令和7年度 伊予市国民健康保険特別会計予算に関する説明書
(事業勘定)

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

I 歳入歳出予算事項別明細書(事業勘定)

1 総括

(歳入)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 国民健康保険税	677,299	695,319	△ 18,020
2 使用料及び手数料	300	300	0
3 県支出金	3,308,351	3,307,373	978
4 財産収入	1	1	0
5 繰入金	374,539	416,049	△ 41,510
6 繰越金	1	1	0
7 諸収入	4,006	4,008	△ 2
歳入合計	4,364,497	4,423,051	△ 58,554

(歳 出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国(県) 支出金	地 方 債	そ の 他	
1 総務費	78,405	71,716	6,689	3,532		74,873	
2 保険給付費	3,277,444	3,277,994	△ 550	3,262,738		8,000	6,706
3 国民健康保険事業費納付金	951,122	1,018,824	△ 67,702	21,056		294,967	635,099
4 保健事業費	51,915	48,855	3,060	21,025		1,001	29,889
5 基金積立金	1	1	0			1	
6 公債費	10	10	0				10
7 諸支出金	2,600	2,651	△ 51				2,600
8 予備費	3,000	3,000	0				3,000
歳 出 合 計	4,364,497	4,423,051	△ 58,554	3,308,351		378,842	677,304

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. 一般被保険者国民健康保険税	677,299	695,316	18,017	1. 医療給付費分現年課税分	447,484	医療給付費分現年課税分 447,484
				2. 介護納付金分現年課税分	51,188	介護納付金分現年課税分 51,188
				3. 後期高齢者支援金分現年課税分	159,441	後期高齢者支援金分現年課税分 159,441
				4. 医療給付費分滞納繰越分	13,056	医療給付費分滞納繰越分 13,056
				5. 介護納付金分滞納繰越分	1,478	介護納付金分滞納繰越分 1,478
				6. 後期高齢者支援金分滞納繰越分	4,652	後期高齢者支援金分滞納繰越分 4,652
退職被保険者等国民健康保険税	0	3	3			廃目
計	677,299	695,319	18,020			

2 款 使用料及び手数料

1 項 手数料

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 督促手数料	300	300	0	1. 督促手数料	300	督促手数料 300
計	300	300	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	3,308,351	3,307,373	978	1. 普通交付金	3,262,488	普通交付金 3,262,488
				2. 特別交付金	45,863	保険者努力支援分 16,469 県繰入金 11,542 特定健康診査等負担金 8,808 特別調整交付金分 8,607

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	
						健診予約システム分 437
計	3,308,351	3,307,373	978			

4 款 財産収入

1 項 財産運用収入

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 利子及び配当金	1	1	0	1. 公債利子	1	国民健康保険財政調整基金利子 1
計	1	1	0			

5 款 繰入金

1 項 他会計繰入金

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 一般会計繰入金	374,539	364,633	9,906	1. 保険基盤安定繰入金	234,856	保険基盤安定繰入金 234,856
				2. 未就学児均等割保険料繰入金	1,402	未就学児均等割保険料繰入金 1,402
				3. 職員給与費等繰入金	74,573	職員給与費等繰入金 57,170 事務費繰入金 17,403
				4. 産前産後保険料繰入金	236	産前産後保険料繰入金 236
				5. 出産育児一時金繰入金	8,000	出産育児一時金繰入金 8,000
				6. 財政安定化支援事業繰入金	55,472	財政安定化支援事業繰入金 55,472
計	374,539	364,633	9,906			

5 款 繰入金

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	
財政調整基金繰入金	0	51,416	51,416			廃項

5款 繰入金 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	
計	0	51,416	51,416			

6款 繰越金 1項 繰越金 (単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 繰越金	1	1	0	1. 前年度繰越金	1	前年度繰越金 1
計	1	1	0			

7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. 一般被保険者延滞金	3,000	3,000	0	1. 一般被保険者延滞金	3,000	一般被保険者延滞金 3,000
2. 一般被保険者加算金	1	1	0	1. 一般被保険者加算金	1	一般被保険者加算金 1
退職被保険者等延滞金	0	1	1			廃目
退職被保険者等加算金	0	1	1			廃目
計	3,001	3,003	2			

