

令和 8 年度

九度山町下水道事業会計予算

和歌山県伊都郡九度山町

令和8年度 九度山町下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度下水道事業会計の予算は、次のとおりとする。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

公共下水道事業

(1) 年間排水量	202,748 m ³
(2) 接続戸数	809 戸
(3) 主要な建設改良事業	20,500 千円

農業集落排水事業

(1) 年間排水量	36,378 m ³
(2) 接続戸数	151 戸
(3) 主要な建設改良事業	9,206 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			155,469 千円
第1項 営業収益			38,769 千円
第2項 営業外収益			116,700 千円
	支	出	
第2款 下水道事業費用			175,542 千円
第1項 営業費用			166,666 千円
第2項 営業外費用			8,376 千円
第9項 予備費			500 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500千円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額500千円で補てんするものとする。)

収 入

第3款 資本的収入	101,085 千円
第1項 企業債	16,300 千円
第3項 補助金	82,535 千円
第4項 負担金等	2,250 千円

支 出

第4款 資本的支出	101,585 千円
第1項 建設改良費	37,324 千円
第3項 企業債償還金	63,761 千円
第9項 予備費	500 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。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債 (公共下水道事業)	5,000 千円	(1) 借入先 政府、銀行又はその他 (2) 借入期間 令和8年度。ただし、事業その他都合により起債額の全部又は一部を後年度へ繰越して起債することができる。 (3) 借入方法 証書借入又は証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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)	公的資金については、その融通条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものとする。 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。
下水道事業債 (流域下水道事業負担金)	6,900 千円	同上	同上	同上
下水道事業債 (農業集落排水事業)	4,400 千円	同上	同上	同上

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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ものとする。

- (1) 職員給与費 25,447 千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、114,899千円である。

令和8年3月3日 提出

九度山町長 岡 本 章

令和8年度 九度山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

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 下水道事業収益			155,469		
	1 営業収益		38,769		
		1 下水道使用料	38,760		
		9 その他営業収益	9		
	2 営業外収益			116,700	
		3 他会計補助金	42,239		
		4 長期前受金戻入	74,461		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
2 下水道事業費用			175,542		
	1 営業費用		166,666		
		1 管渠費	5,212		
		3 処理場費	12,807		
		6 総係費	32,162		
		7 減価償却費	93,444		
		8 資産減耗費	1,090		
		10 流域下水道維持管理負担金	21,951		
	2 営業外費用			8,376	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	7,886		
		2 消費税及び地方消費税	490		
	9 予備費			500	
		1 予備費	500		

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
3 資本的收入			101,085	
	1 企業債		16,300	
		1 建設改良債	16,300	
	3 補助金		82,535	
		1 国庫補助金	9,750	
		2 県補助金	125	
		3 他会計補助金	72,660	
	4 負担金等		2,250	
1 受益者負担金及び分担金		2,250		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
4 資本の支出			101,585	
	1 建設改良費		37,324	
		1 管渠建設改良費	20,500	
		3 処理場建設改良費	9,206	
		4 流域下水道建設負担金	7,618	
	3 企業債償還金		63,761	
		1 建設企業債元金償還金	63,761	
	9 予備費		500	
1 予備費		500		

令和7年度 九度山町下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 3,051,700
減価償却費	105,863,000
固定資産除却費	389,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	83,406
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	70,980
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金の戻入額	△ 76,529,000
支払利息及び企業債取扱諸費	9,033,000
未収金の増減額(△は増加)	6,328,557
未払金の増減額(△は減少)	5,489,142
小 計	47,676,385
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 9,033,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	38,643,385
II 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	△ 52,683,000
無形固定資産の取得による支出	△ 4,646,000
補助金による収入	97,732,000
負担金及び分担金による収入	3,864,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	44,267,000
III 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当する企業債の収入	23,800,000
建設改良費等の財源に充当する企業債の償還による支出	△ 66,496,000
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,696,000
IV 資金増加額または減少額(△)	40,214,385
V 資金期首残高	43,510,282
VI 資金期末残高	83,724,667

