

令和 8 年 度

下 水 道 事 業 会 計 予 算 書

兵 庫 県 朝 来 市

## 令和8年度朝来市下水道事業会計予算書

(総 則)

第1条 令和8年度朝来市下水道事業会計予算は、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) 処 理 面 積       | 941 ha                       |
| (2) 年 間 総 処 理 水 量 | 2,371,071 m <sup>3</sup>     |
| (3) 一日平均処理水量      | 6,496 m <sup>3</sup>         |
| (4) 主要な建設改良事業     | ストックマネジメント事業 外<br>219,500 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 | 1,190,021 千円 |
| 第1項 営業収益    | 371,834 千円   |
| 第2項 営業外収益   | 818,187 千円   |

支 出

|             |              |
|-------------|--------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 1,115,727 千円 |
| 第1項 営業費用    | 1,043,453 千円 |
| 第2項 営業外費用   | 64,274 千円    |
| 第3項 特別損失    | 5,000 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254,284千円は、過年度分損益勘定留保資金145,354千円及び当年度分利益剰余金処分別108,930千円で補填するものとする。)

収 入

|            |            |
|------------|------------|
| 第1款 資本的収入  | 332,847 千円 |
| 第1項 企業債    | 111,200 千円 |
| 第2項 補助金    | 108,250 千円 |
| 第3項 他会計負担金 | 82,957 千円  |
| 第4項 負担金    | 30,440 千円  |

支 出

|            |            |
|------------|------------|
| 第1款 資本的支出  | 587,131 千円 |
| 第1項 建設改良費  | 219,500 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 367,631 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                                             |
|-----------------|-----------|--------------------|------------|---------------------------------------------------|
| 下水道事業<br>(建設改良) | 111,200千円 | 証書借入<br>又は<br>証券発行 | 5.0%<br>以内 | 借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又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、100,000千円と定める。

(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7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) 職員の給与費 37,882 千円

(他会計からの負担金)

第8条 収益的支出及び資本的支出に充てるため一般会計から受ける負担金の金額は414,970千円である。

(利益剰余金の処分)

第9条 当年度利益剰余金108,930千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 108,930 千円

令和8年2月25日提出

兵庫県朝来市長 藤 岡 勇

# 令和8年度朝来市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           | 備 考                                                                                         |
|--------------------|-------------|----------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 下 水 道<br>事 業 収 益 |             |                            | 千円<br>1,190,021 |                                                                                             |
|                    | 1 営 業 収 益   |                            | 371,834         |                                                                                             |
|                    |             | 1 下 水 道 使 用 料              | 365,234         | 公共下水道使用料 245,999<br>農業集落排水処理施設使用料 119,235                                                   |
|                    |             | 2 他 会 計 負 担 金              | 6,570           | 雨水処理負担金                                                                                     |
|                    |             | 3 そ の 他<br>営 業 収 益         | 30              | 指定業者等登録手数料                                                                                  |
|                    | 2 営 業 外 収 入 |                            | 818,187         |                                                                                             |
|                    |             | 1 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金     | 3,325           | 預金利息                                                                                        |
|                    |             | 2 他 会 計 負 担 金              | 325,443         | 汚水処理等負担金                                                                                    |
|                    |             | 3 長 期 前 受 金 戻 入<br>戻 入 金 益 | 481,655         | 国庫補助金長期前受金戻入 166,998<br>県補助金長期前受金戻入 56,848<br>工事負担金長期前受金戻入 15,244<br>他会計負担金長期前受金戻入外 242,565 |
|                    |             | 4 雑 収 益                    | 7,764           | お客さまセンター委託費負担分                                                                              |
| 合 計                |             |                            | 1,190,021       |                                                                                             |

支 出

| 款                  | 項         | 目                        | 予 定 額           | 備 考                                                     |
|--------------------|-----------|--------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
| 1 下 水 道<br>事 業 費 用 |           |                          | 千円<br>1,115,727 |                                                         |
|                    | 1 営 業 費 用 |                          | 1,043,453       |                                                         |
|                    |           | 1 管 渠 費                  | 55,294          | 動力費 18,335<br>委託料 15,522<br>修繕費 18,700<br>その他経費 2,737   |
|                    |           | 2 ポ ン プ 場 費              | 6,570           | 動力費 2,640<br>委託料 988<br>修繕費 2,000<br>その他経費 942          |
|                    |           | 3 処 理 場 費                | 278,676         | 動力費 75,700<br>委託料 118,768<br>修繕費 42,000<br>その他経費 42,208 |
|                    |           | 4 総 係 費                  | 76,854          | 職員給与費 37,882<br>負担金 5,933<br>その他経費 33,039               |
|                    |           | 5 減 価 償 却 費              | 608,634         | 有形固定資産減価償却費 606,642<br>無形固定資産減価償却費 1,992                |
|                    |           | 6 資 産 減 耗 費              | 17,400          | 固定資産除却費                                                 |
|                    |           | 7 そ の 他<br>営 業 費 用       | 25              | 公課費                                                     |
|                    | 2 営業外費用   |                          | 64,274          |                                                         |
|                    |           | 1 支 払 利 息                | 30,341          | 企業債借入利息                                                 |
|                    |           | 2 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 33,930          | 消費税及び地方消費税                                              |
|                    |           | 3 雑 支 出                  | 3               | 雑支出                                                     |
|                    | 3 特 別 損 失 |                          | 5,000           |                                                         |
|                    |           | 1 過 年 度 損<br>益 修 正 損     | 5,000           | 過年度下水道使用料還付金                                            |
|                    | 4 予 備 費   |                          | 3,000           |                                                         |
|                    |           | 1 予 備 費                  | 3,000           |                                                         |
| 合 計                |           |                          | 1,115,727       |                                                         |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款       | 項           | 目           | 予 定 額         | 備 考                       |
|---------|-------------|-------------|---------------|---------------------------|
| 1 資本的収入 |             |             | 千円<br>332,847 |                           |
|         | 1 企 業 債     |             | 111,200       |                           |
|         |             | 1 企 業 債     | 111,200       | 下水道事業債                    |
|         | 2 補 助 金     |             | 108,250       |                           |
|         |             | 1 国 補 助 庫 金 | 108,250       | 社会資本整備総合交付金<br>農村整備事業等交付金 |
|         | 3 他 会 担 計 金 |             | 82,957        |                           |
|         |             | 1 他 会 担 計 金 | 82,957        | 企業債償還金負担金                 |
|         | 4 負 担 金     |             | 30,440        |                           |
|         |             | 1 受益者負担金    | 30,440        |                           |
| 合 計     |             |             | 332,847       |                           |