7款 諸収入 2項 貸付金元利収入 (単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 貸付金元利収入	1,000	1,000	0	1. 高額療養費貸付金元利収入	1,000	高額療養費貸付金元利収入 1,000
計	1,000	1,000	0			

7款 諸収入

3項 雑入

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 一般被保険者第三者納付金	1	1	0	1. 一般被保険者第三者納付金	1	第三者行為に伴う損害賠償金 1
2. 一般被保険者返納金	2	2	0	1. 一般被保険者返納金	2	一般被保険者返納金 1 一般被保険者返納金(過年度分) 1
3. 特定健康診査等負担金	1	1	0	1. 過年度分	1	特定健康診査等負担金 1
4. 雑入	1	1	0	1. 雑入	1	雑入 1
計	5	5	0			

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	72,339	66,247	6,092	3,532		68,807		2. 給料	27,615	一般職給 職員 7人	27,615
								3. 職員手当等	14,528	2住居手当 3管理職手当 5通勤手当 6期末勤勉手当 7時間外勤務手当 13管理職員特別勤務手当	930 521 296 11,333 1,371 77
								4. 共済費	9,772	1共済組合負担金	9,772
								8. 旅費	4	普通旅費	4
								10. 需用費	2,898	1消耗品費 2燃料費 4印刷製本費 6修繕料	550 15 2,233 100
								11. 役務費	3,579	1通信運搬費 4手数料	1,492 2,087
								12. 委託料	5,554	委託料 事務電算化共同処理業務委託料 国保特別調整交付金(結核・精神)申請サポート業務委託料 国保事業報告システム保守業務委託料	5,554 2,919 2,318 317
								13. 使用料及び賃借料	93	使用料及び賃借料 県資料作成ソフト使用料	93
								18. 負担金、補助及び交付金	8,296	負担金 市町総合事務組合退職手当負担金 国保事業状況報告システム導入負担金 特定健診端末関連負担金 国保総合システム関連負担金 オンラインシステム運営負担金	8,296 5,255 1,214 641 555 355

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				
									KDB(国保データベース)システム負担金等 276	
2. 連合会負担金	2,942	2,915	27			2,942		18. 負担金、補助及び交付金	2,942	負担金 連合会負担金 2,942
計	75,281	69,162	6,119	3,532		71,749				

1 款 総務費

2 項 徴税费

(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. 賦課徴収費	2,866	2,299	567			2,866		1. 報酬	158	会計年度任用職員報酬 職員 10人 158
								8. 旅費	21	普通旅費 費用弁償(会計年度任用職員通勤相当) 11 10
								10. 需用費	989	1消耗品費 2燃料費 4印刷製本費 228 8 753
								11. 役務費	1,698	1通信運搬費 1,698
計	2,866	2,299	567			2,866				

1 款 総務費

3 項 運営協議会費

(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. 運営協議会費	258	255	3			258		1. 報酬	160	非常勤職員報酬 国民健康保険運営協議会委員 14人 160
								8. 旅費	7	費用弁償 7
								10. 需用費	72	1消耗品費 72
								11. 役務費	19	1通信運搬費 19
計	258	255	3			258				

2款 保険給付費

1項 療養諸費

(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. 一般被保険者療養給付費	2,760,000	2,760,000	0	2,760,000				18.負担金、補助及び交付金	2,760,000	負担金 療養給付費 2,760,000
2. 一般被保険者療養費	21,840	21,840	0	21,840				18.負担金、補助及び交付金	21,840	負担金 療養費 21,840
3. 審査支払手数料	10,138	10,138	0	10,138				11.役務費	10,138	4手数料 10,138
計	2,791,978	2,791,978	0	2,791,978						

2款 保険給付費

2項 高額療養費

(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. 一般被保険者高額療養費	469,500	469,500	0	469,500				18.負担金、補助及び交付金	469,500	負担金 高額療養費 468,000 高額外来年間合算 1,500
2. 一般被保険者高額介護合算療養費	1,000	1,000	0	1,000				18.負担金、補助及び交付金	1,000	負担金 高額介護合算療養費 1,000
計	470,500	470,500	0	470,500						