令和8年度 九度山町下水道事業キャッシュ・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:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益又は当年度純損失(△)	△ 19,812,200
減価償却費	93,444,000
固定資産除却費	1,090,000
賞与引当金の増減額(△は減少)	105,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金の戻入額	△ 74,461,000
支払利息及び企業債取扱諸費	7,886,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,173,800
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,052,700
小 計	△ 3,973,700
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 7,886,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,859,700
II 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	△ 27,007,000
無形固定資産の取得による支出	△ 6,926,000
補助金による収入	80,818,000
負担金及び分担金による収入	2,045,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	48,930,000
III 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当する企業債の収入	16,300,000
建設改良費等の財源に充当する企業債の償還による支出	△ 63,761,000
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 47,461,000
IV 資金増加額または減少額(△)	△ 10,390,700
V 資金期首残高	83,724,667
VI 資金期末残高	73,333,967

令和7年度 九度山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)

(単位:円)

1. 営業収益			
下水道使用料	35,591,000		
その他営業収益	<u>112,000</u>	35,703,000	
2. 営業費用			
管渠費	7,128,000		
処理場費	11,906,000		
総係費	36,246,000		
減価償却費	105,863,000		
資産減耗費	389,000		
流域下水道維持管理負担金	<u>19,956,000</u>	<u>181,488,000</u>	
営業損失			145,785,000
3. 営業外収益			
他会計補助金	82,742,000		
長期前受金戻入	76,529,000		
雑収益	<u>17,300</u>	159,288,300	
4. 営業外費用			
支払利息及び企業債取扱諸費	9,033,000		
雑支出	<u>7,522,000</u>	<u>16,555,000</u>	<u>142,733,300</u>
経常損失			3,051,700
5. 特別利益			
過年度損益修正益	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損失			3,051,700
前年度繰越欠損金			25,813,816
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>28,865,516</u></u>

令和7年度 九度山町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		266,768	
ロ 建物	10,952,495		
減価償却累計額	<u>△ 1,063,698</u>	9,888,797	
ハ 構築物	2,792,242,348		
減価償却累計額	<u>△ 238,717,698</u>	2,553,524,650	
ニ 機械及び装置	173,766,886		
減価償却累計額	<u>△ 58,409,634</u>	115,357,252	
ホ 建設仮勘定		38,395,728	
有形固定資産合計			2,717,433,195
(2)無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>113,549,585</u>	
無形固定資産合計			<u>113,549,585</u>
固定資産合計			2,830,982,780
2. 流動資産			
(1)現金預金		83,724,667	
(2)未収金	6,655,000		
貸倒引当金	<u>0</u>	<u>6,655,000</u>	
流動資産合計			<u>90,379,667</u>
資産合計			<u>2,921,362,447</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	489,134,966		
企業債合計		<u>489,134,966</u>	
固定負債合計			489,134,966
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	63,761,000		
企業債合計		63,761,000	
(2) 未払金			
		11,472,700	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	1,805,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>417,000</u>		
引当金合計		2,222,000	
(4) その他流動負債			
		<u>4,939,800</u>	
流動負債合計			82,395,500
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
収益化累計額		2,477,971,402	
繰延収益合計		<u>△ 235,378,655</u>	
			<u>2,242,592,747</u>
負債合計			<u><u>2,814,123,213</u></u>

資本の部

6. 資本金				135,946,227
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 補助金	158,523			
資本剰余金合計		158,523		
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	0			
ロ 利益積立金	0			
ハ 建設改良積立金	0			
ニ 当年度未処理欠損金	<u>28,865,516</u>			
利益剰余金合計		<u>△ 28,865,516</u>		
剰余金合計			<u>△ 28,706,993</u>	
資本合計			<u>107,239,234</u>	
負債資本合計			<u><u>2,921,362,447</u></u>	

令和8年度 九度山町下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		266,768	
ロ 建物	10,952,495		
減価償却累計額	<u>△ 1,418,698</u>	9,533,797	
ハ 構築物	2,811,370,530		
減価償却累計額	<u>△ 318,945,698</u>	2,492,424,832	
ニ 機械及び装置	183,996,886		
減価償却累計額	<u>△ 64,519,634</u>	119,477,252	
ホ 建設仮勘定		<u>33,814,546</u>	
有形固定資産合計			<u>2,655,517,195</u>

