

令和 7 年 度

鎌倉市特別会計予算に関する説明書

目 次

（大船駅東口市街地再開発事業）

・ 歳入歳出予算事項別明細書	5
1 総 括	5
2 歳 入	8
3 歳 出	10
・ 給与費明細書	14

（国民健康保険事業）

・ 歳入歳出予算事項別明細書	19
1 総 括	19
2 歳 入	22
3 歳 出	30
・ 給与費明細書	48
・ 債務負担行為調書	53

（公共用地先行取得事業）

・ 歳入歳出予算事項別明細書	55
1 総 括	55
2 歳 入	58
3 歳 出	60
・ 地方債調書	64

（介護保険事業）

・ 歳入歳出予算事項別明細書	65
1 総 括	65
2 歳 入	68
3 歳 出	76
・ 給与費明細書	88

（後期高齢者医療事業）

・ 歳入歳出予算事項別明細書	93
1 総 括	93
2 歳 入	96
3 歳 出	100
・ 給与費明細書	108

（下水道事業(公営企業会計)）

・ 予算実施計画	113
・ 予定キャッシュ・フロー計算書	115
・ 給与費明細書	116
・ 債務負担行為調書	121
・ 予定貸借対照表(令和7年度末)	122
・ 予定損益計算書	125
・ 予定貸借対照表(令和6年度末)	126
・ 予算説明書	130

1 総括
(歳入)

- 5 -

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

5 款 使用料及び手数料

7,300千円

5 項 使用料

7,300千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 都市再開発使用料	千円 7,300	千円 7,300	千円 0
計	7,300	7,300	0

10 款 繰入金

12,300千円

5 項 他会計繰入金

12,300千円

5 一般会計繰入金	12,300	12,700	△400
計	12,300	12,700	△400

15 款 繰越金

1,000千円

5 項 繰越金

1,000千円

5 繰越金	1,000	1,000	0
計	1,000	1,000	0

節		説	明
区 分	金 額		
5 都市再開発使 用料	千円 7,300	○都市再開発使用料	千円 7,300

5 一般会計繰入 金	12,300	○一般会計繰入金	12,300

5 前年度繰越金	1,000	○前年度繰越金	1,000

3 歳 出

5 款 事業費

19,600千円

5 項 事業費

19,600千円

目	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	
5 一般管理費	千円 19,139	千円 19,364	千円 △225	千円	千円	千円 7,300	千円 11,839
10 事業費	461	636	△175				461
計	19,600	20,000	△400	0	0	7,300	12,300

節		説	明
区 分	金 額		
2 給料	千円 7,674	○市街地整備の推進 大船駅東口再開発運営事業 ○行財政運営 職員給与費	千円 1,697
3 職員手当等	6,413		1,697
4 共済費	3,355		17,442
9 旅費	68		17,442
11 需用費	163		
12 役務費	6		
19 負担金、補助 及び交付金	1,460		
11 需用費	400	○市街地整備の推進 大船駅東口再開発推進事業	461
13 委託料	61		461

1 5 款 予備費

1,000千円

5 項 予備費

1,000千円

目	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	
5 予備費	千円 1,000	千円 1,000	千円 0	千円	千円	千円	千円 1,000
計	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

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
		給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	2	7,674	6,413	14,087	3,355	17,442	
前年度	2	7,913	6,488	14,401	3,330	17,731	
比較		△ 239	△ 75	△ 314	25	△ 289	

職員 手当等 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	408	1,178	218	40					3,569	580				420
	前年度	799	1,217	298	39					3,653	302				180
	比較	△ 391	△ 39	△ 80	1					△ 84	278				240

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	△ 239	給与改定に伴う増減分	246		前年度給与改定の状況 給与改定率 3.12% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	252		
		その他の増減分	△ 737	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △ 737	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 2人 0人 2人 前年度 2人 0人 2人 増 減 0人 0人 0人
職員手当等	△ 75	制度改正に伴う増減分	234		増減額(千円) 地域手当 37 超過勤務手当 1 期末勤勉手当 196
		その他の増減分	△ 309	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △ 309	増減額(千円) 扶養手当 △ 391 地域手当 △ 76 通勤手当 △ 80 期末勤勉手当 △ 280 住居手当 278 児童手当 240