支 出

| 款       | 項             | 目             | 予 定 額         | 備 考            |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 資本的支出 |               |               | 千円<br>587,131 |                |
|         | 1 建設改良費       |               | 219,500       |                |
|         |               | 1 管 渠 建設改良費   | 43,500        | 管渠築造改築事業       |
|         |               | 2 処 理 場 建設改良費 | 176,000       | ストックマネジメント事業 外 |
|         | 2 企 業 債 償 還 金 |               | 367,631       |                |
|         |               | 1 企業債償還金      | 367,631       | 企業債元金償還金       |
| 合 計     |               |               | 587,131       |                |

令和7年度下水道事業 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:千円)

|     |   |   |   |   |   |   |                  |
|-----|---|---|---|---|---|---|------------------|
| 1   | 営 | 業 | 収 | 益 |   |   |                  |
| (1) | 下 | 水 | 道 | 使 | 用 | 料 | 331,746          |
| (2) | 他 | 会 | 計 | 負 | 担 | 金 | 14,570           |
| (3) | そ | の | 他 | 営 | 業 | 収 | 27               |
|     |   |   |   |   |   | 益 | <u>346,343</u>   |
| 2   | 営 | 業 | 費 | 用 |   |   |                  |
| (1) | 管 |   | 渠 |   |   | 費 | 60,206           |
| (2) | ポ | ン | プ | 場 |   | 費 | 13,246           |
| (3) | 処 | 理 |   | 場 |   | 費 | 252,422          |
| (4) | 総 |   | 係 |   |   | 費 | 66,967           |
| (5) | 減 | 価 | 償 | 却 |   | 費 | 608,698          |
| (6) | 資 | 産 | 減 | 耗 |   | 費 | 18,800           |
| (7) | そ | の | 他 | 営 | 業 | 費 | 25               |
|     |   |   |   |   |   | 用 | <u>1,020,364</u> |
|     | 営 | 業 | 損 | 失 |   |   | 674,021          |
| 3   | 営 | 業 | 外 | 収 | 益 |   |                  |
| (1) | 受 | 取 | 利 | 息 | 及 | び | 845              |
| (2) | 他 | 会 | 計 | 負 | 担 | 金 | 395,532          |
| (3) | 長 | 期 | 前 | 受 | 金 | 戻 | 482,376          |
| (4) | 雑 |   | 収 |   |   | 益 | 451              |
|     |   |   |   |   |   |   | <u>879,204</u>   |
| 4   | 営 | 業 | 外 | 費 | 用 |   |                  |
| (1) | 支 | 払 | 利 | 息 |   |   | 38,288           |
| (2) | 雑 |   | 支 | 出 |   |   | 1,337            |
|     |   |   |   |   |   |   | <u>39,625</u>    |
|     | 経 | 常 | 利 | 益 |   |   | 839,579          |
|     |   |   |   |   |   |   | 165,558          |
| 5   | 特 | 別 | 損 | 失 |   |   |                  |
| (1) | 過 | 年 | 度 | 損 | 益 | 修 | 4,545            |
|     |   |   |   |   |   | 正 | <u>4,545</u>     |
|     |   |   |   |   |   | 損 | <u>4,545</u>     |
| 6   | 予 | 備 | 費 |   |   |   |                  |
| (1) | 予 | 備 | 費 |   |   |   | 2,727            |
|     |   |   |   |   |   |   | <u>2,727</u>     |
|     | 当 | 年 | 度 | 純 | 利 | 益 | 158,286          |
|     | 前 | 年 | 度 | 繰 | 越 | 利 |                  |
|     |   |   |   |   |   | 益 | <u>0</u>         |
|     | 当 | 年 | 度 | 未 | 処 | 分 |                  |
|     |   |   |   |   |   | 利 | <u>158,286</u>   |
|     |   |   |   |   |   | 益 | <u>158,286</u>   |
|     |   |   |   |   |   | 剰 |                  |
|     |   |   |   |   |   | 余 |                  |
|     |   |   |   |   |   | 金 |                  |

令和7年度朝来市下水道事業予定貸借対照表  
( 令 和 8 年 3 月 31 日 )

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                    |               |            |
|-------------------|--------------------|---------------|------------|
| イ 土 地             |                    | 902,034       |            |
| ロ 建 物             | 1,302,765          |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 274,338</u>   | 1,028,427     |            |
| ハ 構 築 物           | 15,668,041         |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 3,302,173</u> | 12,365,868    |            |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,263,315          |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 755,808</u>   | 1,507,507     |            |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 1,184              |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 880</u>       | 304           |            |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 211                |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>           | 211           |            |
| ト その他有形固定資産       | 170,127            |               |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 45,009</u>    | 125,118       |            |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                    | <u>44,000</u> |            |
| 有形固定資産合計          |                    |               | 15,973,469 |