(2)無形固定資産

イ 施設利用権		<u>114,864,585</u>	
無形固定資産合計			<u>114,864,585</u>

固定資産合計

2,770,381,780

2. 流動資産

(1)現金預金

73,333,967

(2)未収金

7,828,800

貸倒引当金

0

7,828,800

流動資産合計

81,162,767

資産合計

2,851,544,547

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	446,458,478	
企業債合計		446,458,478
固定負債合計		446,458,478
4. 流動負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	58,976,488	
企業債合計		58,976,488
(2) 未払金		420,000
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	1,910,000	
ロ 法定福利費引当金	418,000	
引当金合計		2,328,000
(4) その他流動負債		4,939,800
流動負債合計		66,664,288
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		
収益化累計額		2,497,198,402
繰延収益合計		△ 309,839,655
		2,187,358,747
負債合計		2,700,481,513

資本の部

6. 資本金			135,946,227
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	63,794,523		
資本剰余金合計		63,794,523	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	48,677,716		
利益剰余金合計		△ 48,677,716	
剰余金合計		15,116,807	
資本合計		151,063,034	
負債資本合計		2,851,544,547	

令和8年度 財務諸表に関する注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 定額法によっている。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|--------|-------|
| 建物 | 7～40年 |
| 構築物 | 2～60年 |
| 機械及び装置 | 2～20年 |

(2) 無形固定資産

- ・ 定額法によっている。
 - ・ 主な耐用年数
- | | |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 45年 |
|-------|-----|

2 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給(支出)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月～3月の4か月分)額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給(支出)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月～3月の4か月分)を計上している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、505,434千円である。

2 引当金の取崩し

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当として2,820千円を支給するため、賞与引当金1,805千円を取り崩す。

令和8年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に充てるため、法定福利引当金417千円を取り崩す。

令和8年度

九度山町下水道事業会計予算事項別明細

和歌山県伊都郡九度山町

令和8年度 九度山町下水道事業会計予算明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
1 下水道事業 収益			155,469	195,000	△ 39,531				
	1 営業収益		38,769	39,261	△ 492				
		1 下水道使用料	38,760	39,149	△ 389	1 下水道使用料	38,760	下水道使用料(公共) 下水道使用料(農集) 椎出地区 河根地区	31,920 5,280 1,560
	9 その他営業収益	9	112	△ 103	2 手数料	9	手数料(公共)	9	
	2 営業外収益		116,700	155,738	△ 39,038				
		3 他会計補助金	42,239	79,209	△ 36,970	1 他会計補助金	42,239	他会計補助金(公共) 他会計補助金(農集)	30,879 11,360
		4 長期前受金戻入		74,461	76,529	△ 2,068	1 受贈財産評価額	1,519	
							3 国庫補助金	23,497	
							4 県補助金	11,043	
							5 他会計補助金	33,278	
		7 受益者負担金及び分担金	5,124						
3 特別利益		0	1	△ 1					
	2 過年度損益修正益	0	1	△ 1					

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明	
						区 分	金 額		
2 下水道事業費用	1 営業費用		175,542	195,000	△ 19,458				
			166,666	181,945	△ 15,279				
	1 管渠費	5,212	5,334	△ 122	14 光熱水費	156	光熱水費	156	
					16 通信運搬費	616	通信運搬費	616	
					18 委託料	1,338	管理点検委託料	1,338	
					19 手数料	538	水質検査手数料	394	
							汚泥汲取手数料	144	
					20 使用料及び賃借料	12	公共下水道用地借上料	12	
					21 修繕費	550	修繕費	550	
					25 動力費	1,344	電気料金	1,344	
					32 負担金	658	紀の川流域下水道推進協議会負担金	558	
							日本下水道協会負担金	50	
							全国町村下水道推進協議会負担金	30	
							和歌山県下水道協会負担金	20	
		3 処理場費	12,807	13,087	△ 280	12 備用品費	204	消耗品費	204
						14 光熱水費	425	光熱水費	425
						16 通信運搬費	479	通信運搬費	479
						18 委託料	4,000	UV計・SS計定期点検委託料	561
								管理点検委託料	3,439
						19 手数料	3,791	手数料	3,791
					20 使用料及び賃借料	13	農業集落排水用地借上料	13	
					21 修繕費	1,220	修繕費	1,220	
					25 動力費	2,544	電気料金	2,544	
					26 薬品費	106	薬品費	106	
					32 負担金	25	県土改連農業集落排水部会負担金	5	
							地域環境資源センター負担金	20	

