分	4,957	職員構成変動(採用、退職、会計間の異動)等による増	
職員手当	38,443	制度改正に伴う増減分	15,537	期末手当 8,199 千円 勤勉手当 7,338 千円	
		その他の増減分	22,906	扶養手当 954 千円 住居手当 77 千円	
				通勤手当 377 千円 時間外勤務手当 4,113 千円	
				管理職手当 △ 283 千円 期末手当 4,479 千円	
				勤勉手当 4,468 千円 児童手当 910 千円	
				休日勤務手当 397 千円	
				職員退職手当負担金 7,441 千円	
管理職員特別勤務手当 △ 27 千円					

(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	単 労 職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	334,569	300,194
	平均給与月額(円)	390,119	312,298
	平均年齢(歳)	42.5	50.8
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	323,714	289,120
	平均給与月額(円)	377,408	300,474
	平均年齢(歳)	42.4	49.8

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	201,541	200,300
大 学 卒	233,438	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職			単 労 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	(1) 43	(100.0) 20.6	1 級	1	25.0
	2 級	28	13.4	2 級	0	0.0
	3 級	49	23.4	3 級	3	75.0
	4 級	38	18.2			
	5 級	30	14.3			
	6 級	16	7.7			
	7 級	5	2.4			
	計	(1) 209	(100.0) 100.0	計	4	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	(1) 45	(100.0) 21.9	1 級	1	25.0
	2 級	24	11.7	2 級	0	0.0
	3 級	52	25.2	3 級	3	75.0
	4 級	32	15.5			
	5 級	32	15.5			
	6 級	16	7.8			
	7 級	5	2.4			
	計	(1) 206	(100.0) 100.0	計	4	100.0

備考 ()内は、短時間勤務職員数である。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種			
			行 政 職	単 労 職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	213	209	4	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	0	0	0	
	号給数別内訳	2号給	(人)	0	0	0
		4号給	(人)	0	0	0
		6号給	(人)	0	0	0
		8号給	(人)	0	0	0
比 率 (B) / (A)	(%)	0.0	0.0	0.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	213	209	4	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	160	156	4	
	号給数別内訳	1号給	(人)	4	4	0
		2号給	(人)	6	5	1
		3号給	(人)	9	9	0
		4号給	(人)	111	108	3
		5号給	(人)	0	0	0
		6号給	(人)	24	24	0
		7号給	(人)	0	0	0
		8号給	(人)	6	6	0
比 率 (B) / (A)	(%)	75.1	74.6	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		
前 年 度	(1.200)	(1.200)	(2.400)	有	
	2.300	2.300	4.600		
国 の 制 度	(1.225)	(1.225)	(2.450)	有	
	2.325	2.325	4.650		

備考 ()内は、短時間勤務職員の標準的な支給率である。

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措 置 等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事 務組合退職手当条 例
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	

キ 地域手当

支給対象地域	東京都特別区
支給率 (%)	20
支給対象職員数 (人)	0
国の指定基準に基づく支給率 (%)	20

ク 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種	
		行 政 職	単 労 職
給料総額に対する比率 (%)	0.02	0.02	0.0
支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	4.76	4.76	0.0
代表的な特殊勤務手当の名称	動物死体処理手当・野犬取扱手当		

ケ 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	有	町：27,000円上限（家賃12,000円を超える賃貸住宅） 国：28,000円上限（家賃16,000円を超える賃貸住宅）
通 勤 手 当	有	町：駐車場利用に対する通勤手当なし 国：1か月当たり5,000円を上限とする駐車場利用に対する通勤手当あり

Ⅲ 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

事 項	限 度 額 (千円)	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額 (千円)	期 間	金 額 (千円)	特 定 財 源			一般財源 (千円)
						国県支出金 (千円)	地方債 (千円)	その他 (千円)	
近代化資金の利子 補給	貸付額は毎年度 1億5千万円を限 度として年1%の 割合で算定した利 子補給	農業近代化 資金融通法及 び同法施行令 に定められた 期間	貸付限度 額の年1% の割合で算 定した利子 額	農業近代化資 金融通法及び同 法施行令に定め られた期間	貸付限度 額の年1% の割合で算 定した利子 額				全額
中小企業制度資金 利子補給	貸付額は毎年度 1億5千万円を限 度として支払利子 額の1/10以内			融資を受けた 日から3年以内	貸付額は 毎年度1億 5千万円を 限度として 支払利子額 の1/10以内				全額
松前町土地開発公社 の借入金に係る債務保 証 (令和6年度)	融資限度額 71,700千円以内で 借り入れた元金及 び利子	松前町土地 開発公社と借 入金融機関と の契約期間		松前町土地開 発公社と借入金 融機関との契約 期間					
松前町土地開発公社 の借入金に係る債務保 証 (令和7年度)	融資限度額 380,520千円以内 で借り入れた元金 及び利子	松前町土地 開発公社と借 入金融機関と の契約期間		松前町土地開 発公社と借入金 融機関との契約 期間					

事 項	限 度 額 (千円)	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額 (千円)	期 間	金 額 (千円)	特 定 財 源			一般財源 (千円)
						国県支出金 (千円)	地方債 (千円)	その他 (千円)	
松前町土地開発公社 の借入金に係る債務保証 (令和7年度)	融資限度額 130,000千円以内 で借り入れた元金 及び利子	松前町土地 開発公社と借 入金融機関と の契約期間		松前町土地開 発公社と借入金 金融機関との契約 期間					
松前町立学校給食セン ター調理等業務	353,000	令和6年度 ～ 令和7年度	137,280	令和8年度 ～ 令和10年度	215,720				215,720
松前町児童館指定管理	57,600	令和6年度 ～ 令和7年度	21,328	令和8年度 ～ 令和10年度	36,272				36,272
松前町立幼稚園業務シ ステム導入	2,500	令和6年度 ～ 令和7年度	753	令和8年度 ～ 令和10年度	1,747				1,747

事 項	限 度 額 (千円)	前年度末までの 支出（見込）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額 (千円)	期 間	金 額 (千円)	特 定 財 源			一般財源 (千円)
						国県支出金 (千円)	地方債 (千円)	その他 (千円)	
松前町放課後児童クラブ運営	370,000	令和7年度	116,144	令和8年度 ～ 令和9年度	253,856	143,236		39,000	71,620
福祉センター指定管理	233,000	令和7年度	36,608	令和8年度 ～ 令和11年度	196,392				196,392

IV 地方債の前々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査

(単位:千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高	当該年度中増減見込み		当該年度末
		見込額	当該年度中	当該年度中	現在高見込額
			起債見込額	元金償還見込額	
1 普通債	9,089,602	10,637,360	2,261,700	629,051	12,270,009
(1)総務債	234,016	235,944	48,500	39,665	244,779
(2)民生債	1,510,464	1,449,186	12,900	78,286	1,383,800
(3)衛生債	1,298,177	1,772,401	134,700	35,346	1,871,755
(4)農林水産業債	108,987	95,459	3,100	18,664	79,895
(5)商工債	2,000	1,600	0	400	1,200
(6)土木債	2,949,102	4,000,035	1,698,000	254,490	5,443,545
(7)消防債	328,132	362,021	250,200	22,438	589,783
(8)教育債	2,658,724	2,720,714	114,300	179,762	2,655,252
2 災害復旧債	0	0	0	0	0
(1)土木	0	0	0	0	0
(2)農地・農林業施設	0	0	0	0	0
3 その他	4,773,339	4,278,194	0	478,422	3,799,772
(1)減税補填債	5,563	1,632	0	1,632	0
(2)臨時財政対策債	4,654,801	4,170,616	0	469,756	3,700,860
(3)減収補填債	112,975	105,946	0	7,034	98,912
合 計	13,862,941	14,915,554	2,261,700	1,107,473	16,069,781

議案第 23 号

令和 8 年度松前町国民健康保険特別会計予算

1 国民健康保険特別会計予算

2 歳入歳出予算

令和8年度松前町国民健康保険特別会計予算

令和8年度松前町の国民健康保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ3,019,844千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第2条 地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、500,000千円と定める。

(歳出予算の流用)

第3条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和8年3月2日提出

愛媛県松前町長 田中浩介

第 1 表 歳入歳出予算
歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 国民健康保険税		502,904
	1 国民健康保険税	502,904
2 使用料及び手数料		150
	1 手数料	150
3 県支出金		2,211,456
	1 県補助金	2,211,456
4 財産収入		149
	1 財産運用収入	149
5 繰入金		257,174
	1 一般会計繰入金	257,173
	2 基金繰入金	1
6 繰越金		45,000
	1 繰越金	45,000
7 諸収入		3,011
	1 延滞金及び過料	1,000
	2 雑収入	2,011
歳入合計		3,019,844

歳出

(単位:千円)

款	項	金額
1 総務費		47,247
	1 総務管理費	43,293
	2 徴税費	3,776
	3 運営協議会費	178
2 保険給付費		2,180,010
	1 療養諸費	1,871,323
	2 高額療養費	302,877
	3 出産育児諸費	5,010
	4 葬祭諸費	800
	(傷病手当諸費)	0
3 国民健康保険事業費納付金		743,116
	1 医療給付費分	501,537
	2 後期高齢者支援金等分	173,371
	3 介護納付金分	53,364
	4 子ども・子育て支援納付金分	14,844
4 保健事業費		43,055
	1 保健事業費	12,593
	2 特定健康診査等事業費	30,462
5 公債費		1
	1 公債費	1

(単位:千円)

款	項	金額
6 諸 支 出 金		3,151
	1 基 金 費	149
	2 償 還 金 及 び 還 付 加 算 金	3,001
	3 繰 出 金	1
7 予 備 費		3,264
	1 予 備 費	3,264
歳 出 合 計		3,019,844

令和8年度 松前町国民健康保険特別会計に関する説明書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

2 歳入

3 歳出

II 給与費明細書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 国民健康保険税	502,904	16.7	504,044	17.1	△1,140	△0.2
2 使用料及び手数料	150	0.0	150	0.0	0	0.0
3 県支出金	2,211,456	73.2	2,187,937	74.3	23,519	1.1
4 財産収入	149	0.0	33	0.0	116	351.5
5 繰入金	257,174	8.5	250,140	8.5	7,034	2.8
6 繰越金	45,000	1.5	2	0.0	44,998	皆増
7 諸収入	3,011	0.1	3,011	0.1	0	0.0
歳入合計	3,019,844	100.0	2,945,317	100.0	74,527	2.5

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			一般財源
	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %			特 定 財 源			
							国県支出金	地方債	その他	
1 総 務 費	47,247	1.6	49,932	1.7	△2,685	△5.4	3,205		44,024	18
2 保 険 給 付 費	2,180,010	72.2	2,155,612	73.2	24,398	1.1	2,172,190		2,010	5,810
3 国民健康保険事業費納付金	743,116	24.6	684,658	23.2	58,458	8.5	13,454		213,300	516,362
4 保 健 事 業 費	43,055	1.4	43,272	1.5	△217	△0.5	22,607			20,448
5 公 債 費	1	0.0	1	0.0	0	0.0				1
6 諸 支 出 金	3,151	0.1	3,035	0.1	116	3.8			149	3,002
7 予 備 費	3,264	0.1	8,807	0.3	△5,543	△62.9				3,264
歳 出 合 計	3,019,844	100.0	2,945,317	100.0	74,527	2.5	2,211,456		259,483	548,905

2 歳 入

1 款 国民健康保険税

1 項 国民健康保険税

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 国民健康保険税	502,904	504,044	△1,140	1 医療給付費分現年度分	335,784	現年度分 被保険者数 5,239人 調定額 349,775千円 収納率 96.0% 収納税額 335,784千円 1人当たり調定額 66,764円
				2 後期高齢者支援金分現年度分	119,660	現年度分 被保険者数 5,239人 調定額 124,646千円 収納率 96.0% 収納税額 119,660千円 1人当たり調定額 23,792円
				3 介護納付金分現年度分	35,160	現年度分 被保険者数 1,561人 調定額 37,405千円 収納率 94.0% 収納税額 35,160千円 1人当たり調定額 23,962円
				4 医療給付費分滞納繰越分	8,000	滞納繰越分
				5 後期高齢者支援金分滞納繰越分	3,000	滞納繰越分
				6 介護納付金分滞納繰越分	1,300	滞納繰越分
計	502,904	504,044	△1,140			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

1 督促手数料	150	150	0	1 督促手数料	150	保険税督促手数料	150
計	150	150	0				

3款 県支出金

1項 県補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 保険給付費等交付金	2,210,163	2,186,739	23,424	1 普通交付金	2,172,190	普通交付金 2,172,190
				2 特別交付金	37,973	1号交付金 4,108
						2号交付金 13,521
						3号交付金 12,510
4号交付金 7,834						
2 保健事業費補助金	1,293	1,198	95	1 保健事業費補助金	1,293	保健事業費補助金 1,293
計	2,211,456	2,187,937	23,519			

4款 財産収入

1項 財産運用収入

1 利子及び配当金	149	33	116	1 利子	149	基金運用収入 149
計	149	33	116			

5款 繰入金

1項 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	257,173	250,139	7,034	1 保険基盤安定繰入金(保険税軽減分)	101,856	保険基盤安定繰入金(保険税軽減分) 101,856
				2 保険基盤安定繰入金(保険者支援分)	60,492	保険基盤安定繰入金(保険者支援分) 60,492
				3 未就学児均等割保険税繰入金	1,051	未就学児均等割保険税繰入金 1,051
				4 職員給与費等繰入金	43,873	職員給与費等繰入金 43,873
				5 産前産後保険税繰入金	242	産前産後保険税繰入金 242
				6 財政安定化支援事業繰入金	49,659	財政安定化支援事業繰入金 49,659
計	257,173	250,139	7,034			