(2) 無 形 固 定 資 産

|               |       |              |            |
|---------------|-------|--------------|------------|
| イ ソ フ ト ウ ェ ア | 5,975 |              |            |
| 無形固定資産合計      |       | <u>5,975</u> |            |
| 固 定 資 産 合 計   |       |              | 15,979,444 |

2 流 動 資 産

|             |                |               |                          |
|-------------|----------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現 金 預 金 |                | 1,268,672     |                          |
| (2) 未 収 金   | 43,057         |               |                          |
| 貸 倒 引 当 金   | <u>△ 1,144</u> | <u>41,913</u> |                          |
| 流 動 資 産 合 計 |                |               | <u>1,310,585</u>         |
| 資 産 合 計     |                |               | <u><u>17,290,029</u></u> |

## 負 債 の 部

|     |             |                |                    |                   |
|-----|-------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 3   | 固 定 負 債     |                |                    |                   |
| (1) | 建設改良企業債     |                | <u>1,498,562</u>   |                   |
|     | 固 定 負 債 合 計 |                |                    | 1,498,562         |
| 4   | 流 動 負 債     |                |                    |                   |
| (1) | 未 払 金       |                | 24,660             |                   |
| (2) | その他流動負債     |                | 190                |                   |
| (3) | 企 業 債       |                |                    |                   |
|     | イ 建設改良企業債   | <u>367,631</u> |                    |                   |
|     | 企 業 債 合 計   |                | 367,631            |                   |
| (4) | 引 当 金       |                |                    |                   |
|     | イ 賞 与 引 当 金 | 2,504          |                    |                   |
|     | ロ 法定福利費引当金  | <u>503</u>     |                    |                   |
|     | 引 当 金 合 計   |                | <u>3,007</u>       |                   |
|     | 流 動 負 債 合 計 |                |                    | 395,488           |
| 5   | 繰 延 収 益     |                |                    |                   |
| (1) | 長期前受金       |                | 14,431,466         |                   |
|     | 収益化累計額      |                | <u>△ 3,164,584</u> |                   |
|     | 繰 延 収 益 合 計 |                |                    | <u>11,266,882</u> |
|     | 負 債 合 計     |                |                    | <u>13,160,932</u> |

## 資 本 の 部

|     |               |                |                  |                   |
|-----|---------------|----------------|------------------|-------------------|
| 6   | 資 本 金         |                |                  |                   |
| (1) | 自己資本金         |                | <u>2,454,584</u> |                   |
|     | 資 本 金 合 計     |                |                  | 2,454,584         |
| 7   | 剰 余 金         |                |                  |                   |
| (1) | 資本剰余金         |                |                  |                   |
|     | イ 国庫補助金       | <u>448,501</u> |                  |                   |
|     | 資本剰余金合計       |                | 448,501          |                   |
| (2) | 利益剰余金         |                |                  |                   |
|     | イ 減 債 積 立 金   | 204,809        |                  |                   |
|     | ロ 建設改良積立金     | 862,917        |                  |                   |
|     | ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>158,286</u> |                  |                   |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計 |                | <u>1,226,012</u> |                   |
|     | 剰 余 金 合 計     |                |                  | <u>1,674,513</u>  |
|     | 資 本 合 計       |                |                  | <u>4,129,097</u>  |
|     | 負 債 資 本 合 計   |                |                  | <u>17,290,029</u> |

令和8年度朝来市下水道事業予定貸借対照表  
( 令 和 9 年 3 月 31 日 )

資 産 の 部

(単位:千円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

|                   |                    |            |            |
|-------------------|--------------------|------------|------------|
| イ 土 地             |                    | 902,034    |            |
| ロ 建 物             | 1,302,765          |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 313,818</u>   | 988,947    |            |
| ハ 構 築 物           | 15,668,041         |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 3,772,593</u> | 11,895,448 |            |
| ニ 機 械 及 び 装 置     | 2,405,732          |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 844,697</u>   | 1,561,035  |            |
| ホ 車 両 運 搬 具       | 1,184              |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 880</u>       | 304        |            |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 211                |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>0</u>           | 211        |            |
| ト その他有形固定資産       | 201,400            |            |            |
| 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 52,862</u>    | 148,538    |            |
| チ 建 設 仮 勘 定       |                    | 55,955     |            |
| 有形固定資産合計          |                    |            | 15,552,472 |

(2) 無 形 固 定 資 産

|               |       |              |            |
|---------------|-------|--------------|------------|
| イ ソ フ ト ウ ェ ア | 3,983 |              |            |
| 無形固定資産合計      |       | <u>3,983</u> |            |
| 固 定 資 産 合 計   |       |              | 15,556,455 |

2 流 動 資 産

|             |                |               |                          |
|-------------|----------------|---------------|--------------------------|
| (1) 現 金 預 金 |                | 1,254,530     |                          |
| (2) 未 収 金   | 48,264         |               |                          |
| 貸 倒 引 当 金   | <u>△ 2,254</u> | <u>46,010</u> |                          |
| 流 動 資 産 合 計 |                |               | <u>1,300,540</u>         |
| 資 産 合 計     |                |               | <u><u>16,856,995</u></u> |

## 負 債 の 部

### 3 固 定 負 債

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| (1) 建設改良企業債 | 1,321,298 |           |
| 固 定 負 債 合 計 |           | 1,321,298 |