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
		6 総係費	32,162	35,321	△ 3,159	1 給料	13,232	一般職員給 2人分(公共) 8,374 一般職員給 1人分(農集) 4,858
						2 手当等	4,998	通勤手当(公共) 264 通勤手当(農集) 28 管理職手当(公共) 276 管理職手当(農集) 384 期末手当(公共) 1,271 期末手当(農集) 721 勤勉手当(公共) 1,070 勤勉手当(農集) 607 時間外勤務手当(公共) 377
						3 賞与引当金繰入額	1,910	賞与引当金繰入額(公共) 1,152 賞与引当金繰入額(農集) 758
						5 法定福利費	4,889	法定福利費(公共) 3,185 法定福利費(農集) 1,704
						6 法定福利費引当金繰入額	418	法定福利費引当金繰入額(公共) 274 法定福利費引当金繰入額(農集) 144
						7 旅費	33	普通旅費(公共) 22 普通旅費(農集) 11
						12 備用品費	230	消耗品費(公共) 230
						13 燃料費	100	燃料費(公共) 63 燃料費(農集) 37
						18 委託料	2,487	下水道事業公営企業会計アドバイザー業務委託料 2,420 下水道検針業務委託料 67
						19 手数料	18	車検代行手数料(公共) 18
						20 使用料及び賃借料	1,280	下水道公営企業会計システム等使用料 1,107 自治体実務解説サービス使用料 64 自動車借上料(公共) 44 駐車料・通行料(公共) 20 自動車借上料(農集) 44 駐車料・通行料(農集) 1
						21 修繕費	104	自動車継続検査料 104

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
						27 材料費	54	材料費(公共) 36 材料費(農集) 18
						29 研修費	180	研修費 180
						32 負担金	2,186	下水道使用料収納システム負担金 957 下水道事業経費負担金 529 水洗化奨励金(公共) 500 水洗化奨励金(農集) 200
						33 保険料	33	自動車保険料(公共) 33
						34 公課費	10	自動車重量税等(公共) 10
		7 減価償却費	93,444	105,863	△ 12,419	38 有形固定資産減価償却費	87,833	建物減価償却費 355 構築物減価償却費 80,228 機械及び装置減価償却費 7,250
						39 無形固定資産減価償却費	5,611	施設利用権減価償却費 5,611
		8 資産減耗費	1,090	389	701	40 固定資産除却費	1,090	固定資産除却費 1,090
		10 流域下水道維持管理負担金	21,951	21,951	0	48 流域下水道維持管理負担金	21,951	和歌山県流域下水道維持管理負担金 21,951
	2 営業外費用		8,376	12,555	△ 4,179			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	7,886	9,033	△ 1,147	1 企業債利息	7,786	長期償還利子 4,621 建設改良分(公共) 204 法適移行分(公共) 805 流域下水道事業建設改良分(農集) 2,145 法適移行分(農集) 11
						3 一時借入金利息	100	
		2 消費税及び地方消費税	490	3,522	△ 3,032	1 消費税及び地方消費税	490	
	9 予備費		500	500	0			
		1 予備費	500	500	0	1 予備費	500	予備費 500

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説 明
						区 分	金 額	
3	資本的收入		101,085	97,473	3,612			
	1	企業債	16,300	13,200	3,100			
		1 建設改良債	16,300	13,200	3,100	1 建設改良債	16,300	下水道事業債(公共) 5,000 下水道事業債(流域) 6,900 下水道事業債(農集) 4,400
	3	補助金	82,535	80,023	2,512			
		1 国庫補助金	9,750	5,162	4,588	1 国庫補助金	9,750	社会資本整備総合交付金等 9,750
		2 県補助金	125	990	△ 865	1 県補助金	125	下水道事業促進整備交付金 125
		3 他会計補助金	72,660	73,871	△ 1,211	1 他会計補助金	72,660	他会計補助金(公共) 49,919 他会計補助金(農集) 22,741
	4	負担金等	2,250	4,250	△ 2,000			
		1 受益者負担金及び分担金	2,250	4,250	△ 2,000	1 受益者負担金及び分担金	2,250	公共下水道事業受益者分担金 500 公共下水道事業受益者負担金 1,250 農業集落排水事業加入分担金 500