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技 能 労 務 職	消 防 職
令和7年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	304,600		
	平均給与月額(円)	383,885		
	平 均 年 齢(歳)	36.0		
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	326,450		
	平均給与月額(円)	505,550		
	平 均 年 齢(歳)	43.5		

イ 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 職	技 能 労 務 職		消 防 職	国の制度
			年 齢			一般行政職
令和7年1月1日 現 在	高 校 卒	174,900 円	歳	円	円	188,000 円
	大 学 卒	205,200 円				230,000 円
令和6年1月1日 現 在	高 校 卒	162,900 円	歳	円	円	166,600 円
	大 学 卒	195,200 円				200,700 円

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			消 防 職		
	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	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級			6 級			6 級		
	5 級			5 級			5 級		
	4 級	1	50.00	4 級			4 級		
	3 級	1	50.00	3 級			3 級		
	2 級			2 級			2 級		
	1 級			1 級			1 級		
	計	2	100	計			計		
令和6年1月1日 現在	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級			6 級			6 級		
	5 級			5 級			5 級		
	4 級	1	50.00	4 級			4 級		
	3 級	1	50.00	3 級			3 級		
	2 級			2 級			2 級		
	1 級			1 級			1 級		
	計	2	100	計			計		

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
職 務 内 容					担 当 係 長	主 事		

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務 の階級等による加算 措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.3	2.3	4.6	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.5	有	
国 の 制 度	2.3	2.3	4.6	有	

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	15
支 給 対 象 職 員 数 (人)	2
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	14

カ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		鎌 倉 市	国
扶養手当	一部異なる	円 配偶者及び父母等 月額 4,000 子 月額 12,200 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000	円 配偶者及び父母等 月額 3,000 子 月額 11,500 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000
		住居手当 異 なる 月 額 33,000円を限度	月 額 28,000円を限度
		通勤手当 異 なる 月 額 55,000円を限度	月 額 150,000円を限度

1 総括
(歳入)

- 19 -

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

5 款 国民健康保険料

3,840,916千円

5 項 国民健康保険料

3,840,916千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 国民健康保険料	千円 3,840,916	千円 4,000,294	千円 △159,378
計	3,840,916	4,000,294	△159,378

10 款 一部負担金

2千円

5 項 一部負担金

2千円

5 一部負担金	2	2	0
計	2	2	0

節		説	明
区 分	金 額		
5 医療給付費現 年度分	千円 2,470,312	○医療給付費現年度分	千円 2,470,312
10 医療給付費滞 納繰越分	46,006	○医療給付費滞納繰越分	46,006
15 介護納付金現 年度分	370,325	○介護納付金現年度分	370,325
20 介護納付金滞 納繰越分	7,061	○介護納付金滞納繰越分	7,061
25 後期高齢者支 援金現年度分	930,279	○後期高齢者支援金現年度分	930,279
30 後期高齢者支 援金滞納繰越 分	16,933	○後期高齢者支援金滞納繰越分	16,933

5 現年度分	1	○現年度分	1
10 滞納繰越分	1	○滞納繰越分	1

20款 国庫支出金 162千円
10項 国庫補助金 162千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
20 災害臨時特例補助金	千円 161	千円 180	千円 △19
25 国民健康保険制度関係業務準備事業費補助金	1	19,008	△19,007
計	162	19,188	△19,026

30款 県支出金 10,917,394千円
3項 県負担金・補助金 10,917,394千円

20 保険給付費等交付金	10,917,394	11,093,543	△176,149
計	10,917,394	11,093,543	△176,149

38款 財産収入 645千円
5項 財産運用収入 645千円

10 利子及び配当金	645	722	△77
計	645	722	△77

節		説	明
区 分	金 額		
5 災害臨時特例 補助金	千円 161	○災害臨時特例補助金（補助率 8 / 1 0）	千円 161
5 国民健康保険 制度関係業務 準備事業費補 助金	1	○国民健康保険制度関係業務準備事業費補助金	1