### 4 流 動 負 債

|             |         |         |
|-------------|---------|---------|
| (1) 未 払 金   | 16,410  |         |
| (2) その他流動負債 | 190     |         |
| (3) 企 業 債   |         |         |
| イ 建設改良企業債   | 288,463 |         |
| 企 業 債 合 計   |         | 288,463 |
| (4) 引 当 金   |         |         |
| イ 賞 与 引 当 金 | 2,591   |         |
| ロ 法定福利費引当金  | 524     |         |
| 引 当 金 合 計   | 3,115   |         |
| 流 動 負 債 合 計 |         | 308,178 |

### 5 繰 延 収 益

|             |             |            |
|-------------|-------------|------------|
| (1) 長期前受金   | 14,635,731  |            |
| 収益化累計額      | △ 3,646,239 |            |
| 繰 延 収 益 合 計 |             | 10,989,492 |
| 負 債 合 計     |             | 12,618,968 |

## 資 本 の 部

### 6 資 本 金

|           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|
| (1) 自己資本金 | 2,454,584 |           |
| 資 本 金 合 計 |           | 2,454,584 |

### 7 剰 余 金

|               |           |            |
|---------------|-----------|------------|
| (1) 資 本 剰 余 金 |           |            |
| イ 国 庫 補 助 金   | 448,501   |            |
| 資 本 剰 余 金 合 計 |           | 448,501    |
| (2) 利 益 剰 余 金 |           |            |
| イ 減 債 積 立 金   | 204,809   |            |
| ロ 建設改良積立金     | 862,917   |            |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 267,216   |            |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 1,334,942 |            |
| 剰 余 金 合 計     |           | 1,783,443  |
| 資 本 合 計       |           | 4,238,027  |
| 負 債 資 本 合 計   |           | 16,856,995 |

## 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

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

|    |     |   |      |
|----|-----|---|------|
| 建物 | 7 年 | ～ | 50 年 |
|----|-----|---|------|

|     |      |   |      |
|-----|------|---|------|
| 構築物 | 10 年 | ～ | 50 年 |
|-----|------|---|------|

|        |     |   |      |
|--------|-----|---|------|
| 機械及び装置 | 6 年 | ～ | 20 年 |
|--------|-----|---|------|

|       |     |   |     |
|-------|-----|---|-----|
| 車両運搬具 | 2 年 | ～ | 6 年 |
|-------|-----|---|-----|

|          |     |   |      |
|----------|-----|---|------|
| 工具器具及び備品 | 2 年 | ～ | 20 年 |
|----------|-----|---|------|

|           |  |  |      |
|-----------|--|--|------|
| その他有形固定資産 |  |  | 17 年 |
|-----------|--|--|------|

##### (2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による。

- ・ 主な耐用年数

|        |     |
|--------|-----|
| ソフトウェア | 5 年 |
|--------|-----|

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入し、「覚書」に基づき、一般会計が積立不足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) 賞与等引当金

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払いに備えるため、当事業年度末における支給（支払）見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

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

#### 3 消費税等の会計処理

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 予定貸借対照表等に関する注記

#### 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のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、113,658千円である。

令和8年度朝来市下水道事業会計 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                      | 108,930                 |
|   | 減価償却費                       | 608,634                 |
|   | 固定資産除却費                     | 17,400                  |
|   | 賞与等引当金の増減額（△は減少）            | 108                     |
|   | 貸倒引当金の増減額（△は減少）             | 1,110                   |
|   | 長期前受金戻入益                    | △ 481,655               |
|   | 受取利息及び配当金                   | △ 3,325                 |
|   | 支払利息                        | 30,341                  |
|   | 未収金の増減額（△は増加）               | △ 5,207                 |
|   | 未払金の増減額（△は減少）               | △ 8,250                 |
|   | 小計                          | <u>268,086</u>          |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 3,325                   |
|   | 利息の支払額                      | △ 30,341                |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>241,070</u>          |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー            |                         |
|   | 固定資産の取得による支出                | △ 199,545               |
|   | 国庫補助金による収入                  | 98,052                  |
|   | 受益者負担金による収入                 | 27,572                  |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 73,921</u>         |
| 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    | 111,200                 |
|   | 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 | △ 367,631               |
|   | 他会計補助金による収入                 | 75,140                  |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 181,291</u>        |
| 4 | 現金預金の増加額                    | △ 14,142                |
| 5 | 現金預金の期首残額                   | <u>1,268,672</u>        |
| 6 | 現金預金の期末残高                   | <u><u>1,254,530</u></u> |

予 算 説 明 書

収益の収入及び支出明細書

収 入

(単位:千円)