5款 繰入金

2項 基金繰入金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 国民健康保険財政調整基金繰入金	1	1	0	1 国民健康保険財政調整基金繰入金	1	国民健康保険財政調整基金繰入金 1
計	1	1	0			

6款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	45,000	2	44,998	1 繰越金	45,000	前年度繰越金 45,000
計	45,000	2	44,998			

7款 諸収入

1項 延滞金及び過料

1 延滞金	1,000	1,000	0	1 延滞金	1,000	滞納額に対する延滞金 1,000
計	1,000	1,000	0			

7款 諸収入

2項 雑入

1 第三者納付金	2,000	2,000	0	1 弁償金	2,000	第三者行為による賠償金 2,000
2 返納金	10	10	0	1 弁償金	10	不正不当利得による返納金 10
3 雑入	1	1	0	1 雑入	1	その他雑入 1
計	2,011	2,011	0			
歳入合計	3,019,844	2,945,317	74,527			

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	40,966	43,742	△2,776	3,205		37,743	18	1 報酬	3,741	非常勤一般職報酬	3,741
								2 給料	10,237	一般職給	10,237
								3 職員手当等	10,688	扶養手当	312
										住居手当	312
										通勤手当 (一般職)	51
										時間外勤務手当	1,622
										期末手当 (一般職)	3,121
										勤勉手当	2,929
										児童手当 (一般職)	600
										職員退職手当負担金 (一般職)	1,741
								4 共済費	4,197	職員共済組合負担金 (一般職)	3,845
										地方公務員災害補償基金負担金 (一般職)	22
										社会保険料	293
										職員互助会負担金	37
								8 旅費	26	費用弁償	24
										普通旅費	2
								10 需用費	1,164	消耗品費	510
										印刷製本費	654
								11 役務費	2,271	通信運搬費	840
										手数料	1,431
								12 委託料	3,079	国保連合会委託料	1,804
										システム等保守委託料	1,165
										システム改修委託料	110
								13 使用料及び 賃借料	4,194	電算ソフト借上料	4,194
								18 負担金、補助 及び交付金	1,369	負担金	1,369
2 連合会負担 金	2,327	2,291	36			2,327		18 負担金、補助 及び交付金	2,327	負担金	2,327

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	43,293	46,033	△2,740	3,205		40,070	18			

1 款 総務費

2 項 徴税费

1 賦課徴収費	3,776	3,717	59			3,776		3 職員手当等	843	時間外勤務手当	843
								10 需用費	873	消耗品費	45
										印刷製本費	828
								11 役務費	2,060	通信運搬費	1,886
										手数料	174
計	3,776	3,717	59			3,776					

1 款 総務費

3 項 運営協議会費

1 運営協議会費	178	182	△4			178		1 報酬	178	非常勤特別職報酬	178
計	178	182	△4			178					

2 款 保険給付費

1 項 療養諸費

1 療養給付費	1,850,003	1,838,037	11,966	1,847,993		2,010		18 負担金、補助及び交付金	1,850,003	負担金	1,850,003
2 療養費	14,748	10,521	4,227	14,748				18 負担金、補助及び交付金	14,748	負担金	14,748
3 審査支払手数料	6,572	6,412	160	6,572				11 役務費	6,572	手数料	6,572
計	1,871,323	1,854,970	16,353	1,869,313		2,010					

2 款 保険給付費

2 項 高額療養費

1 高額療養費	302,377	292,977	9,400	302,377				18 負担金、補助及び交付金	302,377	負担金	302,377
2 高額介護合算療養費	500	500	0	500				18 負担金、補助及び交付金	500	負担金	500
計	302,877	293,477	9,400	302,877							

2款 保険給付費

3項 出産育児諸費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 出産育児一時金	5,000	6,000	△1,000				5,000	18 負担金、補助及び交付金	5,000	負担金 5,000
2 支払手数料	10	10	0				10	11 役務費	10	手数料 10
計	5,010	6,010	△1,000				5,010			

2款 保険給付費

4項 葬祭諸費

1 葬祭費	800	1,000	△200				800	18 負担金、補助及び交付金	800	負担金 800
計	800	1,000	△200				800			

2款 保険給付費

項 傷病手当諸費

傷病手当金	0	155	△155							廃項
計	0	155	△155							

3款 国民健康保険事業費納付金

1項 医療給付費分

1 医療給付費分	501,537	473,035	28,502	13,454		162,088	325,995	18 負担金、補助及び交付金	501,537	負担金 501,537
計	501,537	473,035	28,502	13,454		162,088	325,995			

3款 国民健康保険事業費納付金

2項 後期高齢者支援金等分

1 後期支援金等分	173,371	163,495	9,876			39,430	133,941	18 負担金、補助及び交付金	173,371	負担金 173,371
計	173,371	163,495	9,876			39,430	133,941			

3款 国民健康保険事業費納付金

3項 介護納付金分

1 介護納付金分	53,364	48,128	5,236			11,782	41,582	18 負担金、補助及び交付金	53,364	負担金 53,364
計	53,364	48,128	5,236			11,782	41,582			

3款 国民健康保険事業費納付金

4項 子ども・子育て支援納付金分

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 子ども・子育て支援納付金分	14,844	0	14,844				14,844	18 負担金、補助及び交付金	14,844	負担金 14,844
計	14,844	0	14,844				14,844			

4款 保健事業費

1項 保健事業費

1 保健衛生普及費	12,593	9,144	3,449	8,681			3,912	1 報酬	238	非常勤一般職報酬	238
								7 報償費	210	報償金	210
								10 需用費	505	消耗品費	350
										燃料費	53
										印刷製本費	102
								11 役務費	2,532	通信運搬費	1,975
										手数料	557
12 委託料	8,826	国保連合会委託料	2,000								
		服薬通知委託料	2,800								
		独自追加検査委託料	2,156								
		運動支援事業委託料	1,870								
18 負担金、補助及び交付金	282	負担金	82								
		補助金	200								
計	12,593	9,144	3,449	8,681			3,912				

4款 保健事業費

2項 特定健康診査等事業費

1 特定健康診査等事業費	30,462	34,128	△3,666	13,926			16,536	7 報償費	193	報償金	193
								10 需用費	92	消耗品費	92
								11 役務費	922	通信運搬費	138
										手数料	784
								12 委託料	28,600	特定健康診査等委託料	28,600
13 使用料及び賃借料	55	システム運用費	55								

4款 保健事業費

2項 特定健康診査等事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
							18 負担金、補助及び交付金	600	負担金	600
計	30,462	34,128	△3,666	13,926			16,536			

5款 公債費

1項 公債費

1 利子	1	1	0				1	22 償還金、利子及び割引料	1	利子及び割引料	1
計	1	1	0				1				

6款 諸支出金

1項 基金費

1 基金積立金	149	33	116			149		24 積立金	149	国民健康保険財政調整基金積立金	149
計	149	33	116			149					

6款 諸支出金

2項 償還金及び還付加算金

1 保険税還付金	3,000	3,000	0				3,000	22 償還金、利子及び割引料	3,000	償還金 還付加算金	2,400 600
2 保険給付費等交付金償還金	1	1	0				1	22 償還金、利子及び割引料	1	償還金	1
計	3,001	3,001	0				3,001				

6款 諸支出金

3項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0				1	27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0				1				

7款 予備費

1項 予備費

1 予備費	3,264	8,807	△5,543				3,264				
計	3,264	8,807	△5,543				3,264				
歳出合計	3,019,844	2,945,317	74,527	2,211,456		259,483	548,905				

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費							共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当		調整手当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
				支給額 (千円)	支給率 (月分)						
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	13	178					178		178	
	計	13	178					178		178	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	13	178					178		178	
	計	13	178					178		178	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職										
	計										

2 一般職
(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(3) 3	3,979	10,237	11,531	25,747	4,197	29,944	
前年度	(3) 3	3,593	11,283	12,132	27,008	4,853	31,861	
比 較	(0) 0	386	△ 1,046	△ 601	△ 1,261	△ 656	△ 1,917	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤務手当	単身赴任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	312	312	51	0	2,465	0	3,121	2,929	600	1,741	0	0	0	0
	前 年 度	276	600	51	0	2,743	0	3,354	2,949	240	1,919	0	0	0	0
	比 較	36	△ 288	0	0	△ 278	0	△ 233	△ 20	360	△ 178	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(0) 3	0	10,237	10,095	20,332	3,521	23,853	
前年度	(0) 3	0	11,283	10,809	22,092	4,214	26,306	
比 較	(0) 0	0	△ 1,046	△ 714	△ 1,760	△ 693	△ 2,453	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当	職 員 退 職 手 当 負 担 金	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	312	312	51	0	2,465	0	2,341	2,273	600	1,741	0	0	0	0
	前 年 度	276	600	51	0	2,743	0	2,635	2,345	240	1,919	0	0	0	0
	比 較	36	△ 288	0	0	△ 278	0	△ 294	△ 72	360	△ 178	0	0	0	0

備考 ()内は、短時間勤務職員数である。

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	(3) 0	3,979	0	1,436	5,415	676	6,091	
前年度	(3) 0	3,593	0	1,323	4,916	639	5,555	
比 較	(0) 0	386	0	113	499	37	536	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	780	656	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	719	604	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	61	52	0	0	0	0	0	0

備考 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

(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	△ 1,046	給与改定に伴う増減分	376		
		昇給に伴う増加分	196		
		その他の増減分	△ 1,618	職員構成の変動(会計間の異動)等による減	
職員手当	△ 714	制度改正に伴う増減分	209	期末手当 105 千円 勤勉手当 104 千円	
		その他の増減分	△ 923	扶養手当 36 千円 住居手当 △ 288 千円	
				時間外勤務手当 △ 278 千円 期末手当 △ 399 千円	
				勤勉手当 △ 176 千円 児童手当 360 千円	
		職員退職手当負担金 △ 178 千円			

(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)	283,379
	平均給与月額(円)	370,601
	平均年齢(歳)	33.0
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	312,329
	平均給与月額(円)	414,273
	平均年齢(歳)	38.7

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	201,541	200,300
大 学 卒	233,438	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	1	33.3
	2 級	1	33.3
	3 級	1	33.3
	4 級	0	0.0
	5 級	0	0.0
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	3	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	1	33.3
	2 級	0	0.0
	3 級	1	33.3
	4 級	1	33.3
	5 級	0	0.0
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	0	0	
	号給数別内訳	2号給	(人)	0	0
		4号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	0	0
		8号給	(人)	0	0
比 率 (B) / (A)		(%)	0.0	0.0	
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	3	3	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0
		2号給	(人)	0	0
		3号給	(人)	0	0
		4号給	(人)	3	3
		5号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	0	0
		7号給	(人)	0	0
8号給	(人)	0	0		
比 率 (B) / (A)		(%)	100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措 置 等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事 務組合退職手当条 例
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	有	町：27,000円上限（家賃12,000円を超え る賃貸住宅） 国：28,000円上限（家賃16,000円を超え る賃貸住宅）
通 勤 手 当	有	町：駐車場利用に対する通勤手当なし 国：1か月当たり5,000円を上限とする 駐車場利用に対する通勤手当あり

議案第24号

令和8年度松前町後期高齢者医療特別会計予算

1 後期高齢者医療特別会計予算

2 歳入歳出予算

令和8年度松前町後期高齢者医療特別会計予算

令和8年度松前町の後期高齢者医療特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ710,173千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

令和8年3月2日提出

愛媛県松前町長 田中浩介

第 1 表 歳入歳出予算
歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 後期高齢者医療保険料		524,389
	1 後期高齢者医療保険料	524,389
2 使用料及び手数料		30
	1 手数料	30
3 繰入金		177,571
	1 一般会計繰入金	177,571
4 繰越金		1
	1 繰越金	1
5 諸収入		8,182
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 償還金及び還付加算金	250
	3 雑収入	7,931
歳入	合計	710,173

歳 出

(単位:千円)

款	項	金額
1 総務費		46,502
	1 総務管理費	44,602
	2 徴収費	1,900
2 後期高齢者医療広域連合納付金		663,120
	1 後期高齢者医療広域連合納付金	663,120
3 諸支出金		251
	1 償還金及び還付加算金	250
	2 繰出金	1
4 予備費		300
	1 予備費	300
歳出合計		710,173

令和8年度 松前町後期高齢者医療特別会計予算に関する説明書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

2 歳入

3 歳出

II 給与費明細書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 後期高齢者医療保険料	524,389	73.8	425,065	72.0	99,324	23.4
2 使用料及び手数料	30	0.0	30	0.0	0	0.0
3 繰入金	177,571	25.0	157,802	26.7	19,769	12.5
4 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸収入	8,182	1.2	7,552	1.3	630	8.3
歳入合計	710,173	100.0	590,450	100.0	119,723	20.3