5 保険給付費等 交付金（普通 交付金）	10,656,324	○保険給付費等交付金（普通交付金）	10,656,324
10 保険給付費等 交付金（特別 交付金）	261,070	○保険者努力支援分	52,269
		○特別調整交付金（市町村向け）	36,669
		○都道府県繰入金（2号分）	139,200
		○特定健康診査等負担金	32,932

5 基金収入	645	○運営基金収入	645

4 0 款 繰入金

1, 572, 060千円

5 項 他会計繰入金

1, 332, 060千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 一般会計繰入金	千円 1, 332, 060	千円 1, 451, 317	千円 △119, 257
計	1, 332, 060	1, 451, 317	△119, 257

4 0 款 繰入金

1, 572, 060千円

1 0 項 運営基金繰入金

240, 000千円

5 運営基金繰入金	240, 000	240, 000	0
計	240, 000	240, 000	0

節		説	明
区 分	金 額		
5 保険基盤安定 繰入金	千円 765,249	○保険基盤安定繰入金	千円 765,249
7 未就学児均等 割保険料繰入 金	7,970	○未就学児均等割保険料繰入金	7,970
10 職員給与費等 繰入金	284,833	○職員給与費等繰入金	284,833
12 産前産後保険 料繰入金	3,214	○産前産後保険料繰入金	3,214
15 出産育児一時 金等繰入金	26,666	○出産育児一時金等繰入金	26,666
20 財政安定化支 援事業繰入金	38,793	○財政安定化支援事業繰入金	38,793
25 その他一般会 計繰入金	205,335	○その他一般会計繰入金	205,335

5 運営基金繰入 金	240,000	○運営基金繰入金	240,000

4 5 款 繰越金
5 項 繰越金

2,000千円

2,000千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 繰越金	千円 2,000	千円 2,000	千円 0
計	2,000	2,000	0

5 0 款 諸収入
5 項 延滞金及び過料

13,021千円

7,002千円

5 延滞金	7,000	10,000	△3,000
15 過料	1	1	0
20 加算金	1	1	0
計	7,002	10,002	△3,000

5 0 款 諸収入
1 0 項 雑入

13,021千円

6,019千円

5 雑入	19	32	△13
10 第三者行為納付金	5,000	5,000	0
20 返納金	1,000	1,000	0
計	6,019	6,032	△13

節		説	明
区 分	金 額		
5 前年度繰越金	千円 2,000	○前年度繰越金	千円 2,000

5 延滞金	7,000	○延滞金	7,000
5 過料	1	○過料	1
5 加算金	1	○加算金	1

5 雑入	19	○雑入	19
5 第三者行為納付金	5,000	○第三者行為納付金	5,000
5 返納金	1,000	○一般被保険者返納金	1,000

3 歳 出

5 款 総務費

284,833千円

5 項 総務管理費

192,394千円

目	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	
5 一般管理費	千円 189,729	千円 365,962	千円 △176,233	千円	千円	千円 189,729	千円
10 連合会負担金	2,665	2,709	△44			2,665	
計	192,394	368,671	△176,277	0	0	192,394	0

5 款 総務費

284,833千円

10 項 徴収費

91,759千円

5 賦課徴収費	91,759	75,823	15,936			91,759	
---------	--------	--------	--------	--	--	--------	--

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 15,064	○健康長寿社会の構築 国民健康保険運営事業 ○行財政運営 職員給与費 会計年度任用職員給与費	千円 76,921
2 給料	38,960		76,921
3 職員手当等	39,965		112,808
4 共済費	17,475		88,427
9 旅費	1,444		24,381
11 需用費	4,791		
12 役務費	30,225		
13 委託料	18,668		
14 使用料及び賃 借料	23,137		
19 負担金、補助 及び交付金	2,665		
		○健康長寿社会の構築	2,665
		神奈川県国民健康保険団体連合会負担金	2,665

1 報酬	5,357	○健康長寿社会の構築	26,024
2 給料	27,565	国民健康保険料賦課徴収運営事業	26,024
3 職員手当等	22,272	○行財政運営	65,735
4 共済費	10,013	職員給与費	56,886
9 旅費	563	会計年度任用職員給与費	8,849