| 款                | 項            | 目                | 本年度       | 前年度       | 比 較      | 節                              |         | 説 明                              |
|------------------|--------------|------------------|-----------|-----------|----------|--------------------------------|---------|----------------------------------|
|                  |              |                  |           |           |          | 区 分                            | 金 額     |                                  |
| 下 水 道<br>事 業 収 益 |              |                  | 1,190,021 | 1,258,003 | △ 67,982 |                                |         |                                  |
|                  | 営 業 収 益      |                  | 371,834   | 379,520   | △ 7,686  |                                |         |                                  |
|                  |              | 下 水 道<br>使 用 料   | 365,234   | 364,920   | 314      | 公 共 下 水 道 使 用 料                | 245,999 | 年間見込賦課件数 9,027件                  |
|                  |              |                  |           |           |          | 農 業 集 落 排 水 処 理<br>施 設 使 用 料   | 119,235 | 年間見込有収水量 2,065,393m <sup>3</sup> |
|                  |              | 他 会 計<br>負 担 金   | 6,570     | 14,570    | △ 8,000  | 他 会 計 負 担 金                    | 6,570   | 雨水処理負担金                          |
|                  |              | そ の 他<br>営 業 収 益 | 30        | 30        | 0        | 手 数 料                          | 30      | 指定業者等登録手数料                       |
|                  | 営 業 外<br>収 益 |                  | 818,187   | 878,483   | △ 60,296 |                                |         |                                  |
|                  |              | 受取利息及<br>び 配 当 金 | 3,325     | 845       | 2,480    | 預 金 利 息                        | 3,325   | 預金利息                             |
|                  |              | 他 会 計<br>負 担 金   | 325,443   | 395,259   | △ 69,816 | 他 会 計 負 担 金                    | 325,443 | 污水处理等負担金                         |
|                  |              | 長期前受金<br>戻 入     | 481,655   | 482,376   | △ 721    | 国 庫 補 助 金<br>長 期 前 受 金 戻 入     | 166,998 | 国庫補助金長期前受金戻入                     |
|                  |              |                  |           |           |          | 県 補 助 金<br>長 期 前 受 金 戻 入       | 56,848  | 県補助金長期前受金戻入                      |
|                  |              |                  |           |           |          | 工 事 負 担 金<br>長 期 前 受 金 戻 入     | 15,244  | 工事負担金長期前受金戻入                     |
|                  |              |                  |           |           |          | 他 会 計 負 担 金<br>長 期 前 受 金 戻 入   | 241,587 | 他会計負担金長期前受金戻入                    |
|                  |              |                  |           |           |          | 受 贈 財 産 評 価 額<br>長 期 前 受 金 戻 入 | 978     | 受贈財産評価額長期前受金戻入                   |
|                  |              | 雑 収 益            | 7,764     | 3         | 7,761    | そ の 他 雑 収 益                    | 7,764   | お客さまセンター委託費負担分                   |
|                  | 合 計          |                  | 1,190,021 | 1,258,003 | △ 67,982 |                                |         |                                  |

支 出

(単位:千円)

| 款                | 項       | 目       | 本年度       | 前年度       | 比 較      | 節         |         | 説 明                                                 |
|------------------|---------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-----------------------------------------------------|
|                  |         |         |           |           |          | 区 分       | 金 額     |                                                     |
| 下 水 道<br>事 業 費 用 |         |         | 1,115,727 | 1,128,598 | △ 12,871 |           |         |                                                     |
|                  | 営 業 費 用 |         | 1,043,453 | 1,057,850 | △ 14,397 |           |         |                                                     |
|                  |         | 管 渠 費   | 55,294    | 66,227    | △ 10,933 | 備 消 耗 品 費 | 150     | 備消耗品費                                               |
|                  |         |         |           |           |          | 燃 料 費     | 50      | 非常用発電機燃料費                                           |
|                  |         |         |           |           |          | 光 熱 水 費   | 36      | 水道料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 通 信 運 搬 費 | 2,075   | 通信料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 委 託 料     | 15,522  | 維持管理等委託料                                            |
|                  |         |         |           |           |          | 手 数 料     | 123     | 電気保安管理手数料 外                                         |
|                  |         |         |           |           |          | 賃 借 料     | 285     | JR用地等使用料                                            |
|                  |         |         |           |           |          | 修 繕 費     | 18,700  | 機械及び装置等修繕費                                          |
|                  |         |         |           |           |          | 動 力 費     | 18,335  | 電気料金                                                |
|                  |         |         |           |           |          | 保 険 料     | 18      | 建物共済保険料                                             |
|                  |         | ポンプ場費   | 6,570     | 14,570    | △ 8,000  | 備 消 耗 品 費 | 100     | 備消耗品費                                               |
|                  |         |         |           |           |          | 燃 料 費     | 200     | 非常用発電機燃料費                                           |
|                  |         |         |           |           |          | 光 熱 水 費   | 23      | 水道料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 通 信 運 搬 費 | 262     | 通信料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 委 託 料     | 988     | 維持管理等委託料                                            |
|                  |         |         |           |           |          | 手 数 料     | 322     | 電気保安管理手数料                                           |
|                  |         |         |           |           |          | 修 繕 費     | 2,000   | 機械及び装置等修繕費                                          |
|                  |         |         |           |           |          | 動 力 費     | 2,640   | 電気料金                                                |
|                  |         |         |           |           |          | 保 険 料     | 35      | 建物共済保険料                                             |
|                  |         | 処 理 場 費 | 278,676   | 277,664   | 1,012    | 備 消 耗 品 費 | 860     | 備消耗品費                                               |
|                  |         |         |           |           |          | 燃 料 費     | 796     | 非常用発電機燃料費                                           |
|                  |         |         |           |           |          | 光 熱 水 費   | 785     | 水道料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 通 信 運 搬 費 | 1,518   | 通信料                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 委 託 料     | 118,768 | 施設維持管理等委託料                                          |
|                  |         |         |           |           |          | 手 数 料     | 37,255  | 電気保安管理手数料 1,587<br>水質検査手数料 5,362<br>汚泥処分等手数料 30,306 |
|                  |         |         |           |           |          | 修 繕 費     | 42,000  | 機械及び装置等修繕費                                          |
|                  |         |         |           |           |          | 動 力 費     | 75,700  | 電気料金                                                |
|                  |         |         |           |           |          | 薬 品 費     | 168     | 薬剤費                                                 |
|                  |         |         |           |           |          | 保 険 料     | 826     | 建物共済保険料                                             |