2款 保険給付費

3項 移送費

(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. 一般被保険者移送費	10	10	0	10				18.負担金、補助及び交付金	10	負担金 移送費 10
計	10	10	0	10						

2 款 保険給付費

4 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			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. 出産育児一時金	12,006	12,006	0			8,000	4,006	11. 役務費	6	4手数料	6
								18. 負担金、補助及び交付金	12,000	負担金 出産育児一時金	12,000
計	12,006	12,006	0			8,000	4,006				

2 款 保険給付費

5 項 葬祭諸費

(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. 葬祭費	2,700	3,000	300				2,700	18. 負担金、補助及び交付金	2,700	負担金 葬祭費	2,700
計	2,700	3,000	300				2,700				

2 款 保険給付費

6 項 傷病手当金

(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. 傷病手当金	250	500	250	250				18. 負担金、補助及び交付金	250	負担金 傷病手当金	250
計	250	500	250	250							

3 款 国民健康保険事業費納付金

1 項 医療給付費分

(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. 一般被保険者医療給付費分	661,393	720,666	59,273	21,056		213,100	427,237	18. 負担金、補助及び交付金	661,393	負担金 一般被保険者医療給付費分	661,393
計	661,393	720,666	59,273	21,056		213,100	427,237				

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

(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. 一般被保険者後期高齢者支援金等分	219,133	225,649	6,516			63,259	155,874	18.負担金、補助及び交付金	219,133	負担金 一般被保険者後期高齢者支援金等分 219,133
計	219,133	225,649	6,516			63,259	155,874			

3款 国民健康保険事業費納付金

3項 介護納付金分

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				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. 介護納付金分	70,596	72,509	1,913			18,608	51,988	18.負担金、補助及び交付金	70,596	負担金 介護納付金分 70,596
計	70,596	72,509	1,913			18,608	51,988			

4款 保健事業費

1項 保健事業費

(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. 保健衛生普及費	11,434	10,822	612	3,897		1,000	6,537	10. 需用費	167	1消耗品費 4印刷製本費 82 85
								11. 役務費	2,550	1通信運搬費 2,550
								12. 委託料	6,216	委託料 6,216 服薬情報(多剤・重複)通知業務委託料 2,830 レセプト二次点検業務委託料 1,998 医療費通知作成業務委託料等 1,388
								18. 負担金、補助及び交付金	1,501	負担金 181 KDB(国保データベース)システム負担金等 補助金 1,320

4 款 保健事業費

1 項 保健事業費

(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					
									はり、きゅう施術助成金		
								20.貸付金	1,000	貸付金 高額療養費貸付金	1,000
計	11,434	10,822	612	3,897		1,000	6,537				

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				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. 特定健康診査等事業費	40,481	38,033	2,448	17,128		1	23,352	1. 報酬	375	会計年度任用職員報酬 職員 1人	375
								7. 報償費	76	報償費 健康教室医師報償費	76
								8. 旅費	11	費用弁償(会計年度任用職員通勤相当)	11
								10. 需用費	614	1消耗品費 2燃料費 4印刷製本費 6修繕料	274 53 277 10
								11. 役務費	3,151	1通信運搬費 4手数料	1,856 1,295
								12. 委託料	34,617	委託料 特定健診・特定保健指導業務委託料 国保特定健診未受診者勧奨事業委託料 国保愛ネット機器保守業務委託料	34,617 29,464 5,132 21
								13. 使用料及び賃借料	50	使用料及び賃借料 会場借上料	50
								18. 負担金、補助及び交付金	1,587	国保連端末等負担金 企業向け電算システム更新負担金 特定健診システム負担金等	1,069 296 222
計	40,481	38,033	2,448	17,128		1	23,352				

5 款 基金積立金

1 項 基金積立金

(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. 国民健康保険財政調整基金積立金	1	1	0			1		24. 積立金	1	積立金 国民健康保険財政調整基金積立金	1
計	1	1	0			1					

6 款 公債費

1 項 公債費

(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. 利子	10	10	0				10	22. 償還金、利子及び割引料	10	利子及び割引料 一時借入金利子	10
計	10	10	0				10				