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			
	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %			特 定 財 源			一般財源
							国県支出金	地方債	その他	
1 総 務 費	46,502	6.6	43,463	7.4	3,039	7.0			46,502	
2 後期高齢者医療広域連合納付金	663,120	93.4	546,436	92.5	116,684	21.4			663,120	
3 諸 支 出 金	251	0.0	251	0.0	0	0.0			251	
4 予 備 費	300	0.0	300	0.1	0	0.0			300	
歳 出 合 計	710,173	100.0	590,450	100.0	119,723	20.3			710,173	

2 歳 入

1 款 後期高齢者医療保険料

1 項 後期高齢者医療保険料

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 特別徴収保険料	333,540	272,703	60,837	1 現年度分	333,540	現年度分 333,540 調定額 333,540千円 収納率 100% 収納額 333,540千円
2 普通徴収保険料	190,849	152,362	38,487	1 現年度分	190,349	現年度分 190,349 調定額 192,272千円 収納率 99.0% 収納額 190,349千円
				2 滞納繰越分	500	滞納繰越分 500
計	524,389	425,065	99,324			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

1 証明手数料	15	15	0	1 納付証明手数料	15	納付証明手数料 15
2 督促手数料	15	15	0	1 督促手数料	15	督促手数料 15
計	30	30	0			

3 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1 事務費繰入金	38,841	36,432	2,409	1 事務費繰入金	38,841	事務費繰入金 38,841
2 保険基盤安定繰入金	138,730	121,370	17,360	1 保険基盤安定繰入金	138,730	保険基盤安定繰入金 138,730
計	177,571	157,802	19,769			

4 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	前年度繰越金 1
計	1	1	0			

5 款 諸収入

1 項 延滞金、加算金及び過料

1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	延滞金 1
計	1	1	0			

5款 諸収入

2項 償還金及び還付加算金

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 保険料還付金	200	200	0	1 保険料還付金	200	保険料還付金 200
2 還付加算金	50	50	0	1 還付加算金	50	還付加算金 50
計	250	250	0			

5款 諸収入

3項 雑入

1 雑入	7,931	7,301	630	1 雑入	7,931	雑入 7,931
計	7,931	7,301	630			
歳入合計	710,173	590,450	119,723			

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比 較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説 明
				特 定 財 源				区 分	金 額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	44,602	42,045	2,557			44,602				
							2 給料	10,703	一般職給	10,703
							3 職員手当等	8,216	住居手当	558
									通勤手当 (一般職)	100
									時間外勤務手当	992
									期末手当 (一般職)	2,426
									勤勉手当	2,320
									職員退職手当負担金 (一般職)	1,820
							4 共済費	3,461	職員共済組合負担金 (一般職)	3,412
									地方公務員災害補償基金負担金 (一般職)	23
									職員互助会負担金	26
							8 旅費	5	普通旅費	5
							10 需用費	332	消耗品費	269
									印刷製本費	63
							11 役務費	655	通信運搬費	655
							13 使用料及び 賃借料	2,858	電算機器等使用料	2,858
							18 負担金、補助 及び交付金	18,372	広域連合事務費負担金	18,372
計	44,602	42,045	2,557			44,602				

1 款 総務費

2 項 徴収費

1 徴収費	1,900	1,418	482			1,900		10 需用費	635	消耗品費	69
										印刷製本費	566
								11 役務費	1,265	通信運搬費	1,170
										手数料	95
計	1,900	1,418	482			1,900					

2 款 後期高齢者医療広域連合納付金

1 項 後期高齢者医療広域連合納付金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 後期高齢者医療広域連合納付金	663,120	546,436	116,684			663,120		18 負担金、補助及び交付金	663,120	後期高齢者医療保険料納付金 (延滞金含む) 524,390 保険基盤安定納付金 138,730
計	663,120	546,436	116,684			663,120				

3 款 諸支出金

1 項 償還金及び還付加算金

1 保険料還付金	200	200	0			200		22 償還金、利子及び割引料	200	償還金	200
2 還付加算金	50	50	0			50		22 償還金、利子及び割引料	50	還付加算金	50
計	250	250	0			250					

3 款 諸支出金

2 項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0			1		27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0			1					

4 款 予備費

1 項 予備費

1 予備費	300	300	0			300					
計	300	300	0			300					
歳出合計	710,173	590,450	119,723			710,173					

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(0) 3	0	10,703	8,216	18,919	3,461	22,380	
前年度	(0) 3	0	9,810	7,132	16,942	3,159	20,101	
比 較	(0) 0	0	893	1,084	1,977	302	2,279	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単身赴任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	558	100	0	992	0	2,426	2,320	0	1,820	0	0	0	0
	前 年 度	36	264	121	0	917	0	2,164	1,962	0	1,668	0	0	0	0
	比 較	△ 36	294	△ 21	0	75	0	262	358	0	152	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(0) 3	0	10,703	8,216	18,919	3,461	22,380	
前年度	(0) 3	0	9,810	7,132	16,942	3,159	20,101	
比 較	(0) 0	0	893	1,084	1,977	302	2,279	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	児 童 手 当	職 員 退 職 手 当 負 担 金	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	558	100	0	992	0	2,426	2,320	0	1,820	0	0	0	0
	前 年 度	36	264	121	0	917	0	2,164	1,962	0	1,668	0	0	0	0
	比 較	△ 36	294	△ 21	0	75	0	262	358	0	152	0	0	0	0

備考 ()内は、短時間勤務職員数である。

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) 0	0	0	0	0	0	0	
前年度	(0) 0	0	0	0	0	0	0	
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	0	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

備考 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

(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	893	給与改定に伴う増減分	384		
		昇給に伴う増加分	286		
		その他の増減分	223	職員構成の変動(会計間の異動)等による増	
職員手当	1,084	制度改正に伴う増減分	214	期末手当 109千円 勤勉手当 105千円	
		その他の増減分	870	扶養手当 △36千円 住居手当 294千円	
				通勤手当 △21千円 時間外勤務手当 75千円	
				期末手当 153千円 勤勉手当 253千円	
		職員退職手当負担金 152千円			

(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)	295,856
	平均給与月額(円)	341,689
	平均年齢(歳)	34.0
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	270,982
	平均給与月額(円)	308,149
	平均年齢(歳)	30.0

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	201,541	200,300
大 学 卒	233,438	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	1	33.3
	2 級	1	33.3
	3 級	0	0.0
	4 級	1	33.3
	5 級	0	0.0
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	3	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	1	33.3
	2 級	1	33.3
	3 級	1	33.3
	4 級	0	0.0
	5 級	0	0.0
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	0	0	
	号給数別内訳	2号給	(人)	0	0
		4号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	0	0
		8号給	(人)	0	0
比 率 (B) / (A)		(%)	0.0	0.0	
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	3	3	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0
		2号給	(人)	0	0
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	2	2
		5号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	0	0
		7号給	(人)	0	0
	8号給	(人)	0	0	
比 率 (B) / (A)		(%)	100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措 置 等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事 務組合退職手当条 例
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	有	町：27,000円上限（家賃12,000円を超え る賃貸住宅） 国：28,000円上限（家賃16,000円を超え る賃貸住宅）
通 勤 手 当	有	町：駐車場利用に対する通勤手当なし 国：1か月当たり5,000円を上限とする駐 車場利用に対する通勤手当あり

議案第 25 号

令和 8 年度松前町介護保険特別会計予算

1 介 護 保 険 特 別 会 計 予 算

2 歳 入 歳 出 予 算

令和8年度松前町介護保険特別会計予算

令和8年度松前町の介護保険特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ、保険事業勘定3,163,882千円、介護サービス事業勘定16,800千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第2条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 保険給付費の各項に計上された予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用

令和8年3月2日提出

愛媛県松前町長 田中浩介

第 1 表 歳入歳出予算 (保険事業勘定)
歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 保 險 料		623,290
	1 介 護 保 險 料	623,290
2 使 用 料 及 び 手 数 料		49
	1 手 数 料	49
3 国 庫 支 出 金		745,807
	1 国 庫 負 担 金	524,155
	2 国 庫 補 助 金	221,652
4 支 払 基 金 交 付 金		816,049
	1 支 払 基 金 交 付 金	816,049
5 県 支 出 金		443,541
	1 県 負 担 金	420,016
	2 県 補 助 金	23,525
6 財 産 収 入		798
	1 財 産 運 用 収 入	798
7 繰 入 金		534,341
	1 一 般 会 計 繰 入 金	503,967
	2 基 金 繰 入 金	30,374
8 繰 越 金		2
	1 繰 越 金	2
9 諸 収 入		5

(単位:千円)

款	項	金額
	1 延滞金、加算金及び過料	1
	2 雑入	4
歳入	合計	3,163,882

歳 出

(単位:千円)

款	項	金額
1 総務費		86,835
	1 総務管理費	62,754
	2 徴収費	2,628
	3 介護認定審査会費	20,590
	4 計画策定委員会等費	863
2 保険給付費		2,905,142
	1 介護サービス等諸費	2,662,927
	2 介護予防サービス等諸費	99,175
	3 高額介護サービス等諸費	81,324
	4 特定入所者介護サービス等諸費	58,135
	5 その他諸費	3,581
3 地域支援事業費		163,330
	1 介護予防・生活支援サービス事業費	111,155
	2 一般介護予防事業費	5,758
	3 包括的支援事業・任意事業費	46,068
	4 その他諸費	349
4 諸支出金		1,312
	1 繰出金	1
	2 償還金及び還付加算金	513
	3 基金費	798

(単位:千円)

款	項	金額
5 予備費		7,263
	1 予備費	7,263
歳出	合計	3,163,882

第 1 表 歳入歳出予算 (介護サービス事業勘定)
歳入

(単位:千円)

款	項	金額
1 サービス収入		16,797
	1 介護予防給付費収入	16,796
	2 自己負担金収入	1
2 繰入金		1
	1 一般会計繰入金	1
3 繰越金		1
	1 繰越金	1
4 諸収入		1
	1 雑収入	1
歳入合計		16,800

歳 出

(単位:千円)

款	項	金額
1 事業費		16,700
	1 介護予防支援事業費	16,700
2 予備費		100
	1 予備費	100
歳出合計		16,800

令和8年度 松前町介護保険特別会計予算に関する説明書

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括

2 歳入

3 歳出

II 給与費明細書

保 險 事 業 勘 定

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 保険料	623,290	19.7	604,822	19.7	18,468	3.1
2 使用料及び手数料	49	0.0	49	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	745,807	23.6	722,064	23.6	23,743	3.3
4 支払基金交付金	816,049	25.8	790,088	25.8	25,961	3.3
5 県支出金	443,541	14.0	427,714	14.0	15,827	3.7
6 財産収入	798	0.0	400	0.0	398	99.5
7 繰入金	534,341	16.9	516,273	16.9	18,068	3.5
8 繰越金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
9 諸収入	5	0.0	5	0.0	0	0.0
歳入合計	3,163,882	100.0	3,061,417	100.0	102,465	3.3

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			一般財源
	本年度予算額	構成比 %	前年度予算額	構成比 %			特 定 財 源			
							国県支出金	地方債	その他	
1 総 務 費	86,835	2.8	82,178	2.7	4,657	5.7			86,835	
2 保 険 給 付 費	2,905,142	91.8	2,810,571	91.8	94,571	3.4	1,118,769		1,147,533	638,840
3 地 域 支 援 事 業 費	163,330	5.2	160,728	5.3	2,602	1.6	70,578		55,186	37,566
4 諸 支 出 金	1,312	0.0	914	0.0	398	43.5	1		801	510
5 予 備 費	7,263	0.2	7,026	0.2	237	3.4				7,263
歳 出 合 計	3,163,882	100.0	3,061,417	100.0	102,465	3.3	1,189,348		1,290,355	684,179

2 歳 入

1 款 保険料

1 項 介護保険料

(単位:千円)

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	623,290	604,822	18,468	1 現年度分特別徴 収保険料	579,968	現年度分特別徴収保険料 調定額 579,968千円 収納率 100% 収納額 579,968千円	579,968
				2 現年度分普通徴 収保険料	42,322	現年度分普通徴収保険料 調定額 47,024千円 収納率 90.0% 収納額 42,322千円	42,322
				3 滞納繰越分普通 徴収保険料	1,000	滞納繰越分普通徴収保険料	1,000
計	623,290	604,822	18,468				

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

1 総務手数料	9	9	0	1 総務手数料	9	証明手数料	9
2 督促手数料	40	40	0	1 督促手数料	40	督促手数料	40
計	49	49	0				

3 款 国庫支出金

1 項 国庫負担金

1 介護給付費負担 金	524,155	508,852	15,303	1 現年度分	524,154	介護給付費負担金	524,154
				2 過年度分	1	介護給付費負担金	1
計	524,155	508,852	15,303				

3 款 国庫支出金

2 項 国庫補助金

1 調整交付金	174,599	166,948	7,651	1 現年度分	174,599	調整交付金	174,599
2 地域支援事業交 付金(介護予防 ・日常生活支援 総合事業)	29,315	28,919	396	1 現年度分	29,315	介護予防・日常生活支援総合事業	29,315

3款 国庫支出金

2項 国庫補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
3 地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業)	17,736	17,343	393	1 現年度分	17,736	包括の支援事業・任意事業 17,736
4 保険者機能強化推進交付金	1	1	0	1 現年度分	1	保険者機能強化推進交付金 1
5 介護保険保険者努力支援交付金	1	1	0	1 現年度分	1	介護保険保険者努力支援交付金 1
計	221,652	213,212	8,440			