(単位:千円)

| 款 | 項 | 目     | 本年度    | 前年度    | 比 較   | 節                     |        | 説 明                                                                                                               |
|---|---|-------|--------|--------|-------|-----------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |   |       |        |        |       | 区 分                   | 金 額    |                                                                                                                   |
|   |   | 総 係 費 | 76,854 | 71,866 | 4,988 | 給 料                   | 17,835 | 職員給料                                                                                                              |
|   |   |       |        |        |       | 職 員 手 当               | 9,229  | 扶養手当 588<br>地域手当 771<br>通勤手当 172<br>時間外勤務手当 1,350<br>管理職手当 840<br>期末手当 2,902<br>勤勉手当 2,366<br>児童手当 240<br>計 9,229 |
|   |   |       |        |        |       | 法 定 福 利 費             | 5,445  | 職員共済組合負担金                                                                                                         |
|   |   |       |        |        |       | 退職手当組合負担金             | 2,498  | 退手組合負担金                                                                                                           |
|   |   |       |        |        |       | 厚 生 費                 | 37     | 職員互助会負担金                                                                                                          |
|   |   |       |        |        |       | 旅 費                   | 143    | 職員出張旅費                                                                                                            |
|   |   |       |        |        |       | 報 酬                   | 135    | 下水道審議会報酬費                                                                                                         |
|   |   |       |        |        |       | 備 消 耗 品 費             | 501    | 備消耗品費                                                                                                             |
|   |   |       |        |        |       | 委 託 料                 | 27,904 | お客さまセンター委託料 25,761<br>管路台帳システム保守委託料 1,007<br>公営企業会計システム保守委託料 1,136                                                |
|   |   |       |        |        |       | 手 数 料                 | 202    | コピー機使用手数料 126<br>車検代行手数料 35<br>その他手数料 41                                                                          |
|   |   |       |        |        |       | 賃 借 料                 | 1,116  | 事務機器等使用料                                                                                                          |
|   |   |       |        |        |       | 修 繕 費                 | 242    | 自動車修繕料                                                                                                            |
|   |   |       |        |        |       | 負 担 金                 | 5,933  | 日本下水道協会負担金 78<br>兵庫県下水道協会等負担金 25<br>南但広域負担金 2,060<br>その他負担金 3,770                                                 |
|   |   |       |        |        |       | 使 用 料                 | 200    | 事務機器等使用料 179<br>有料道路通行料 外 21                                                                                      |
|   |   |       |        |        |       | 保 険 料                 | 65     | 自動車保険料 40<br>自賠責保険料 25                                                                                            |
|   |   |       |        |        |       | 賞 与 引 当 金 繰 入 額       | 2,591  | 賞与引当金繰入額                                                                                                          |
|   |   |       |        |        |       | 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 524    | 法定福利費引当金繰入額                                                                                                       |
|   |   |       |        |        |       | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額       | 2,254  | 貸倒引当金繰入額                                                                                                          |

(単位:千円)

| 款   | 項       | 目                   | 本年度       | 前年度       | 比 較      | 節                   |         | 説 明                                                          |
|-----|---------|---------------------|-----------|-----------|----------|---------------------|---------|--------------------------------------------------------------|
|     |         |                     |           |           |          | 区 分                 | 金 額     |                                                              |
|     |         | 減 価 却 費             | 608,634   | 608,698   | △ 64     | 有 形 固 定 資 産 減 却 費   | 606,642 | 建物 39,480<br>構築物 470,420<br>機械及び装置 88,889<br>その他有形固定資産 7,853 |
|     |         |                     |           |           |          | 無 形 固 定 資 産 減 却 費   | 1,992   | ソフトウェア                                                       |
|     |         | 資 産 耗 費             | 17,400    | 18,800    | △ 1,400  | 固 定 資 産 除 却 費       | 17,400  | 固定資産除却費                                                      |
|     |         | そ の 他 用             | 25        | 25        | 0        | 公 課 費               | 25      | 自動車重量税                                                       |
|     |         | 営 業 外 用             | 64,274    | 62,748    | 1,526    |                     |         |                                                              |
|     | 営 業 外 用 | 支 払 利 息             | 30,341    | 38,288    | △ 7,947  | 企 業 債 利 息           | 30,341  | 企業債借入利息                                                      |
|     |         | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 33,930    | 24,457    | 9,473    | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 33,930  | 消費税及び地方消費税                                                   |
|     |         | 雑 支 出               | 3         | 3         | 0        | 雑 支 出               | 3       | 雑支出                                                          |
|     |         |                     |           |           |          |                     |         |                                                              |
|     | 特 別 損 失 |                     | 5,000     | 5,000     | 0        |                     |         |                                                              |
|     |         | 過 年 度 損 益 修 正 損     | 5,000     | 5,000     | 0        | 過 年 度 損 益 修 正 損     | 5,000   | 過年度下水道使用料還付金                                                 |
|     | 予 備 費   |                     | 3,000     | 3,000     | 0        |                     |         |                                                              |
|     |         | 予 備 費               | 3,000     | 3,000     | 0        | 予 備 費               | 3,000   | 予備費                                                          |
| 合 計 |         |                     | 1,115,727 | 1,128,598 | △ 12,871 |                     |         |                                                              |

資本的収入及び支出明細書

収 入

(単位:千円)

| 款     | 項    | 目     | 本年度     | 前年度     | 比 較      | 節     |         | 説 明                                     |
|-------|------|-------|---------|---------|----------|-------|---------|-----------------------------------------|
|       |      |       |         |         |          | 区 分   | 金 額     |                                         |
| 資本的収入 |      |       | 332,847 | 408,410 | △ 75,563 |       |         |                                         |
|       | 企業債  |       | 111,200 | 138,500 | △ 27,300 |       |         |                                         |
|       |      | 企業債   | 111,200 | 138,500 | △ 27,300 | 企業債   | 111,200 |                                         |
|       | 補助金  |       | 108,250 | 142,000 | △ 33,750 |       |         |                                         |
|       |      | 国庫補助金 | 108,250 | 142,000 | △ 33,750 | 国庫補助金 | 108,250 | 社会資本整備総合交付金 88,250<br>農村整備事業等交付金 20,000 |
|       | 他会計金 |       | 82,957  | 97,470  | △ 14,513 |       |         |                                         |
|       |      | 他会計金  | 82,957  | 97,470  | △ 14,513 | 他会計金  | 82,957  | 企業債償還金負担金                               |
|       | 負担金  |       | 30,440  | 30,440  | 0        |       |         |                                         |
|       |      | 受益者金  | 30,440  | 30,440  | 0        | 受益者金  | 30,440  | 受益者負担金                                  |
| 合計    |      |       | 332,847 | 408,410 | △ 75,563 |       |         |                                         |