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区 分	金 額	
4	資本的支出		101,585	97,473	4,112			
	1	建設改良費	37,324	30,477	6,847			
		1 管渠建設改良費	20,500	22,324	△ 1,824	50 工事請負費	20,500	広域化下水道管渠布設工事 15,000 公共下水道マンホールポンプP7更新工事 4,500 公共下水道マンホール蓋更新工事 1,000
		3 処理場建設改良費	9,206	4,829	4,377	50 工事請負費	9,206	河根農業集落排水マンホールポンプP-D更新工事 1,918 河根農業集落排水P-A PLC更新工事 825 椎出農業集落排水マンホールポンプP3・P4通報装置更新工事 2,431 椎出宅内マンホールポンプ更新工事 1,634 椎出農業集落排水マンホールポンプP5更新工事 2,398
		4 流域下水道建設負担金	7,618	3,324	4,294	1 流域下水道建設負担金	7,618	紀の川流域下水道事業負担金 7,618
	3	企業債償還金	63,761	66,496	△ 2,735			
		1 建設企業債元金償還金	63,761	66,496	△ 2,735	1 建設企業債元金償還金	63,761	長期債償還元金 建設改良分(公共) 35,506 法適移行分(公共) 1,574 流域下水道事業 建設改良分(農集) 17,937 法適移行分(農集) 498
	9	予備費	500	500	0			
		1 予備費	500	500	0	1 予備費	500	予備費 500

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損支			13,232	6,908	20,140	5,307	25,447
	益弁 資本		3					
	勘職 勘職							
定員								
度 前	損支			12,912	6,625	19,537	4,937	24,474
年	益弁 資本		3					
度	勘職 勘職							
比	定員							
較	損支			320	283	603	370	973
	益弁 資本							
	勘職 勘職							
	定員							
	合 計		3	12,912	6,625	19,537	4,937	24,474
	損支							
	益弁 資本							
	勘職 勘職							
	定員							
	合 計			320	283	603	370	973

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度				377		3,021
	前 年 度				245		2,960
	比 較				132		61
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	勤 勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	合 計 (千円)	
	本 年 度	2,558	292	660		6,908	
	前 年 度	2,457	303	660		6,625	
	比 較	101	△ 11			283	

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損支	益弁	勘職	定員					
	資支	本弁	勘職	定員					
	合 計								
前 年 度	損支	益弁	勘職	定員					
	資支	本弁	勘職	定員					
	合 計								
比 較	損支	益弁	勘職	定員					
	資支	本弁	勘職	定員					
	合 計								

※職員数の（ ）内は、そのうちの第1号会計年度任用職員数。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度				
	前 年 度				
	比 較				
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	宿 日 直 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)		合 計 (千円)
	本 年 度				
	前 年 度				
	比 較				

2 給料及び職員手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員）

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	千円 320	給与改定に伴う増減分	千円 260 給与改定による増	給与改定の状況 給与の改定率 3.62% 給与の改定実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	60 昇給による増	平均昇給率 0.94% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 2人 (令和8年1月1日現在)
		その他の増減分		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 〔 本年度 3人 前年度 3人 増 減 0人
職員手当	千円 283	制度改正に伴う増減分	千円 162 期末手当 (0.025月) 増 勤勉手当 (0.025月) 増	千円 期末手当 61 勤勉手当 101
		その他の増減分	121 異動等による増減	時間外勤務手当 132 通勤手当 △11

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		一般行政職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	349,150
	平均給与月額(円)	382,278
	平均年齢(歳)	50.1
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	358,200
	平均給与月額(円)	394,346
	平均年齢(歳)	49.1

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	200,300	200,300
大 学 卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年1月1日現在	6 級	1	33.3
	5 級	1	33.3
	3 級	1	33.3
	計	3	100.0
令和7年1月1日現在	6 級	1	33.3
	5 級	1	33.3
	3 級	1	33.3
	計	3	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	6 級		5 級		4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	参 事	課 長	課 長 補 佐	主 幹	係 長	主 任	主 事	

(4) 昇給期間短縮

区 分		合 計	一 般 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給数別内訳	0号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	1	1
比 率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給数別内訳	0号給 (人)	1	1
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	1	1
比 率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	-	-
支給対象職員の比率 (%) (令和8年1月1日現在)	-	-
代表的な特殊勤務手当の名前	-	

(6) 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	4.65	有	
前 年 度	2.300	2.300	4.60	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(7) 定年退職及び勸奨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)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	同じ	

(8) 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	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	