4款 支払基金交付金

1項 支払基金交付金

1 介護給付費交付金	784,389	758,855	25,534	1 現年度分	784,388	介護給付費交付金 784,388
				2 過年度分	1	介護給付費交付金 1
2 地域支援事業支援交付金	31,660	31,233	427	1 現年度分	31,660	地域支援事業交付金 31,660
計	816,049	790,088	25,961			

5款 県支出金

1項 県負担金

1 介護給付費負担金	420,016	404,584	15,432	1 現年度分	420,016	介護給付費県負担金 420,016
計	420,016	404,584	15,432			

5款 県支出金

2項 県補助金

1 地域支援事業交付金(介護予防・日常生活支援総合事業)	14,657	14,459	198	1 現年度分	14,657	介護予防・日常生活支援総合事業 14,657
2 地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業)	8,868	8,671	197	1 現年度分	8,868	包括の支援事業・任意事業 8,868

5款 県支出金

2項 県補助金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区	金額	
計	23,525	23,130	395			

6款 財産収入

1項 財産運用収入

1 利子及び配当金	798	400	398	1 利子	798	基金運用収入	798
計	798	400	398				

7款 繰入金

1項 一般会計繰入金

1 介護給付費繰入金	363,143	351,321	11,822	1 現年度分	363,143	介護給付費繰入金	363,143
2 地域支援事業繰入金(介護予防・日常生活支援総合事業)	14,657	14,459	198	1 現年度分	14,657	介護予防・日常生活支援総合事業	14,657
3 地域支援事業繰入金(包括的支援事業・任意事業)	8,868	8,671	197	1 現年度分	8,868	包括的支援事業・任意事業	8,868
4 その他一般会計繰入金	86,784	82,127	4,657	1 職員給与費等繰入金	86,784	一般会計繰入金(職員給与費等)	86,784
5 低所得者保険料軽減繰入金	30,515	32,306	△1,791	1 現年度分	30,515	低所得者保険料軽減繰入金	30,515
計	503,967	488,884	15,083				

7款 繰入金

2項 基金繰入金

1 介護保険事業運営基金繰入金	30,374	27,389	2,985	1 介護保険事業運営基金繰入金	30,374	介護保険事業運営基金繰入金	30,374
計	30,374	27,389	2,985				

8款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	2	2	0	1 繰越金	2	繰越金	2
計	2	2	0				

9款 諸収入

1項 延滞金、加算金及び過料

(単位:千円)

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	1	1	0	1 第1号被保険者 延滞金	1	第1号被保険者延滞金 1
計	1	1	0			

9款 諸収入

2項 雑入

1 第三者納付金	1	1	0	1 第三者納付金	1	第三者納付金 1
2 返納金	1	1	0	1 返納金	1	返納金 1
3 雑入	2	2	0	1 雑入	2	介護予防ケアマネジメント費（住所地特例者） 雑入 1
計	4	4	0			
歳入合計	3,163,882	3,061,417	102,465			

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 総務管理費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 一般管理費	62,754	58,446	4,308			62,754	1 報酬	3,762	非常勤一般職報酬	3,762
							2 給料	23,625	一般職給	23,625
							3 職員手当等	18,957	住居手当	225
									通勤手当 (一般職)	224
									時間外勤務手当	3,148
									期末手当 (一般職)	5,988
									勤勉手当	5,346
									職員退職手当負担金 (一般職)	4,026
							4 共済費	8,208	職員共済組合負担金 (一般職)	8,089
									地方公務員災害補償基金負担金 (一般職)	48
									職員互助会負担金	71
							8 旅費	280	費用弁償	277
									普通旅費	3
							10 需用費	404	消耗品費	255
									燃料費	46
									印刷製本費	51
									修繕料	52
							11 役務費	1,075	通信運搬費	934
									手数料	141
							13 使用料及び 賃借料	6,443	国保連標準マスタ使用料	9
									システム使用料	6,434
計	62,754	58,446	4,308			62,754				

1 款 総務費

2 項 徴収費

1 賦課徴収費	2,628	2,296	332			2,628	10 需用費	815	消耗品費	115
									印刷製本費	700
							11 役務費	1,813	通信運搬費	1,706
									手数料	107
計	2,628	2,296	332			2,628				

1 款 総務費

3 項 介護認定審査会費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護認定審査会費	10,767	11,023	△256			10,767	11 役務費	72	通信運搬費	72
							18 負担金、補助及び交付金	10,695	負担金	10,695
2 認定調査等費	9,823	8,592	1,231			9,823	8 旅費	3	普通旅費	3
							10 需用費	13	燃料費	13
							11 役務費	9,587	通信運搬費	726
									手数料	8,861
							12 委託料	220	訪問調査委託料	220
計	20,590	19,615	975			20,590				

1 款 総務費

4 項 計画策定委員会等費

1 計画策定委員会等費	863	1,821	△958			863	1 報酬	555	非常勤特別職報酬	555
							12 委託料	308	計画策定委託料	308
計	863	1,821	△958			863				

2 款 保険給付費

1 項 介護サービス等諸費

1 居宅介護サービス等給付費	1,340,495	1,272,297	68,198	516,225		529,498	294,772	18 負担金、補助及び交付金	1,340,495	負担金	1,340,495
2 地域密着型介護サービス給付費	481,384	480,953	431	185,381		190,147	105,856	18 負担金、補助及び交付金	481,384	負担金	481,384
3 施設介護サービス給付費	841,048	816,962	24,086	323,888		332,214	184,946	18 負担金、補助及び交付金	841,048	負担金	841,048
計	2,662,927	2,570,212	92,715	1,025,494		1,051,859	585,574				

2款 保険給付費

2項 介護予防サービス等諸費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防サービス等給付費	95,966	92,777	3,189	36,956		37,906	21,104	18 負担金、補助及び交付金	95,966	負担金 95,966
2 地域密着型介護予防サービス給付費	3,209	6,917	△3,708	1,236		1,267	706	18 負担金、補助及び交付金	3,209	負担金 3,209
計	99,175	99,694	△519	38,192		39,173	21,810			

2款 保険給付費

3項 高額介護サービス等諸費

1 高額介護サービス等費	69,225	67,697	1,528	26,658		27,344	15,223	18 負担金、補助及び交付金	69,225	負担金 69,225
2 高額医療合算介護サービス等費	12,099	11,207	892	4,659		4,779	2,661	18 負担金、補助及び交付金	12,099	負担金 12,099
計	81,324	78,904	2,420	31,317		32,123	17,884			

2款 保険給付費

4項 特定入所者介護サービス等諸費

1 特定入所者介護サービス費	58,049	58,049	0	22,354		22,930	12,765	18 負担金、補助及び交付金	58,049	負担金 58,049
2 特定入所者介護予防サービス費	86	131	△45	33		34	19	18 負担金、補助及び交付金	86	負担金 86
計	58,135	58,180	△45	22,387		22,964	12,784			

2款 保険給付費

5項 その他諸費

1 審査支払手数料	3,581	3,581	0	1,379		1,414	788	11 役務費	3,581	手数料 3,581
計	3,581	3,581	0	1,379		1,414	788			

3款 地域支援事業費

1項 介護予防・生活支援サービス事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防・生活支援サービス事業費	89,172	88,554	618	33,439		35,223	20,510	18 負担金、補助及び交付金	89,172	負担金 87,384 補助金 1,788
2 介護予防ケアマネジメント事業費	21,983	20,389	1,594	8,243		8,684	5,056	2 給料	9,630	一般職給 9,630
								3 職員手当等	5,926	通勤手当(一般職) 150 時間外勤務手当 386 期末手当(一般職) 2,027 勤勉手当 1,706 職員退職手当負担金(一般職) 1,647 休日勤務手当 10
								4 共済費	2,996	職員共済組合負担金(一般職) 2,954 地方公務員災害補償基金負担金(一般職) 19 職員互助会負担金 23
								8 旅費	5	普通旅費 5
								10 需用費	203	消耗品費 186 燃料費 17
								11 役務費	29	通信運搬費 29
								12 委託料	2,171	介護予防ケアマネジメント委託料 2,171
								13 使用料及び賃借料	718	システム等使用料 718
								18 負担金、補助及び交付金	305	負担金 305
計	111,155	108,943	2,212	41,682		43,907	25,566			

3款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

1 一般介護予防事業費	5,758	6,400	△642	2,161		2,273	1,324	7 報償費	2,200	報償金 2,200
								10 需用費	238	消耗品費 132 印刷製本費 106
								11 役務費	77	通信運搬費 77

3款 地域支援事業費

2項 一般介護予防事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
							12 委託料	785	介護予防・日常生活圏域ニーズ調査委託料 385 基調講演開催委託料 400	
							13 使用料及び 賃借料	205	機器借上料 205	
							18 負担金、補助 及び交付金	2,253	補助金 2,253	
計	5,758	6,400	△642	2,161		2,273	1,324			

3款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

1 任意事業費	1,653	1,541	112	956		320	377	7 報償費	540	報償金 540
								8 旅費	24	実費弁償 24
								11 役務費	371	通信運搬費 11
										手数料 356
										火災保険料 4
								12 委託料	154	配食サービス委託料 154
18 負担金、補助 及び交付金	564	負担金 132 補助金 432								
2 地域包括支 援センター 運営事業費	2,134	3,232	△1,098	1,232		411	491	1 報酬	222	非常勤特別職報酬 222
								7 報償費	50	報償金 50
								8 旅費	10	実費弁償 5
										普通旅費 5
										10 需用費
								11 役務費	127	通信運搬費 102
										手数料 25
12 委託料	60	法律相談等委託料 60								
13 使用料及び 賃借料	1,436	システム等使用料 1,436								

3款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明	
				特定財源				区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
3 包括的支援事業費	41,638	40,022	1,616	24,045		8,014	9,579	2 給料	19,328	一般職給	19,328
								3 職員手当等	15,600	扶養手当	468
										住居手当	324
										通勤手当(一般職)	101
										時間外勤務手当	2,002
										管理職手当	389
										期末手当(一般職)	4,617
										勤勉手当	4,119
										児童手当(一般職)	285
										職員退職手当負担金(一般職)	3,286
休日勤務手当	9										
4 共済費	6,710	職員共済組合負担金(一般職)	6,618								
		地方公務員災害補償基金負担金(一般職)	41								
		職員互助会負担金	51								
4 在宅医療・介護連携推進事業費	47	27	20	27		9	11	7 報償費	40	報償金	40
								10 需用費	7	消耗品費	4
5 生活支援体制整備事業費	23	23	0	13		4	6	7 報償費	20	報償金	20
								10 需用費	3	消耗品費	3
6 認知症総合支援事業費	342	152	190	198		66	78	1 報酬	67	非常勤特別職報酬	67
								7 報償費	60	報償金	60
								10 需用費	51	消耗品費	21
										食糧費	30
								11 役務費	4	通信運搬費	4
13 使用料及び賃借料	160	機器借上料	160								
7 地域ケア会議推進事業費	231	51	180	133		44	54	7 報償費	225	報償金	225
								10 需用費	3	消耗品費	3
								11 役務費	3	通信運搬費	3

3款 地域支援事業費

3項 包括的支援事業・任意事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
計	46,068	45,048	1,020	26,604		8,868	10,596			

3款 地域支援事業費

4項 その他諸費

1 審査支払手数料	349	337	12	131		138	80	11 役務費	349	手数料	349
計	349	337	12	131		138	80				

4款 諸支出金

1項 繰出金

1 一般会計繰出金	1	1	0	1				27 繰出金	1	一般会計繰出金	1
計	1	1	0	1							

4款 諸支出金

2項 償還金及び還付加算金

1 第1号被保険者保険料還付金	510	510	0				510	22 償還金、利子及び割引料	510	償還金 還付加算金	500 10
2 償還金	3	3	0			3		22 償還金、利子及び割引料	3	償還金	3
計	513	513	0			3	510				

4款 諸支出金

3項 基金費

1 基金積立金	798	400	398			798		24 積立金	798	介護保険事業運営基金積立金	798
計	798	400	398			798					

5款 予備費

1項 予備費

1 予備費	7,263	7,026	237				7,263				
計	7,263	7,026	237				7,263				
歳出合計	3,163,882	3,061,417	102,465	1,189,348		1,290,355	684,179				

介護サービス事業勘定

I 歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	
		構成比 %		構成比 %		伸率 %
1 サービス収入	16,797	100.0	12,899	80.1	3,898	30.2
2 繰入金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰越金	1	0.0	3,195	19.9	△3,194	△100.0
4 諸収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳入合計	16,800	100.0	16,096	100.0	704	4.4

(歳 出)

(単位:千円)

款	本年度予算額		前年度予算額		比較	伸率 %	本年度予算額の財源内訳			
	構成比 %	構成比 %	特 定 財 源				一般財源			
			国県支出金	地方債				その他		
1 事業費	16,700	99.4	15,996	99.4	704	4.4			16,700	
2 予備費	100	0.6	100	0.6	0	0.0			100	
歳出合計	16,800	100.0	16,096	100.0	704	4.4			16,800	

2 歳 入

1 款 サービス収入

1 項 介護予防給付費収入

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 分		説 明
				区	金 額	
1 介護予防支援サービス計画費収入	16,795	12,897	3,898	1 介護予防支援サービス計画費収入	16,795	介護予防支援サービス計画費収入 16,795
2 特例介護予防支援サービス計画費収入	1	1	0	1 特例介護予防サービス計画費収入	1	特例介護予防サービス計画費収入 1
計	16,796	12,898	3,898			