7 款 諸支出金

1 項 償還金及び還付加算金

(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. 一般被保険者保険税還付金	2,500	2,500	0				2,500	22. 償還金、利子及び割引料	2,500	償還金 保険税還付金	2,500
2. 一般被保険者還付加算金	100	100	0				100	22. 償還金、利子及び割引料	100	還付加算金 保険税還付加算金	100
退職被保険者等保険税還付金	0	50	50							廃目	
退職被保険者等還付加算金	0	1	1							廃目	
計	2,600	2,651	51				2,600				

8款 予備費

1項 予備費

(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	
				国庫支出金	地方債	その他				
1. 予備費	3,000	3,000	0				3,000		3,000	
計	3,000	3,000	0				3,000			

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1. 特 別 職

区 分		職 員 数	給 与 費					共 済 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	期 末 手 当	通 勤 手 当	計			
		人	千円	千円	千円	千円	千円	千円		
本 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他	14	160			160		160		
	計	14	160			160		160		
前 年 度	長 等									
	議 員									
	そ の 他	14	160			160		160		
	計	14	160			160		160		
比 較	長 等									
	議 員									
	そ の 他	0	0			0		0		
	計	0	0			0		0		

2. 一般職

(1) 総括

区分	職員数	給与				共済費	合計	備考
		報酬	給料	職員手当	計			
本年度	(11) 7	533	27,615	14,528	42,676	9,772	52,448	
前年度	(11) 7	466	27,969	14,018	42,453	9,766	52,219	
比較	(0) 0	67	△ 354	510	223	6	229	

() 内は短時間勤務職員について外書きで記載

職員手当の内訳	区分	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	通勤手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	宿日直手当
	本年度		930	521		296	11,333	1,371	
	前年度		288	898		330	11,372	987	
	比較		642	△ 377		△ 34	△ 39	384	
職員手当の内訳	区分	児童手当	初任給調整手当	管理職員 特別勤務手当	地域手当	期末勤勉手当 (会計年度任用職員)	特殊勤務手当 (会計年度任用職員)	通勤手当 (会計年度任用職員)	時間外勤務手当 (会計年度任用職員)
	本年度			77					
	前年度			143					
	比較			△ 66					

ア 会計年度任用職員以外の職

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 7		27,615	14,528	42,143	9,772	51,915	
前 年 度	(0) 7		27,969	14,018	41,987	9,766	51,753	
比 較	(0) 0		△ 354	510	156	6	162	

() 内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度		930	521		296	11,333	1,371	
	前 年 度		288	898		330	11,372	987	
	比 較		642	△ 377		△ 34	△ 39	384	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	特 殊 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	通 勤 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	時 間 外 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)
	本 年 度			77					
	前 年 度			143					
	比 較			△ 66					

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円	給与改定に伴う増減分	千円 898	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	
	△ 354	昇給に伴う増加分	155		
		その他の増減分	△ 1,407	職員の異動等	会計年度任用職員以外の職員に係る異動状況 (現に在職する職員数) (再任用短時間勤務職員数) 本年度 7人 0人 前年度 7人 0人 増 減 0人 0人 採用退職の状況等(令和6年1月2日～令和7年1月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 △2(0)人 異動 2(0)人 会計年度任用職員の増減 0人
職 員 手 当	510	制度改正に伴う増減分	567	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	
		その他の増減分	△ 57	職員の異動等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職				
令和7年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,157				
	平均給与月額 (円)	368,547				
	平均年齢 (歳)	43歳 4月				
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	332,243				
	平均給与月額 (円)	353,074				
	平均年齢 (歳)	47歳 1月				

イ 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	188,000
大 学 卒	220,000
国 の 制 度	
区 分	行 政 職 (一) (円)
高 校 卒	188,000
大 学 卒	220,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	1級	()	()
	2級	2	28.6
	3級	3	42.8
	4級	1	14.3
	5級	()	()
	6級	1	14.3
	7級	()	()
	計	7	100.0
令和6年1月1日現在	1級	()	()
	2級	1	14.3
	3級	3	42.8
	4級	1	14.3
	5級	1	14.3
	6級	1	14.3
	7級	()	()
	計	7	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
一 般 行 政 職	主 事	主 任	主 査	係 長	課 長 補 佐	課 長	部 長