支 出

(単位:千円)

| 款     | 項   | 目              | 本年度     | 前年度     | 比 較       | 節      |         | 説 明                                     |
|-------|-----|----------------|---------|---------|-----------|--------|---------|-----------------------------------------|
|       |     |                |         |         |           | 区 分    | 金 額     |                                         |
| 資本的支出 |     |                | 587,131 | 732,715 | △ 145,584 |        |         |                                         |
|       | 建設費 |                | 219,500 | 288,000 | △ 68,500  |        |         |                                         |
|       |     | 渠<br>建設改良費     | 43,500  | 9,000   | 34,500    | 委託料    | 30,500  | 統廃合等に係る測量設計等                            |
|       |     |                |         |         |           | 工事請負費  | 13,000  | 管渠築造改築事業                                |
|       |     | ポンプ場<br>建設改良費  | 0       | 15,000  | △ 15,000  | 委託料    | 0       |                                         |
|       |     | 処 理 場<br>建設改良費 | 176,000 | 264,000 | △ 88,000  | 委託料    | 15,000  | 維持管理適正化計画                               |
|       |     |                |         |         |           | 工事請負費  | 161,000 | ストックマネジメント事業 146,000<br>処理場建設改良費 15,000 |
|       | 企業債 |                | 367,631 | 444,715 | △ 77,084  |        |         |                                         |
|       |     | 企業債            | 367,631 | 444,715 | △ 77,084  | 企業債償還金 | 367,631 | 企業債元金償還金                                |
| 合計    |     |                | 587,131 | 732,715 | △ 145,584 |        |         |                                         |

# 給 与 費 明 細 書

(1) 総括

(単位 千円)

| 区 分 |          | 一般職<br>(人) | 給 与 費 |        |        |            |         | 法 定<br>福利費 | 合 計     | 備 考 |
|-----|----------|------------|-------|--------|--------|------------|---------|------------|---------|-----|
|     |          |            | 報 酬   | 給 料    | 職員手当   | その他の<br>手当 | 計       |            |         |     |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 4          |       | 17,835 | 11,580 | 2,498      | 31,913  | 5,969      | 37,882  |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 4          |       | 18,488 | 11,623 | 2,867      | 32,978  | 6,140      | 39,118  |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0          |       | △ 653  | △ 43   | △ 369      | △ 1,065 | △ 171      | △ 1,236 |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |

| 職員手当<br>の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 休日勤務<br>手 当 |
|-------------|-----|------|------|------|------|-------------|--------------|-------------|
|             | 本年度 | 588  | 771  | 0    | 172  |             | 1,350        |             |
|             | 前年度 | 534  | 405  | 0    | 186  |             | 1,350        |             |
|             | 比 較 | 54   | 366  | 0    | △ 14 |             | 0            |             |

| 職員手当<br>の内訳 | 区 分 | 夜間勤務<br>手 当 | 宿日直手当 | 管理職手当 | 管理職員特<br>別勤務手当 | 期末勤勉<br>手 当 |
|-------------|-----|-------------|-------|-------|----------------|-------------|
|             | 本年度 |             |       | 840   |                | 7,859       |
|             | 前年度 |             |       | 1,224 |                | 7,924       |
|             | 比 較 |             |       | △ 384 |                | △ 65        |

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

| 区 分 |          | 一般職<br>(人) | 給 与 費 |        |        |            |         | 法 定<br>福利費 | 合 計     | 備 考 |
|-----|----------|------------|-------|--------|--------|------------|---------|------------|---------|-----|
|     |          |            | 報 酬   | 給 料    | 職員手当   | その他の<br>手当 | 計       |            |         |     |
| 本年度 | 損益勘定支弁職員 | 4          |       | 17,835 | 11,580 | 2,498      | 31,913  | 5,969      | 37,882  |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 4          |       | 18,488 | 11,623 | 2,867      | 32,978  | 6,140      | 39,118  |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0          |       | △ 653  | △ 43   | △ 369      | △ 1,065 | △ 171      | △ 1,236 |     |
|     | 資本勘定支弁職員 |            |       |        |        |            |         |            |         |     |

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 休日勤務手当 |
|---------|-----|------|------|------|------|--------|---------|--------|
|         | 本年度 | 588  | 771  | 0    | 172  |        | 1,350   |        |
|         | 前年度 | 534  | 405  | 0    | 186  |        | 1,350   |        |
|         | 比 較 | 54   | 366  | 0    | △ 14 |        | 0       |        |

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 夜間勤務手当 | 宿日直手当 | 管理職手当 | 管理職員特別勤務手当 | 期末勤勉手当 |
|---------|-----|--------|-------|-------|------------|--------|
|         | 本年度 |        |       | 840   |            | 7,859  |
|         | 前年度 |        |       | 1,224 |            | 7,924  |
|         | 比 較 |        |       | △ 384 |            | △ 65   |