1 款 サービス収入

2 項 自己負担金収入

1 自己負担金収入	1	1	0	1 自己負担金収入	1	自己負担金収入 1
計	1	1	0			

2 款 繰入金

1 項 一般会計繰入金

1 一般会計繰入金	1	1	0	1 一般会計繰入金	1	一般会計繰入金 1
計	1	1	0			

3 款 繰越金

1 項 繰越金

1 繰越金	1	3,195	△3,194	1 繰越金	1	繰越金 1
計	1	3,195	△3,194			

4 款 諸収入

1 項 雑入

1 雑入	1	1	0	1 雑入	1	雑入 1
計	1	1	0			
歳入合計	16,800	16,096	704			

3 歳 出

1 款 事業費

1 項 介護予防支援事業費

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			一般財源	節		説明
				特定財源				区分	金額	
				国県支出金	地方債	その他				
1 介護予防支援事業費	16,700	15,996	704			16,700				
							2 給料	6,038	一般職給	6,038
							3 職員手当等	3,701	通勤手当 (一般職)	75
									時間外勤務手当	242
									期末手当 (一般職)	1,271
									勤勉手当	1,070
									職員退職手当負担金 (一般職)	1,033
									休日勤務手当	10
							4 共済費	1,913	職員共済組合負担金 (一般職)	1,886
									地方公務員災害補償基金負担金 (一般職)	12
									職員互助会負担金	15
							8 旅費	5	普通旅費	5
							10 需用費	272	消耗品費	185
									燃料費	17
									修繕料	70
							11 役務費	57	通信運搬費	29
									手数料	14
									自動車損害保険料	14
							12 委託料	3,996	介護予防支援業務委託料	3,996
							13 使用料及び 賃借料	718	システム等使用料	718
計	16,700	15,996	704			16,700				

2 款 予備費

1 項 予備費

1 予備費	100	100	0			100				
計	100	100	0			100				
歳出合計	16,800	16,096	704			16,800				

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1 特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費							共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当		調整手当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
				支給額 (千円)	支給率 (月分)						
本 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	24	844					844		844	
	計	24	844					844		844	
前 年 度	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職	24	844					844		844	
	計	24	844					844		844	
比 較	長 等										
	議 員										
	その他の 特別職										
	計										

2 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(2) 17	3,762	58,621	44,184	106,567	19,827	126,394	
前年度	(2) 17	3,508	55,184	40,757	99,449	18,718	118,167	
比 較	(0) 0	254	3,437	3,427	7,118	1,109	8,227	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤務手当	単身赴任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	468	549	550	0	5,778	389	13,903	12,241	285	9,992	0	29	0	0
	前 年 度	276	324	659	0	5,037	389	12,927	11,410	300	9,406	0	29	0	0
	比 較	192	225	△ 109	0	741	0	976	831	△ 15	586	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(0) 9	0	33,417	27,279	60,696	11,816	72,512	
前年度	(0) 9	0	31,891	25,206	57,097	10,987	68,084	
比 較	(0) 0	0	1,526	2,073	3,599	829	4,428	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単 身 赴 任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	468	549	200	0	4,768	389	7,814	7,116	285	5,681	0	9	0	0
	前 年 度	276	324	309	0	4,104	389	7,349	6,724	300	5,422	0	9	0	0
	比 較	192	225	△ 109	0	664	0	465	392	△ 15	259	0	0	0	0

備考 ()内は、短時間勤務職員数である。

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本年度	(2) 8	3,762	25,204	16,905	45,871	8,011	53,882	
前年度	(2) 8	3,508	23,293	15,551	42,352	7,731	50,083	
比 較	(0) 0	254	1,911	1,354	3,519	280	3,799	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	児童手当	職員退職 手 当 負 担 金	管理職員 特別勤務 手 当	休 日 勤 務 手 当	単身赴任 手 当	地 域 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	350	0	1,010	0	6,089	5,125	0	4,311	0	20	0	0
	前 年 度	0	0	350	0	933	0	5,578	4,686	0	3,984	0	20	0	0
	比 較	0	0	0	0	77	0	511	439	0	327	0	0	0	0

備考 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

(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	1,526	給与改定に伴う増減分	1,164				
		昇給に伴う増加分	576				
		その他の増減分	△ 214	職員構成の変動(採用、会計間の異動)等による減			
職員手当	2,073	制度改正に伴う増減分	656	期末手当	340 千円	勤勉手当	316 千円
		その他の増減分	1,417	扶養手当	192 千円	住居手当	225 千円
				通勤手当	△ 109 千円	時間外勤務手当	664 千円
				期末手当	125 千円	勤勉手当	76 千円
				児童手当	△ 15 千円	職員退職手当負担金	259 千円

(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)	308,187
	平均給与月額(円)	367,289
	平均年齢(歳)	43.8
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	293,964
	平均給与月額(円)	344,066
	平均年齢(歳)	38.7

イ 初任給

区 分	行 政 職 (円)	国の制度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	201,541	200,300
大 学 卒	233,438	232,000

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1 級	3	33.3
	2 級	1	11.1
	3 級	2	22.2
	4 級	2	22.2
	5 級	1	11.1
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	9	100.0
令和7年1月1日現在	1 級	4	44.4
	2 級	0	0.0
	3 級	2	22.2
	4 級	2	22.2
	5 級	1	11.1
	6 級	0	0.0
	7 級	0	0.0
	計	9	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	主 事	主 事	主 任	係 長	課長補佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	9	9	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	0	0	
	号給数別内訳	2号給	(人)	0	0
		4号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	0	0
		8号給	(人)	0	0
比 率 (B) / (A)	(%)	0.0	0.0		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	9	9	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	7	7	
	号給数別内訳	1号給	(人)	0	0
		2号給	(人)	0	0
		3号給	(人)	0	0
		4号給	(人)	6	6
		5号給	(人)	0	0
		6号給	(人)	1	1
		7号給	(人)	0	0
	8号給	(人)	0	0	
比 率 (B) / (A)	(%)	77.8	77.8		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
国 の 制 度	2.325	2.325	4.650	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措 置 等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事 務組合退職手当条 例
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	有	町：27,000円上限（家賃12,000円を超え る賃貸住宅） 国：28,000円上限（家賃16,000円を超え る賃貸住宅）
通 勤 手 当	有	町：駐車場利用に対する通勤手当なし 国：1か月当たり5,000円を上限とする駐 車場利用に対する通勤手当あり

議案第 26号

令和 8 年度松前町水道事業会計予算

令和8年度松前町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

- | | |
|---------------|--------------------------|
| (1) 給水戸数 | 12,056 戸 |
| (2) 年間総配水量 | 3,482,074 m ³ |
| (3) 一日平均配水量 | 9,540 m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | |
| 第6次拡張事業 | 317,000 千円 |

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益	579,004	千円
第1項 営業収益	504,652	千円
第2項 営業外収益	74,350	千円
第3項 特別利益	2	千円
支	出	
第1款 水道事業費用	662,362	千円
第1項 営業費用	556,128	千円
第2項 営業外費用	103,133	千円
第3項 特別損失	101	千円
第4項 予備費	3,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 229,860千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 26,362千円及び過年度分損益勘定留保資金 203,498千円で補填するものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	390,562 千円
第1項 企業債	199,800 千円
第2項 出資金	94,700 千円
第3項 補助金	91,500 千円
第4項 固定資産売却代金	1 千円
第5項 工事負担金	4,561 千円
支 出	
第1款 資本的支出	620,422 千円
第1項 建設改良費	400,197 千円
第2項 企業債償還金	220,225 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道管布設等事業 第6次拡張事業	千円 199,800	(1) 普通貸借又は証券発行 (2) 事業又は企業財政の都合により、起債の全部又は一部を翌年度に繰り越して借入れすることができる。	年利 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他から借り入れる場合についてはその債権者と協定する融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還し、若しくは低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、20,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

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

(1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1) 職員給与費 60,576 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

愛媛県松前町長 田 中 浩 介

令和8年度 松前町水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度松前町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1 水道事業収益			579,004	
	1 営業収益		504,652	
		1 給水収益	499,656	水道料金
		2 他会計負担金	3,519	消火栓等維持管理負担金
		3 受託工事収益	184	閉栓工事費
		4 その他の営業収益	1,293	給水装置工事設計審査・竣工検査手数料等
	2 営業外収益		74,350	
		1 受取利息及び配当金	1,008	預金利息
		2 他会計補助金	360	児童手当負担金
		3 長期前受金戻入	67,097	長期前受金戻入
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金
		5 雑収益	5,884	下水道使用料徴収受託料等
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			662,362	
	1 営業費用		556,128	
		1 原水及び浄水費	139,249	水源地及び浄水施設の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	62,480	配水設備及び給水装置の維持管理に要する費用
		3 総 係 費	68,658	検針、料金の調定及び徴収その他業務に要する費用並びに事業活動全般に関する費用
		4 減 価 償 却 費	285,139	固定資産減価償却費
		5 資 産 減 耗 費	600	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		6 その他営業費用	2	材料売却原価等
	2 営業外費用		103,133	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	103,132	企業債及び一時借入金利息
		2 消費税及び 地方消費税	1	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		101	
		1 固定資産売却損	1	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	100	過年度損益修正損
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資 本 的 収 入			390,562	
	1 企 業 債		199,800	
		建設改良費等の 1 財源に充てるた めの企業債	199,800	建設改良債
	2 出 資 金		94,700	
		1 負担区分に基づ かない出資金	94,700	一般会計出資金
	3 補 助 金		91,500	
		1 国 庫 補 助 金	91,500	建設改良事業に対する国庫補助金
	4 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
	5 工 事 負 担 金		4,561	
1 工 事 負 担 金		100	特設配水管工事負担金	
2 加 入 金		4,461	新設又は増径工事加入金	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資 本 的 支 出			620,422	
	1 建 設 改 良 費		400,197	
		1 配 水 施 設 費	70,624	配水管布設及び老朽管布設替に要する費用
		2 第6次拡張事業費	329,000	浄水場整備に要する費用
		3 固 定 資 産 購 入 費	573	メーター購入に要する費用
	2 企 業 債 償 還 金		220,225	
		1 企 業 債 償 還 金	220,225	企業債元金償還金

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定支弁職員	5(2)	0	21,668	17,028	38,696	11,256	49,952
	資本勘定支弁職員	1(0)	0	4,467	3,617	8,084	2,540	10,624
	合 計	6(2)	0	26,135	20,645	46,780	13,796	60,576
前年度	損益勘定支弁職員	5(2)	0	20,684	17,110	37,794	10,964	48,758
	資本勘定支弁職員	1(0)	0	4,270	3,165	7,435	2,378	9,813
	合 計	6(2)	0	24,954	20,275	45,229	13,342	58,571
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	0	984	△ 82	902	292	1,194
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	197	452	649	162	811
	合 計	0(0)	0	1,181	370	1,551	454	2,005

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	744	0	222	2,776	641	8,267	7,635	360
	前 年 度	846	0	222	3,111	641	7,844	7,231	380
	比 較	△ 102	0	0	△ 335	0	423	404	△ 20

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定支弁職員	5(0)	0	17,955	14,991	32,946	10,115	43,061
	資本勘定支弁職員	1(0)	0	4,467	3,617	8,084	2,540	10,624
	合 計	6(0)	0	22,422	18,608	41,030	12,655	53,685
前年度	損益勘定支弁職員	5(0)	0	17,211	15,211	32,422	9,978	42,400
	資本勘定支弁職員	1(0)	0	4,270	3,165	7,435	2,378	9,813
	合 計	6(0)	0	21,481	18,376	39,857	12,356	52,213
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	0	744	△ 220	524	137	661
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	197	452	649	162	811
	合 計	0(0)	0	941	232	1,173	299	1,472

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	744	0	147	2,738	641	7,222	6,756	360
	前 年 度	846	0	147	3,076	641	6,867	6,419	380
	比 較	△ 102	0	0	△ 338	0	355	337	△ 20

備考 () 内は、短時間勤務職員数である。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定支弁職員	0(2)	0	3,713	2,037	5,750	1,141	6,891
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0(2)	0	3,713	2,037	5,750	1,141	6,891
前年度	損益勘定支弁職員	0(2)	0	3,473	1,899	5,372	986	6,358
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0(2)	0	3,473	1,899	5,372	986	6,358
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	0	240	138	378	155	533
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0(0)	0	240	138	378	155	533

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本 年 度	0	0	75	38	0	1,045	879	0
	前 年 度	0	0	75	35	0	977	812	0
	比 較	0	0	0	3	0	68	67	0

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	941	給与改定に伴う増減分	834	
		昇給に伴う増加分	595	
		その他の増減分	△ 488	職員構成の変動(会計間の異動)による減
手 当	232	制度改正に伴う増減分	472	期末手当 242 千円 勤勉手当 230 千円
		その他の増減分	△ 240	扶養手当 △ 102 千円 時間外勤務手当 △ 338 千円 期末手当 113 千円 勤勉手当 107 千円 児童手当 △ 20 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	309,708
	平均給与月額 (円)	369,014
	平均年齢 (歳)	35.7
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	296,535
	平均給与月額 (円)	361,952
	平均年齢 (歳)	35.2