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種					
			一 般 行 政 職					
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6					
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)	6	6				
		6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	85.7	85.7						
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7					
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	5					
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)	5	5				
		6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	71.4	71.4						

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	（ 1.200 ）	（ 1.200 ）	（ 2.40 ）	有	
	2.300	2.300	4.60		
前 年 度	（ 1.175 ）	（ 1.175 ）	（ 2.35 ）	有	
	2.250	2.250	4.50		
国 の 制 度	（ 1.200 ）	（ 1.200 ）	（ 2.40 ）	有	
	2.300	2.300	4.60		

（ ）内は再任用職員に係る率

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 ）	
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 （ 3 % ～ 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

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	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			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国（県） 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
特 定 健 康 診 査 等 委 託 事 業	千円 25,000	—	—	令和7年度	千円 25,000	千円 8,063	千円	千円	千円 16,937

令和7年度 伊予市国民健康保険特別会計予算に関する説明書
(診 療 施 設 勘 定)

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

I 歳入歳出予算事項別明細書（診療施設勘定）

1 総括

（歳入）

（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
1 診療収入	46,524	42,276	4,248
2 使用料及び手数料	71	71	0
3 財産収入	1	1	0
4 繰入金	1	1	0
5 繰越金	5,806	8,481	△ 2,675
6 諸収入	500	500	0
歳入合計	52,903	51,330	1,573

（歳出）

（単位：千円）

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国(県)支出金	地方債	その他	
1 総務費	42,049	40,191	1,858			72	41,977
2 医業費	9,854	10,139	△ 285				9,854
3 予備費	1,000	1,000	0				1,000
歳出合計	52,903	51,330	1,573			72	52,831

2 歳 入

1 款 診療収入

1 項 歯科診療収入

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 国民健康保険診療報酬収入	7,860	9,120	1,260	1. 現年度分	7,860	国民健康保険診療報酬 7,860
2. 社会保険診療報酬収入	5,316	3,840	1,476	1. 現年度分	5,316	社会保険診療報酬 5,316
3. 後期高齢者医療保険診療報酬収入	24,540	21,600	2,940	1. 現年度分	24,540	後期高齢者医療保険診療報酬 24,540
4. 一部負担金収入	7,944	7,200	744	1. 現年度分	7,944	一部負担金収入 7,944
5. その他の診療報酬収入	672	480	192	1. 現年度分	672	その他の診療報酬 672
6. 介護報酬収入	192	36	156	1. 現年度分	192	介護報酬 192
計	46,524	42,276	4,248			

2 款 使用料及び手数料

1 項 歯科使用料

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 使用料	70	70	0	1. 自動車使用料	70	自動車使用料 70
計	70	70	0			

2 款 使用料及び手数料

2 項 歯科手数料

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 手数料	1	1	0	1. 診断書等発行手数料	1	診断書等発行手数料 1
計	1	1	0			

3 款 財産収入

1 項 歯科財産売却収入

(単位:千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 物品売却収入	1	1	0	1. 不用品売却収入	1	不用品売却収入 1

3款 財産収入

1項 歯科財産売却収入

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
計	1	1	0			

4款 繰入金

1項 歯科他会計繰入金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 一般会計繰入金	1	1	0	1. 一般会計繰入金	1	歯科診療所運営費補助金 1
計	1	1	0			

5款 繰越金

1項 歯科繰越金

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 繰越金	5,806	8,481	2,675	1. 前年度繰越金	5,806	前年度繰越金 5,806
計	5,806	8,481	2,675			

6款 諸収入

1項 歯科雑入

(単位:千円)

目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1. 雑入	500	500	0	1. 雑入	500	雑入 500
計	500	500	0			