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位 千円)

| 区 分  | 増減額   | 増減事由別内訳    |         | 説 明                                                                                                                               | 備考 |
|------|-------|------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 給 料  | △ 653 | 給与改定に伴う増減分 | 532     | 初任給及び給料月額引き上げ<br>(平均改定率3.3%)                                                                                                      |    |
|      |       | 昇給に伴う増加分   | 213     | 全 体 213 昇給率1.2%(対象3人)<br>一般行政職 134 昇給率1.0%(対象2人)<br>技能労務職 79 昇給率1.8%(対象1人)                                                        |    |
|      |       | その他の増減分    | △ 1,398 | 会計間異動 △ 1,341 その他 △ 57                                                                                                            |    |
|      |       |            |         |                                                                                                                                   |    |
| 職員手当 | △ 43  | 制度改正に伴う増減分 | 924     | 期末勤勉手当支給率の改定(0.05月増)と給与改定によるはね返り分 317<br>配偶者に係る手当額を3,000円減額、子に係る手当額を1,500円引き上げ等<br>66<br>地域手当を2%引き上げ 536<br>交通用具使用者に係る通勤手当の引き上げ 5 |    |
|      |       | その他の増減分    | △ 967   |                                                                                                                                   |    |
|      |       |            |         |                                                                                                                                   |    |

(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   | 技能労務職   |
|------------|-----------|---------|---------|
| 令和8年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 368,600 | 377,300 |
|            | 平均給与月額(円) | 413,417 | 440,232 |
|            | 平均年齢(歳)   | 45.5    | 53.5    |
| 令和7年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 391,000 | 358,900 |
|            | 平均給与月額(円) | 439,243 | 409,738 |
|            | 平均年齢(歳)   | 51.0    | 52.5    |

イ 初任給

| 区 分 | 一般行政職   | 技能労務職   | 国の制度    |       |
|-----|---------|---------|---------|-------|
|     |         |         | 一般行政職   | 技能労務職 |
| 高校卒 | 200,300 | 217,300 | 200,300 | —     |
| 大学卒 | 225,600 | —       | 232,000 | —     |

ウ 級別職員数

| 区 分        | 一般行政職 |            |            | 技能労務職 |            |            | 備 考 |
|------------|-------|------------|------------|-------|------------|------------|-----|
|            | 級     | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) | 級     | 職員数<br>(人) | 構成比<br>(%) |     |
| 令和8年4月1日現在 | 1     |            |            | 1     | 1          | 100        |     |
|            | 2     |            |            |       |            |            |     |
|            | 3     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 4     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 5     |            |            |       |            |            |     |
|            | 6     |            |            |       |            |            |     |
|            | 7     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 計     | 3          | 100        | 計     | 1          | 100        |     |
| 令和7年4月1日現在 | 1     |            |            | 1     | 1          | 100        |     |
|            | 2     |            |            |       |            |            |     |
|            | 3     |            |            |       |            |            |     |
|            | 4     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 5     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 6     |            |            |       |            |            |     |
|            | 7     | 1          | 33.3       |       |            |            |     |
|            | 計     | 3          | 100        | 計     | 1          | 100        |     |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分   | 1級                        | 2級 | 3級       | 4級                       | 5級  | 6級                | 7級               |
|-------|---------------------------|----|----------|--------------------------|-----|-------------------|------------------|
| 一般行政職 | 主事                        | 主事 | 主査<br>主任 | 課長補佐<br>主幹<br>係長<br>上席主査 | 副課長 | 課長<br>担当課長<br>課参事 | 部長<br>担当部長<br>次長 |
| 技能労務職 | 係長<br>主任技能員<br>事務員<br>技能員 |    |          |                          |     |                   |                  |

エ 昇給

| 区 分         |                 | 合 計       | 代表的な職種 |       |
|-------------|-----------------|-----------|--------|-------|
|             |                 |           | 一般行政職  | 技能労務職 |
| 本<br>年<br>度 | 職員数(A) (人)      | 4         | 3      | 1     |
|             | 昇給に係る職員数(B) (人) | 3         | 2      | 1     |
|             | 昇給数別内訳          | 2号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 3号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 4号給 (人)   | 2      | 1     |
|             |                 | 5号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 6号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 8号給以上 (人) |        |       |
|             | 比率(B)／(A) (%)   | 75%       | 67%    | 100%  |
| 前<br>年<br>度 | 職員数(A) (人)      | 4         | 3      | 1     |
|             | 昇給に係る職員数(B) (人) | 3         | 2      | 1     |
|             | 昇給数別内訳          | 2号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 3号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 4号給 (人)   | 2      | 1     |
|             |                 | 5号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 6号給 (人)   |        |       |
|             |                 | 8号給以上 (人) |        |       |
|             | 比率(B)／(A) (%)   | 75%       | 67%    | 100%  |

オ 期末手当・勤勉手当

| 区分   | 支給期別支給率 |         | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>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  | 2.30    | 2.30    | 4.60         | 有                       |    |
| 国の制度 | 2.325   | 2.325   | 4.65         | 有                       |    |

カ 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

| 区分             | 20年勤続<br>の者(月分) | 25年勤続<br>の者(月分) | 35年勤続<br>の者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の加算措置等                 | 退職時特別昇給 | 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<br>(2%～45%加算) | 無       |    |
| 国の制度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職特例措置<br>(2%～45%加算) | 無       |    |

キ 地域手当

|                  |   |
|------------------|---|
| 支 給 率 (%)        | 4 |
| 支給対象職員数(人)       | 4 |
| 国の指定基準に基づく支給率(%) | 4 |

ク その他の手当

| 区 分  | 一般会計との異同 | 差 異 の 内 容 |
|------|----------|-----------|
| 扶養手当 | 同        |           |
| 住居手当 | 同        |           |
| 通勤手当 | 同        |           |