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	201,541	201,541
大 学 卒	233,438	233,438

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	1級	3	50.0
	2級		
	3級		
	4級	2	33.3
	5級		
	6級	1	16.7
	7級		
	計	6	100.0
令和7年1月1日現在	1級	3	50.0
	2級		
	3級		
	4級	2	33.3
	5級		
	6級	1	16.7
	7級		
	計	6	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職	主事	主事	主任	係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)			
	号 給 数 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)		
		6号級 (人)		
8号級 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号 給 数 内 訳	1号級 (人)	1	1
		2号級 (人)		
		3号級 (人)		
		4号級 (人)	4	4
		5号級 (人)		
		6号級 (人)	1	1
		7号級 (人)		
8号級 (人)				
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	2.325	2.325	4.650	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事務組合 退職手当条例
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳				
		期 間	金 額	期 間	金 額	国 庫 金 補 助 金	企 業 債	一般会計 出 資 金	建設改良 積 立 金	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
第6次拡張事業	5,040,000	令和5年度 ～ 令和7年度	4,750,000	令和8年度	290,000	91,500	103,800	94,700	0	0

令和8年度 松前町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	△ 108,665
	減価償却費	285,139
	固定資産除却費	500
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	304
	その他引当金の増減額 (△は減少)	49
	長期前受金戻入額	△ 67,097
	受取利息及び受取配当金	△ 1,008
	支払利息	103,132
	未収金の増減額 (△は増加)	328,147
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	674
	小 計	541,175
	利息及び配当金の受取額	1,008
	利息の支払額	△ 103,132
	業務活動によるキャッシュ・フロー	439,051
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 565,103
	有形固定資産の売却による収入	1
	国庫補助金等による収入	117,727
	工事負担金による収入	4,146
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 443,229
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	350,900
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 220,224
	他会計からの出資による収入	125,600
	財務活動によるキャッシュ・フロー	256,276
	資金増加額 (又は減少額)	252,098
	資金期首残高	677,354
	資金期末残高	929,452

令和 7 年度 松前町 水道事業 予定 損益 計算書

(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	428,826,029		
(2) 他会計負担金	2,704,000		
(3) 受託工事収益	145,600		
(4) その他の営業収益	1,326,000	433,001,629	
	<hr/>		
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	108,256,454		
(2) 配水及び給水費	50,185,005		
(3) 総係費	50,403,616		
(4) 減価償却費	156,352,568	365,197,643	
	<hr/>	<hr/>	
営業利益			67,803,986
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,008,166		
(2) 他会計補助金	380,000		
(3) 長期前受金戻入	36,581,303		
(4) 雑収益	5,260,430	43,229,899	
	<hr/>		
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	63,875,483		
(2) 雑支出	245,818	64,121,301	△ 20,891,402
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
経常利益			46,912,584

当年度純利益	46,912,584
前年度繰越利益剰余金	236,063,344
その他未処分利益剰余金変動額	<u>△ 120,026,938</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>162,948,990</u></u>

令和7年度松前町水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資産の部

1 固定資産				
(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土地		508,911,946		
ロ 建物	1,086,389,054			
減価償却累計額	<u>△ 166,210,531</u>	920,178,523		
ハ 構築物	9,223,477,084			
減価償却累計額	<u>△ 3,388,374,159</u>	5,835,102,925		
ニ 機械及び装置	2,356,279,851			
減価償却累計額	<u>△ 933,058,625</u>	1,423,221,226		
ホ 車両運搬具	3,119,500			
減価償却累計額	<u>△ 2,963,525</u>	155,975		
ヘ 工具器具及び備品	16,957,679			
減価償却累計額	<u>△ 16,577,477</u>	380,202		
ト その他有形固定資産	94,657,159			
減価償却累計額	<u>△ 53,659,308</u>	40,997,851		
チ 建設仮勘定		<u>608,889,544</u>		
有形固定資産合計			9,337,838,192	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>30,300</u>		
無形固定資産合計			<u>30,300</u>	
固定資産合計				9,337,868,492
2 流動資産				
(1) 現金預金			677,353,896	
(2) 未収金		507,248,000		
貸倒引当金		<u>△ 1,123,000</u>	506,125,000	
(3) 貯蔵品			6,894,197	
(4) 前払金			<u>521,000</u>	
流動資産合計				<u>1,190,894,093</u>
資産合計				<u>10,528,762,585</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		5,264,942,483	
固定負債合計			5,264,942,483
4 流動負債			
(1) 企業債		220,223,845	
(2) 未払金		25,160,190	
(3) 引当金		4,856,000	
(4) その他流動負債		28,549,580	
流動負債合計			278,789,615
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,863,984,010	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 401,644,837	
繰延収益合計			2,462,339,173
負債合計			<u>8,006,071,271</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		2,254,942,324	
資本金合計			2,254,942,324
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	36,700,000		
資本剰余金合計		36,700,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	68,100,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	162,948,990		
利益剰余金合計		231,048,990	
剰余金合計			267,748,990
資本合計			<u>2,522,691,314</u>
負債資本合計			<u>10,528,762,585</u>

令和 8 年度 松前町 水道事業 予定 貸借 対照 表

(令和 9 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

1 固定資産

	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		508,911,946		
ロ 建物	1,086,389,054			
減価償却累計額	<u>△ 193,706,531</u>	892,682,523		
ハ 構築物	9,271,778,902			
減価償却累計額	<u>△ 3,530,783,159</u>	5,740,995,743		
ニ 機械及び装置	2,608,960,033			
減価償却累計額	<u>△ 1,045,273,625</u>	1,563,686,408		
ホ 車両運搬具	25,846,773			
減価償却累計額	<u>△ 2,963,525</u>	22,883,248		
ヘ 工具器具及び備品	16,957,679			
減価償却累計額	<u>△ 16,637,477</u>	320,202		
ト その他有形固定資産	94,657,159			
減価償却累計額	<u>△ 56,618,308</u>	38,038,851		
チ 建設仮勘定		<u>849,782,361</u>		
有形固定資産合計			9,617,301,282	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		<u>30,300</u>		
無形固定資産合計			<u>30,300</u>	
固定資産合計				<u>9,617,331,582</u>

2 流動資産

(1) 現金預金			929,451,961	
(2) 未収金		179,101,000		
貸倒引当金		<u>△ 1,427,000</u>	177,674,000	
(3) 貯蔵品			6,220,197	
(4) 前払金			<u>521,000</u>	
流動資産合計				<u>1,113,867,158</u>
資 産 合 計				<u><u>10,731,198,740</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		5,373,149,624	
固定負債合計			5,373,149,624
4 流動負債			
(1) 企業債		242,692,859	
(2) 未払金		25,160,190	
(3) 引当金		4,905,000	
(4) その他流動負債		28,549,580	
流動負債合計			301,307,629
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		2,985,857,010	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 468,741,837	
繰延収益合計			2,517,115,173
負債合計			<u>8,191,572,426</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本金		2,380,542,324	
資本金合計			2,380,542,324
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ その他資本剰余金	36,700,000		
資本剰余金合計		36,700,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	68,100,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	54,283,990		
利益剰余金合計		122,383,990	
剰余金合計			159,083,990
資本合計			<u>2,539,626,314</u>
負債資本合計			<u>10,731,198,740</u>

注 記

I 重要な会計方針に係る注意事項

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

- ・主な耐用年数

建物 10～60年

構築物 1～60年

機械及び装置 8～60年

工具、器具及び備品 3～ 8年

車両運搬具 4～ 5年

その他有形固定資産 38～60年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担金のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注意

予定キャッシュ・フロー計算書については、間接法にて作成している。

III 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の目的使用による取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 3,883千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 973千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取崩し

債権の不納欠損を補填するため、未収金に係る貸倒引当金 1,123千円を取り崩す。

令和8年度松前町水道事業会計予算実施計画明細書

(収益的収入及び支出)
収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
1	水道事業 収 益		579,004	534,868	44,136			
	1	営業収益	504,652	493,110	11,542			
		1	給水収益	499,656	488,749	10,907		
						1	水道料金	499,656
		2	他会計 負担金	3,519	2,704	815		
						1	一般会計 負担金	3,519
								消火栓等維持管理負担金 3,519
		3	受託工 事収益	184	147	37		
						1	その他の 工事収益	184
								閉栓工事費 184
		4	その他の 営業収益	1,293	1,510	△ 217		
						1	材料売却 収益	1
								材料売却代 1
						2	手数料	1,292
								竣工検査手数料 411
								設計審査手数料 621
								給水装置工事事業者指定・更新手数料 260

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節	予 定 額	説 明
			千円	千円	千円		千円	千円
	2 営業外益		74,350	41,756	32,594			
		1 受取利息及び配当金	1,008	125	883			
						1 預金利息	1,008	預金利息 1,008
		2 他会計補助金	360	380	△ 20			
						1 一般会計負担金	360	児童手当負担金 360
		3 長期前受金戻入	67,097	35,068	32,029			
						1 長期前受金戻入	67,097	長期前受金戻入 67,097
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0			
						1 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
		5 雑収益	5,884	6,182	△ 298			
						1 その他雑収益	5,884	水道事業用地使用料 40 下水道使用料徴収受託料 5,627 施工要領等資料代他 217
	3 特別利益		2	2	0			
		1 固定資産売却益	1	1	0			
						1 固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
		2 過年度損益修正益	1	1	0			
						1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	予 定 額	説 明
			千円	千円	千円		千円	千円
1	水道事業用		662,362	509,656	152,706			
	1	営業費用	556,128	416,127	140,001			
		1	原水及び 浄水費	139,249	136,987	2,262		
						1	給料	2,814 給料 2,814
						2	手当等	1,474 通勤手当 24 時間外勤務手当 232 期末手当 609 勤勉手当 609
						3	賞与引当金 繰入額	422 賞与引当金繰入額 422
						4	法定福利費	1,402 退職手当負担金 479 共済組合負担金 909 公務災害負担金 6 職員互助会負担金 8
						5	法定福利費 引当金 繰入額	88 法定福利費引当金繰入額 88
						6	備用品費	10 水源地施設管理消耗品費 10
						7	燃料費	189 ガソリン代 189
						8	光熱水費	600 水源地電気代 600
						9	委託料	71,900 電気保安管理委託料 1,000 上水道基幹施設運転管理委託料 70,900
						10	手数料	90 水質検査・腸内細菌検査手数料 90

款	項	目	本 年 度 額 予 定 額 千円	前 年 度 額 予 定 額 千円	比 較 千円	節	予 定 額 千円	説 明 千円
						11 動 力 費	60,250	水源地・浄水場電力料 60,250
						12 薬 品 費	10	残留塩素測定用試薬代 10
		2 配水及び 給水費	62,480	58,606	3,874			
						1 給 料	5,558	給料 5,558
						2 手 当 等	2,953	通勤手当 24 時間外勤務手当 602 期末手当 1,208 勤勉手当 1,119
						3 賞与引当金 繰入額	820	賞与引当金繰入額 820
						4 法定福利費	2,719	退職手当負担金 945 共済組合負担金 1,745 公務災害負担金 15 職員互助会負担金 14
						5 法定福利費 引当金 繰入額	171	法定福利費引当金繰入額 171
						6 備 消 品 費	119	配水・給水設備消耗品費 119
						7 修 繕 費	46,970	配水管・給水管等修繕料 24,896 メーター器取替工事費 22,074
						8 路面復旧費	3,000	町道・県道舗装補修費 3,000
						9 材 料 費	170	簡易舗装材購入費 170

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節	予 定 額	說 明
			千円	千円	千円		千円	千円
		3 総 係 費	68,658	62,704	5,954			
						1 給 料	13,296	給料 13,296
						2 手 当 等	9,265	扶養手当 528 通勤手当 123 時間外勤務手当 1,631 管理職手当 641 期末手当 3,253 勤勉手当 2,849 児童手当 240
						3 賞与引当金 繰入額	2,094	賞与引当金繰入額 2,094
						4 法定福利費	6,453	退職手当負担金 1,629 共済組合負担金 4,111 公務災害負担金 29 職員互助会負担金 39 社会保険料 645
						5 法定福利費 引当金 繰入額	423	法定福利費引当金繰入額 423
						6 旅 費	628	普通旅費 24 特別旅費 604
						7 報 償 費	12,046	検針員報酬 11,808 集金員報酬 238
						8 備 消 品 費	1,640	事務用品等消耗品費 1,640
						9 印 刷 製 本 費	1,173	検針票外印刷代 1,173
						10 通 信 運 搬 費	2,382	郵便料・携帯通話料 2,382

款	項	目	本年度 予定額 千円	前年度 予定額 千円	比較 千円	節	予定額 千円	説明 千円
						11 委託料	7,670	水道管路台帳修正等委託料 6,000 システム保守等委託料 570 公営企業会計業務支援委託料 1,100
						12 手数料	3,348	口座振替手数料 1,389 コンビニ収納手数料 1,000 土木積算システム保守手数料 132 振込手数料・振込サービス利用料 106 公用車車検・定期点検等手数料 123 システムクラウド利用料 598
						13 賃借料	4,358	電算機器借上料 4,330 鉄道用地借上料 28
						14 修繕費	190	公用車車検・定期点検整備料 70 機器修繕料 120
						15 保険料	1,659	水道賠償責任保険料 323 個人委託員等傷害保険料 148 委託検針員等賠償責任保険料 50 自動車・建物共済保険料 1,090 自賠責保険料 48
						16 負担金	562	日本水道協会等負担金 172 研修会参加負担金 190 電子入札共同システム負担金 200
						17 公課費	44	自動車重量税 44
						18 貸倒引当金 繰入額	1,427	貸倒引当金繰入額 1,427