3 歳 出

1 款 総務費

1 項 歯科施設管理費

(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	41,810	39,865	1,945			72	41,738	1. 報酬	7,648	会計年度任用職員報酬 職員 3人	7,648
								2. 給料	10,835	一般職給 職員 2人	10,835
								3. 職員手当等	8,883	1扶養手当 2住居手当 3管理職手当 4特殊勤務手当 5通勤手当 6期末勤勉手当 7時間外勤務手当 9児童手当 13管理職員特別勤務手当 17期末勤勉手当(会計年度任用職員)	138 258 521 65 86 4,686 162 120 77 2,770
								4. 共済費	5,814	1共済組合負担金 4厚生年金保険料 6児童手当拠出金 10共済組合負担金(会計年度任用職員)	3,721 1,204 48 841
								7. 報償費	2,450	報償費 歯科医師派遣費	2,450
								8. 旅費	482	費用弁償 費用弁償(会計年度任用職員通勤相当)	87 395
								10. 需用費	1,239	1消耗品費 2燃料費 4印刷製本費 5光熱水費 6修繕料	300 164 33 642 100
								11. 役務費	368	1通信運搬費 4手数料	239 118

1 款 総務費

1 項 歯科施設管理費

(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賠償責任保険料	11	
								12.委託料	898	委託料	898
								13.使用料及び賃借料	851	使用料及び賃借料	851
										電子カルテシステムリース料	733
										複写機リース料等	118
								18.負担金、補助及び交付金	2,282	負担金	2,282
										市町総合事務組合退職手当負担金	2,002
										県歯科医師会施設負担金等	280
								26.公課費	60	公課費	60
										消費税及び地方消費税	
計	41,810	39,865	1,945			72	41,738				

1 款 総務費

2 項 歯科研究研修費

(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. 歯科研究研修費	239	326	87				239	8. 旅費	208	普通旅費	208
								11. 役務費	1	4手数料	1
								18. 負担金、補助及び交付金	30	負担金	30
										研修受講料負担金	
計	239	326	87				239				

2 款 医業費

1 項 歯科医業費

(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. 医療機械器具費	469	754	285				469	10. 需用費	300	6修繕料	300
								11. 役務費	89	4手数料	89
								17. 備品購入費	80	備品購入費	80

2款 医業費

1項 歯科医業費

(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				
									寒天コンディショナー	
2. 医療用消耗 機材費	1,800	1,800	0				1,800	10. 需用費	1,800	1消耗品費 1,800
3. 医療用材料 技工費	7,200	7,200	0				7,200	11. 役務費	7,200	4手数料 7,200
4. 医薬品衛生 材料費	384	384	0				384	10. 需用費	384	9医薬材料費 384
5. 臨床検査費	1	1	0				1	12. 委託料	1	委託料 臨床検査委託料 1
計	9,854	10,139	285				9,854			

3款 予備費

1項 歯科予備費

(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. 予備費	1,000	1,000	0				1,000		1,000	
計	1,000	1,000	0				1,000			

Ⅱ 給 与 費 明 細 書

1. 一 般 職

(1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(3) 2	7,648	10,835	8,883	27,366	5,814	33,180	
前 年 度	(3) 2	6,935	10,712	8,392	26,039	5,209	31,248	
比 較	(0) 0	713	123	491	1,327	605	1,932	

() 内は短時間勤務職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	138	258	521	65	86	4,686	162	
	前 年 度	120	258	521	65	86	4,527	161	
	比 較	18	0	0	0	0	159	1	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	特 殊 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	通 勤 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	時 間 外 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)
	本 年 度	120		77		2,770			
	前 年 度	120		77		2,457			
	比 較	0		0		313			

ア 会計年度任用職員以外の職

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(0) 2		10,835	6,113	16,948	3,721	20,669	
前 年 度	(0) 2		10,712	5,935	16,647	3,594	20,241	
比 較	(0) 0		123	178	301	127	428	

() 内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度	138	258	521	65	86	4,686	162	
	前 年 度	120	258	521	65	86	4,527	161	
	比 較	18	0	0	0	0	159	1	
	区 分	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	特 殊 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	通 勤 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)	時 間 外 勤 務 手 当 (会 計 年 度 任 用 職 員)
	本 年 度	120		77					
	前 年 度	120		77					
	比 較	0		0					

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(3) 0	7,648		2,770	10,418	2,093	12,511	
前 年 度	(3) 0	6,935		2,457	9,392	1,615	11,007	
比 較	(0) 0	713		313	1,026	478	1,504	