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
		4 減価償却費	285,139	157,228	127,911			
		1 有形固定資産 減価償却費					285,139	有形固定資産減価償却費 285,139
		5 資産減耗費	600	600	0			
		1 固定資産 除却費					500	固定資産除却費 500
		2 たな卸資産 減耗費					100	たな卸資産減耗費 100
		6 その他 営業費用	2	2	0			
		1 材料売却 原価					1	材料売却原価 1
		2 雑支出					1	雑支出 1
	2 営業外費用		103,133	90,428	12,705			
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	103,132	90,427	12,705			
		1 企業債利息					103,131	企業債利息 103,131
		2 一時借入金 利息					1	一時借入金利息 1
		2 消費税及び 地方消費税	1	1	0			
		1 消費税及び 地方消費税					1	消費税及び地方消費税 1
	3 特別損失		101	101	0			
		1 固定資産 売却損	1	1	0			
		1 固定資産 売却損					1	固定資産売却損 1
		2 過年度損益 修正損	100	100	0			
		1 過年度損益 修正損					100	過年度損益修正損 100
	4 予備費		3,000	3,000	0			
		1 予備費	3,000	3,000	0			
		1 予備費					3,000	予備費 3,000

(資 本 的 収 入 及 び 支 出)
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	予 定 額	説 明
			千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入			390,562	758,392	△ 367,830			
	1 企業債		199,800	678,700	△ 478,900			
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	199,800	678,700	△ 478,900			
						1 建設改良債	199,800	上水道管布設等事業 60,000 第6次拡張事業 139,800
	2 出資金		94,700	40,600	54,100			
		1 負担区分に基づかない出資金	94,700	40,600	54,100			
						1 負担区分に基づかない出資金	94,700	一般会計出資金 94,700
	3 補助金		91,500	31,515	59,985			
		1 国庫補助金	91,500	31,515	59,985			
						1 国庫補助金	91,500	国庫補助金 91,500
	4 固定資産売却代金		1	1	0			
		1 固定資産売却代金	1	1	0			
						1 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金 1
	5 工事負担金		4,561	7,576	△ 3,015			
		1 工事負担金	100	100	0			
						1 工事負担金	100	特設配水管工事負担金 100
		2 加入金	4,461	7,476	△ 3,015			
						1 加入金	4,461	新設等工事加入金 4,461

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節	予 定 額	說 明		
			千円	千円	千円		千円	千円		
1	資本の支出		620,422	944,071	△ 323,649					
	1	建設改良費	400,197	766,477	△ 366,280					
		1	配水施設費	70,624	30,813	39,811				
						1	給 料	4,467	給料	4,467
						2	手 当 等	2,883	扶養手当	216
									通勤手当	51
									時間外勤務手当	311
									期末手当	1,116
									勤勉手当	1,069
									児童手当	120
						3	賞与引当金 繰 入 額	734	賞与引当金繰入額	734
						4	法定福利費	2,387	退職手当負担金	760
									共済組合負担金	1,602
									公務災害負担金	13
									職員互助会負担金	12
						5	法定福利費 引 当 金 繰 入 額	153	法定福利費引当金繰入額	153
						6	委 託 料	20,000	配水管布設等測量設計委託料	20,000
						7	工 事 請 負 費	40,000	配水管布設等工事請負費	40,000

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節	予 定 額	説 明
			千円	千円	千円		千円	千円
		2 第6次拡張事業費	329,000	735,057	△ 406,057			
						1 委託料	9,000	施工監理委託料 9,000
						2 工事請負費	317,000	水道施設建設等工事請負費 317,000
						3 補償金	3,000	移転補償金 3,000
		3 固定資産購入費	573	607	△ 34			
						1 有形固定資産購入費	573	メーター購入費 573
	2 企業債還		220,225	177,594	42,631			
		1 企業債還	220,225	177,594	42,631			
						1 企業債還	220,225	企業債償還元金 220,225

議案第 27 号

令和 8 年度松前町下水道事業会計予算

令和8年度 松前町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度松前町下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 排水対象戸数	3,085	戸
(2) 年間汚水処理水量	968,821	m ³
(3) 一日平均処理水量	2,654	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
公共下水道整備事業	140,000	千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 下水道事業収益	582,632	千円
第1項 営業収益	128,673	千円
第2項 営業外収益	453,957	千円
第3項 特別利益	2	千円

支 出

第1款 下水道事業費用	448,382	千円
第1項 営業費用	391,782	千円
第2項 営業外費用	55,598	千円
第3項 特別損失	2	千円
第4項 予備費	1,000	千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 260,934千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,810千円、当年度分損益勘定留保資金 126,684千円、減債積立金 42,622千円及び当年度利益剰余金処分量 87,818千円で補填するものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入	250,680	千円
第1項 企業債	127,600	千円
第2項 他会計補助金	46,480	千円
第3項 補助金	72,000	千円
第4項 負担金	4,600	千円
	支	出
第1款 資本的支出	511,614	千円
第1項 建設改良費	177,383	千円
第2項 企業債償還金	334,231	千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
水洗便所改造工事等利子補給金	令和9年度から利子補給期間終了年度	令和8年度の借入について令和9年度以降の借入金の利子相当額
松前町公共下水道松前浄化センターの建設工事委託に関する協定	令和9年度～令和10年度	340,000 千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道整備事業	千円 127,600	(1) 普通貸借又は証券発行 (2) 事業又は企業財政の都合により、起債の全部若しくは一部を翌年度に繰越して借入することができる。	年利 5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他から借り入れる場合についてはその債権者と協定する融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還し、若しくは低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、199,600千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用
(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 49,586 千円

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業助成のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、155,161千円と定める。

(利益剰余金の処分)

第11条 当年度利益剰余金のうち 87,818千円は、次のとおり処分するものとする。

- (1) 補填財源に充当 87,818 千円

令和 8 年 3 月 2 日 提 出

愛媛県松前町長 田 中 浩 介

令和8年度 松前町下水道事業会計予算に関する説明書

令和8年度 松前町下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1 下水道事業収益			582,632	
	1 営業収益		128,673	
		1 下水道使用料	128,664	下水道使用料
		2 その他の営業収益	9	排水設備工事指定工事店指定手数料等
	2 営業外収益		453,957	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息
		2 他会計補助金	339,890	一般会計負担金、一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	114,021	長期前受金戻入
		4 消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金
		5 雑収益	44	その他営業外収益
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 下水道事業費用			448,382	
	1 営業費用		391,782	
		1 管渠費	7,513	管渠の維持管理に要する費用
		2 処理場費	104,721	浄化センターの運転管理及び維持管理に要する費用
		3 総係費	38,842	使用料の調定及び徴収その他業務に要する費用並びに事業活動全般に関する費用
		4 減価償却費	240,705	固定資産の減価償却費
		5 その他営業費用	1	雑支出
	2 営業外費用		55,598	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	55,596	企業債及び一時借入金利息
		2 消費税及び地方消費税	1	消費税及び地方消費税
		3 その他営業外費用	1	雑支出
	3 特別損失		2	
		1 固定資産売却損	1	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 資本的収入			250,680	
	1 企業債		127,600	
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	127,600	建設改良債
	2 他会計補助金		46,480	
		1 他会計補助金	46,480	一般会計負担金
	3 補助金		72,000	
		1 国庫補助金	72,000	建設改良事業に対する国庫補助金
	4 負担金		4,600	
1 受益者負担金		4,600	受益者負担金	

支 出

款	項	目	予定額（千円）	備考
1 資本的支出			511,614	
	1 建設改良費		177,383	
		1 管渠建設費	177,383	管渠建設に要する費用
	2 企業債償還金		334,231	
		1 企業債償還金	334,231	企業債元金償還金

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
	(人)	(人)						
本年度	損益勘定支弁職員	3 (1)	0	16,548	12,738	29,286	8,917	38,203
	資本勘定支弁職員	1 (0)	0	4,921	3,685	8,606	2,777	11,383
	合計	4 (1)	0	21,469	16,423	37,892	11,694	49,586
前年度	損益勘定支弁職員	3 (1)	0	15,848	12,456	28,304	8,724	37,028
	資本勘定支弁職員	1 (0)	0	4,777	3,817	8,594	2,797	11,391
	合計	4 (1)	0	20,625	16,273	36,898	11,521	48,419
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	700	282	982	193	1,175
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	144	△ 132	12	△ 20	△ 8
	合計	0 (0)	0	844	150	994	173	1,167

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度	108	324	273	1,009	1,099	6,862	6,748	0
	前年度	396	324	270	1,093	1,099	6,627	6,454	10
	比較	△ 288	0	3	△ 84	0	235	294	△ 10

ア 会計年度任用職員以外の職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
	(人)	(人)						
本年度	損益勘定支弁職員	3 (0)	0	14,685	11,683	26,368	8,388	34,756
	資本勘定支弁職員	1 (0)	0	4,921	3,685	8,606	2,777	11,383
	合計	4 (0)	0	19,606	15,368	34,974	11,165	46,139
前年度	損益勘定支弁職員	3 (0)	0	14,111	11,476	25,587	8,228	33,815
	資本勘定支弁職員	1 (0)	0	4,777	3,817	8,594	2,797	11,391
	合計	4 (0)	0	18,888	15,293	34,181	11,025	45,206
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	574	207	781	160	941
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	144	△ 132	12	△ 20	△ 8
	合計	0 (0)	0	718	75	793	140	933

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度	108	324	202	990	1,099	6,338	6,307	0
	前年度	396	324	200	1,077	1,099	6,138	6,049	10
	比較	△ 288	0	2	△ 87	0	200	258	△ 10

備考 () 内は、短時間勤務職員数である。

イ 会計年度任用職員

区分	職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職	一般職	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
	(人)	(人)						
本年度	損益勘定支弁職員	0 (1)	0	1,863	1,055	2,918	529	3,447
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (1)	0	1,863	1,055	2,918	529	3,447
前年度	損益勘定支弁職員	0 (1)	0	1,737	980	2,717	496	3,213
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (1)	0	1,737	980	2,717	496	3,213
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	126	75	201	33	234
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合計	0 (0)	0	126	75	201	33	234

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)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	本年度	0	0	71	19	0	524	441	0
	前年度	0	0	70	16	0	489	405	0
	比較	0	0	1	3	0	35	36	0

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数である。

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考	
給料	718	給与改定に伴う増減分	574			
		昇給に伴う増加分	144			
手当	75	制度改正に伴う増減分	320	期末手当 160 千円 勤勉手当 160 千円		
		その他の増減分	△ 245	扶養手当	△ 288 千円	
				通勤手当	2 千円	
				時間外勤務手当	△ 87 千円	
				期末手当	40 千円	
				勤勉手当	98 千円	
				児童手当	△ 10 千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		企業職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	354,207
	平均給与月額(円)	402,145
	平均年齢(歳)	43.3
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	340,707
	平均給与月額(円)	394,145
	平均年齢(歳)	42.3

(2) 初任給

区分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	201,541	201,541
大学卒	233,438	233,438

(3) 級別職員数

区分	企業職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年1月1日現在	1級		
	2級	1	25.0
	3級	1	25.0
	4級		
	5級	2	50.0
	6級		
	7級		
	計	4	100.0
令和7年1月1日現在	1級		
	2級	1	25.0
	3級	1	25.0
	4級		
	5級	2	50.0
	6級		
	7級		
	計	4	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企業職	主事	主事	主任	係長	課長補佐	課長	部長

(4) 昇給

区分		合計	企業職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	4	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)			
	号給数内訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)		
		6号級 (人)		
8号級 (人)				
比率 (B) / (A) (%)				
前 年 度	職員数 (A) (人)	4	4	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数内訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	4	4
		6号級 (人)		
8号級 (人)				
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有	
前年度	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有	

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	愛媛県市町総合事務組合 退職手当条例
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(7) その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳		
		期間	金額	期間	金額	国庫 補助金	企業債	下水道 使用料
水洗便所改造工事等利子補給金	千円 令和5年度以降 の借入について 借入金の利子相 当額	令和5年度 ～ 令和7年度	千円 13	令和8年度 ～ 利子補給期間 終了年度	千円 限度額に 同じ	千円	千円	千円 限度額に 同じ

令和8年度 松前町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益 (△は純損失)	133,629
	減価償却費	240,705
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	444
	その他引当金の増減額 (△は減少)	△ 38
	長期前受金戻入額	△ 114,021
	受取利息及び受取配当金	△ 1
	支払利息	55,596
	小計	316,314
	利息及び配当金の受領額	1
	利息の支払額	△ 55,596
	業務活動によるキャッシュ・フロー	260,719
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 171,475
	国庫補助金等による収入	65,455
	一般会計からの繰入金による収入	42,255
	受益者負担金による収入	4,181
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,584
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	127,600
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 334,231
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 206,631
	資金増加額 (又は減少額)	△ 5,496
	資金期首残高	39,834
	資金期末残高	34,338

令和7年度 松前町下水道事業予定損益計算書
 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

1	営業収益	円	円	円
	(1) 下水道使用料	112,938,000		
	(2) その他の営業収益	10,600	112,948,600	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	6,164,277		
	(2) 処理場費	92,986,020		
	(3) 総係費	28,745,220		
	(4) 減価償却費	217,020,113		
	(5) 資産減耗費	6,781,542	351,697,172	
	営業損失			△ 238,748,572
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	43,267		
	(2) 他会計補助金	309,998,000		
	(3) 長期前受金戻入	117,053,570		
	(4) 雑収益	1,294,500	428,389,337	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,814,216	55,814,216	372,575,121
	経常利益			133,826,549

当年度純利益	133,826,549
その他未処分利益剰余金変動額	<u>90,591,596</u>
当年度未処分利益剰余金	<u><u>224,418,145</u></u>

令和7年度 松前町下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

		資 産 の 部		
	円	円	円	円
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地	1,501,020,365		
ロ	建物	278,439,225		
	減価償却累計額	<u>△ 56,913,434</u>	221,525,791	
ハ	構築物	7,718,999,023		
	減価償却累計額	<u>△ 1,120,058,149</u>	6,598,940,874	
ニ	機械及び装置	539,019,031		
	減価償却累計額	<u>△ 255,925,863</u>	283,093,168	
ホ	車両運搬具	46,500		
	減価償却累計額	<u>△ 44,175</u>	2,325	
ヘ	工具器具及び備品	6,689,937		
	減価償却累計額	<u>△ 6,137,031</u>	552,906	
ト	建設仮勘定		52,341,001	
	有形固定資産合計		<u>8,657,476,430</u>	
	固定資産合計			<u>8,657,476,430</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		39,834,053	
(2)	未収金	17,270,000		
	貸倒引当金	<u>△ 554,000</u>	<u>16,716,000</u>	
	流動資産合計			<u>56,550,053</u>
	資産合計			<u><u>8,714,026,483</u></u>

		負債の部	
3	固定負債		
	(1) 企業債	3,625,088,210	
	固定負債合計	<u>3,625,088,210</u>	3,625,088,210
4	流動負債		
	(1) 企業債	334,231,000	
	(2) 未払金	9,700,000	
	(3) 引当金	4,155,000	
	(4) その他流動負債	73,000	
	流動負債合計	<u>348,159,000</u>	348,159,000
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	3,968,077,234	
	(2) 収益化累計額	△ 710,753,435	
	繰延収益合計	<u>3,257,323,799</u>	3,257,323,799
	負債合計		<u><u>7,230,571,009</u></u>
		資本の部	
6	資本金		433,476,128
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 補助金	750,510,183	
	ロ 他会計補助金	75,051,018	
	資本剰余金合計	<u>825,561,201</u>	
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	224,418,145	
	利益剰余金合計	<u>224,418,145</u>	
	剰余金合計		<u>1,049,979,346</u>
	資本合計		<u>1,483,455,474</u>
	負債資本合計		<u><u>8,714,026,483</u></u>

令和8年度 松前町下水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

		資 産 の 部		
	円	円	円	円
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地	1,501,020,365		
ロ	建物	278,439,225		
	減価償却累計額	<u>△ 64,822,371</u>	213,616,854	
ハ	構築物	7,789,470,023		
	減価償却累計額	<u>△ 1,317,902,905</u>	6,471,567,118	
ニ	機械及び装置	539,019,031		
	減価償却累計額	<u>△ 290,826,044</u>	248,192,987	
ホ	車両運搬具	46,500		
	減価償却累計額	<u>△ 44,175</u>	2,325	
ヘ	工具器具及び備品	6,689,937		
	減価償却累計額	<u>△ 6,188,088</u>	501,849	
ト	建設仮勘定		153,345,001	
	有形固定資産合計		<u>8,588,246,499</u>	
	固定資産合計			8,588,246,499
2	流動資産			
(1)	現金預金		34,337,892	
(2)	未収金	17,270,000		
	貸倒引当金	<u>△ 998,000</u>	<u>16,272,000</u>	
	流動資産合計			<u>50,609,892</u>
	資産合計			<u><u>8,638,856,391</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		3,419,413,911	
固定負債合計		<u>3,419,413,911</u>	3,419,413,911
4 流動負債			
(1) 企業債		333,274,299	
(2) 未払金		9,700,000	
(3) 引当金		4,117,000	
(4) その他流動負債		73,000	
流動負債合計		<u>347,164,299</u>	347,164,299
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,079,968,142	
(2) 収益化累計額		△ 824,774,435	
繰延収益合計		<u>3,255,193,707</u>	3,255,193,707
負債合計			<u><u>7,021,771,917</u></u>

資本の部

6 資本金			524,067,724
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	750,510,183		
ロ 他会計補助金	75,051,018		
資本剰余金合計	<u>825,561,201</u>	825,561,201	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	267,455,549		
利益剰余金合計	<u>267,455,549</u>	267,455,549	
剰余金合計			<u>1,093,016,750</u>
資本合計			<u>1,617,084,474</u>
負債資本合計			<u><u>8,638,856,391</u></u>

注 記

I 重要な会計方針に係る注意事項

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	18～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～30年
工具、器具及び備品	4～8年

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担金のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

Ⅱ 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注意

キャッシュ・フロー計算書については、間接法で作成している。

Ⅲ 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の目的使用による取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金 3,308千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の目的使用による取崩し

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金 847千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の目的使用による取崩し

債権の不納欠損を補填するため、未収金に係る貸倒引当金 554千円を取り崩す。

令和8年度 松前町下水道事業会計予算実施計画明細書
(収益的収入及び支出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
1 下水道事業収益			千円 582,632	千円 576,697	千円 5,935		千円	千円
	1 営業収益		128,673	128,315	358			
		1 下水道使用料	128,664	128,237	427			
						1 下水道使用料	128,664	下水道使用料 128,664
		2 その他の営業収益	9	78	△ 69			
					1 手数料	9	排水設備工事指定工事店指定手数料等 8 督促手数料 1	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
	2 営業外収益		453,957	448,380	5,577			
		1 受取利息及び配当金	1	1	0			
						1 預金利息	1	預金利息 1
		2 他会計補助金	339,890	346,235	△ 6,345			
						1 一般会計負担金	184,729	一般会計負担金 184,729
						2 一般会計補助金	155,161	一般会計補助金 155,161
		3 長期前受金戻入	114,021	102,092	11,929			
						1 長期前受金戻入	114,021	長期前受金戻入 114,021
		4 消費税及び地方消費税 還付金	1	1	0			
						1 消費税及び地方消費税 還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
		5 雑収益	44	51	△ 7			
						1 その他雑収益	44	下水道事業用地占用料 16 コピー代等 28
	3 特別利益		2	2	0			
		1 固定資産売却益	1	1	0			
						1 固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
		2 過年度損益修正益	1	1	0			
						1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
1 下水道事業費用			千円 448,382	千円 438,796	千円 9,586		千円	千円
	1 営業費用		391,782	380,999	10,783			
		1 管渠費	7,513	7,069	444			
						1 給料	3,236	給料 3,236
						2 手当等	1,512	通勤手当 51 時間外勤務手当 55 期末手当 703 勤勉手当 703
						3 賞与引当金繰入額	478	賞与引当金繰入額 478
						4 法定福利費	1,667	退職手当負担金 551 共済組合負担金 1,098 公務災害負担金 9 職員互助会負担金 9
						5 法定福利費引当金繰入額	100	法定福利費引当金繰入額 100
						6 備用品費	20	事務用消耗品 20
						7 燃料費	50	ガソリン代 50
						8 修繕費	300	管渠修繕 300
						9 路面復旧費	150	舗装修繕 150

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
		2 処理場費	千円 104,721	千円 116,563	千円 △ 11,842		千円	千円
						1 給料	4,924	給料 4,924
						2 手当等	3,240	住居手当 324 通勤手当 51 管理職手当 389 期末手当 1,238 勤勉手当 1,238
						3 賞与引当金繰入額	822	賞与引当金繰入額 822
						4 法定福利費	2,634	退職手当負担金 837 共済組合負担金 1,768 公務災害負担金 16 職員互助会負担金 13
						5 法定福利費引当金繰入額	171	法定福利費引当金繰入額 171
						6 通信運搬費	34	浄化センター電話代 34
						7 委託料	77,896	浄化センター運転管理委託料 77,800 電気保安管理委託料 96
						8 動力費	15,000	浄化センター電気代 15,000

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
		3 総係費	38,842	33,156	5,686			
						1 給料	8,388	給料 8,388
						2 手当等	5,395	扶養手当 108 通勤手当 171 時間外勤務手当 954 管理職手当 321 期末手当 1,963 勤勉手当 1,878
						3 賞与引当金繰入額	1,291	賞与引当金繰入額 1,291
						4 法定福利費	4,083	退職手当負担金 1,110 共済組合負担金 2,641 公務災害負担金 19 職員互助会負担金 20 社会保険料 293
						5 法定福利費引当金繰入額	262	法定福利費引当金繰入額 262
						6 報償費	409	受益者負担金全期前納報奨金 409
						7 旅費	185	普通旅費 12 特別旅費 173
						8 備用品費	450	事務用品等 450

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
						9 印刷製本費	728	検針票外印刷代 728
						10 通信運搬費	186	郵便料・携帯通話料 186
						11 委託料	12,709	下水道使用料徴収委託料 5,626 下水道台帳修正委託料 1,000 会計業務支援委託料等 1,925 会計システムクラウド化委託料 4,158
						12 手数料	2,110	口座振替手数料等 63 土木積算システム保守手数料 132 公用車車検手数料 17 総合行政システムクラウド利用料 446 会計システムクラウド化利用料 1,452
						13 使用料	66	住宅地図データ複製利用料等 66
						14 賃借料	698	情報系端末パソコンリース 238 土木積算システム機器リース 460
						15 修繕費	100	車両等修繕費用 100
						16 保険料	221	下水道賠償責任保険料 38 自動車賠償責任保険料 18 自動車建物共済保険料 165

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
						17 負担金	545	日本下水道協会負担金 81 愛媛県下水道協会会費等 38 研修負担金 346 えひめ電子入札共同システム事業 費負担金 80
						18 補助金	11	水洗便所改造工事等利子補給金 11
						19 公課費	7	重量税 7
						20 貸倒引当金繰入額	998	貸倒引当金繰入額 998
		4 減価償却費	240,705	217,428	23,277			
		1 有形固定資産減価償却 費				240,705		有形固定資産減価償却費 240,705
		5 資産減耗費	0	6,782	△ 6,782			
		1 固定資産除却費				0		固定資産除却費 0
		6 その他営業費用	1	1	0			
		1 雑支出				1		雑支出 1
	2 営業外費用		55,598	56,795	△ 1,197			
		1 支払利息及び企業債取 扱諸費	55,596	56,793	△ 1,197			
		1 企業債利息				55,396		企業債利息 55,396
		2 一時借入金利息				200		一時借入金利息 200
		2 消費税及び地方消費税	1	1	0			
		1 消費税及び地方消費税				1		消費税及び地方消費税 1

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
		3 その他 営業外費用	1	1	0			
						1 雑支出	1	雑支出 1
	3 特別損失		2	2	0			
		1 固定資産売却損	1	1	0			
						1 固定資産売却損	1	固定資産売却損 1
		2 過年度損益修正損	1	1	0			
						1 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損 1
	4 予備費		1,000	1,000	0			
		1 予備費	1,000	1,000	0			
						1 予備費	1,000	予備費 1,000

(資本的収入及び支出)

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
1 資本的収入			250,680	279,460	△ 28,780			
	1 企業債		127,600	144,600	△ 17,000			
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	127,600	144,600	△ 17,000			
						1 建設改良債	127,600	建設改良債 127,600
	2 他会計補助金		46,480	45,260	1,220			
		1 他会計補助金	46,480	45,260	1,220			
						1 一般会計負担金	46,480	一般会計負担金 46,480
	3 補助金		72,000	85,200	△ 13,200			
		1 国庫補助金	72,000	85,200	△ 13,200			
						1 国庫補助金	72,000	国庫補助金 72,000
	4 負担金		4,600	4,400	200			
		1 受益者負担金	4,600	4,400	200			
						1 受益者負担金	4,600	受益者負担金 4,600

支 出

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
			千円	千円	千円		千円	千円
1	資本の支出		511,614	539,479	△ 27,865			
	1	建設改良費	177,383	217,391	△ 40,008			
		1	管渠建設費	177,383	217,391	△ 40,008		
						1	給料	給料
							4,921	4,921
						2	手当等	管理職手当
							2,863	389
								期末手当
								1,237
								勤勉手当
								1,237
						3	賞与引当金繰入額	賞与引当金繰入額
							822	822
						4	法定福利費	退職手当負担金
							2,606	837
								共済組合負担金
								1,741
								公務災害負担金
								15
								職員互助会負担金
								13
						5	法定福利費引当金繰入額	法定福利費引当金繰入額
							171	171
						6	委託料	管渠建設設計等
							25,000	25,000
						7	補償金	工事損害補償金
							1,000	1,000
						8	工事請負費	管渠建設工事請負費
							140,000	130,000
								公共ま寸設置工事請負費
								10,000

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節	予定額	説明
	2 企業債償還金		千円 334,231	千円 322,088	千円 12,143		千円	千円
		1 企業債償還金	334,231	322,088	12,143			
						1 企業債償還金	334,231	企業債償還元金 334,231