() 内はパートタイム会計年度任用職員について外書きで記載

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当
	本 年 度								
	前 年 度								
	比 較								
	区 分	児 童 手 当	初 任 給 調 整 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当 (会計年度任用職員)	特 殊 勤 務 手 当 (会計年度任用職員)	通 勤 手 当 (会計年度任用職員)	時 間 外 勤 務 手 当 (会計年度任用職員)
	本 年 度					2,770			
	前 年 度					2,457			
	比 較					313			

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円	給与改定に伴う増減分	千円 123	人事院勧告の内容に準ずる給与改定	
	123	昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			会計年度任用職員以外の職員に係る異動状況 (現に在職する職員数) (再任用短時間勤務職員数) 本年度 2人 0人 前年度 2人 0人 増 減 0人 0人 採用退職の状況等(令和6年1月2日～令和7年1月1日の実績等による) 採用 0(0)人 退職 0(0)人 異動 0(0)人 会計年度任用職員の増減 0人
職 員 手 当	491	制度改正に伴う増減分	491	人事院勧告の内容に準ずる職員手当の改定	
		その他の増減分			

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		医療職（一）	医療職（二）	医療職（三）		
令和7年1月1日現在	平均給料月額（円）	565,200	336,800			
	平均給与月額（円）	608,600	375,400			
	平均年齢（歳）	69歳 0月	55歳 11月			
令和6年1月1日現在	平均給料月額（円）	559,100	333,200			
	平均給与月額（円）	602,500	371,800			
	平均年齢（歳）	68歳 0月	54歳 11月			

イ 初 任 給

区 分	医療職（一） （円）	医療職（二） （円）	医療職（三） （円）
短 大 卒		208,300	240,600
大 学 卒		220,500	249,400
大学卒（医師）	366,200		
大学卒（歯科医師）	291,400		

ウ 級別職員数

区 分	医 療 職 (一)			医 療 職 (二)			医 療 職 (三)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年1月1日現在	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()
	2級	()	()	2級	()	()	2級	()	()
	3級	()	()	3級	()	()	3級	()	()
	4級	()	()	4級	()	()	4級	()	()
	計	()	()	計	()	()	計	()	()
		1	100.0		1	100.0			
令和6年1月1日現在	1級	()	()	1級	()	()	1級	()	()
	2級	()	()	2級	()	()	2級	()	()
	3級	()	()	3級	()	()	3級	()	()
	4級	()	()	4級	()	()	4級	()	()
	計	()	()	計	()	()	計	()	()
		1	100.0		1	100.0			

(級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級
医療職 (一)	医師 歯科医師	主任医師 主任歯科医師	所長	所長
医療職 (二)	歯科衛生士	歯科衛生士	主査歯科衛生士 主任歯科衛生士	
医療職 (三)	准看護師	看護師		

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種					
			医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)			
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	1	1				
	昇給に係る職員数 (B) (人)							
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)						
		6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	0.0	0.0	0.0					
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	1	1				
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1		1				
	号給数別内訳	1号給 (人)						
		2号給 (人)						
		3号給 (人)						
		4号給 (人)	1		1			
		6号給 (人)						
比 率 (B) / (A) (%)	50.0	0.0	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	（ 1.200 ）	（ 1.200 ）	（ 2.40 ）	有	
	2.300	2.300	4.60		
前 年 度	（ 1.175 ）	（ 1.175 ）	（ 2.35 ）	有	
	2.250	2.250	4.50		
国 の 制 度	（ 1.200 ）	（ 1.200 ）	（ 2.40 ）	有	
	2.300	2.300	4.60		

（ ）内は再任用職員に係る率

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 ）	
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 （ 3 % ～ 45 % 加 算 ）	

キ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種				
		医 療 職 (一)	医 療 職 (二)	医 療 職 (三)		
給料総額に対する比率 (%)	0.60	0.96				
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	50.00	100.00				
代表的な特殊勤務手当の名称	時間外往診手当	時間外往診手当				

ク 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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

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	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			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			
						国（県） 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
電子カルテシステム 更 新 事 業	千円 3,200	—	千円 —	令和7年度 ） 令和11年度	千円 3,200	千円	千円	千円	千円 3,200