5 款 総務費
10 項 徴収費

284,833千円

91,759千円

目	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	
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
計	91,759	75,823	15,936	0	0	91,759	0

5 款 総務費
15 項 運営協議会費

284,833千円

680千円

5 運営協議会費	680	658	22			680	
計	680	658	22	0	0	680	0

節		説 明
区 分	金 額	
11 需用費	千円 3,430	千円
12 役務費	16,838	
13 委託料	5,513	
14 使用料及び賃 借料	198	
22 補償、補填及 び賠償金	10	

1 報酬	498	○健康長寿社会の構築 国民健康保険運営協議会運営事業	680
9 旅費	1		680
11 需用費	77		
12 役務費	104		

10款 保険給付費
5項 療養諸費

10,713,942千円

9,352,525千円

目	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	
5 療養給付費	千円 9,223,800	千円 9,233,696	千円 △9,896	千円 9,217,799	千円	千円 5,000	千円 1,001
15 療養費	92,000	95,000	△3,000	92,000			
25 審査支払手数料	35,225	36,593	△1,368	35,225			
30 高額介護合算療養費	1,500	1,500	0	1,500			
計	9,352,525	9,366,789	△14,264	9,346,524	0	5,000	1,001

10款 保険給付費
10項 高額療養費

10,713,942千円

1,309,600千円

5 高額療養費	1,309,600	1,355,780	△46,180	1,309,600			
計	1,309,600	1,355,780	△46,180	1,309,600	0	0	0

10款 保険給付費
15項 移送費

10,713,942千円

200千円

5 移送費	200	200	0	200			
計	200	200	0	200	0	0	0

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 9,223,800	○健康長寿社会の構築 療養給付費	千円 9,223,800 9,223,800
19 負担金、補助 及び交付金	92,000	○健康長寿社会の構築 療養費	92,000 92,000
12 役務費	35,225	○健康長寿社会の構築 診療報酬明細書審査支払手数料	35,225 35,225
19 負担金、補助 及び交付金	1,500	○健康長寿社会の構築 高額介護合算療養費	1,500 1,500

19 負担金、補助 及び交付金	1,309,600	○健康長寿社会の構築 高額療養費	1,309,600 1,309,600

19 負担金、補助 及び交付金	200	○健康長寿社会の構築 移送費	200 200

10款 保険給付費

10,713,942千円

20項 出産育児諸費

40,017千円

目	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	
5 出産育児一時金	千円 40,000	千円 50,000	千円 △10,000	千円	千円	千円 26,666	千円 13,334
10 支払手数料	17	21	△4				17
計	40,017	50,021	△10,004	0	0	26,666	13,351

10款 保険給付費

10,713,942千円

25項 葬祭諸費

11,500千円

5 葬祭費	11,500	12,500	△1,000				11,500
計	11,500	12,500	△1,000	0	0	0	11,500

10款 保険給付費

10,713,942千円

30項 傷病手当諸費

100千円

5 傷病手当金	100	100	0	100			
計	100	100	0	100	0	0	0

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 40,000	○健康長寿社会の構築 出産育児一時金	千円 40,000 40,000
12 役務費	17	○健康長寿社会の構築 出産育児一時金支払手数料	17 17

19 負担金、補助 及び交付金	11,500	○健康長寿社会の構築 葬祭費	11,500 11,500

19 負担金、補助 及び交付金	100	○健康長寿社会の構築 傷病手当金	100 100

1 1 款 国民健康保険事業費納付金

5,148,628千円

5 項 医療給付費分

3,372,844千円

目	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	
5 医療給付費分	千円 3,372,844	千円 3,571,136	千円 △198,292	千円 180,144	千円	千円 719,660	千円 2,473,040
計	3,372,844	3,571,136	△198,292	180,144	0	719,660	2,473,040

1 1 款 国民健康保険事業費納付金

5,148,628千円

1 0 項 後期高齢者支援金等分

1,270,159千円

5 後期高齢者支援金等分	1,270,159	1,309,567	△39,408	36,569		207,331	1,026,259
計	1,270,159	1,309,567	△39,408	36,569	0	207,331	1,026,259

1 1 款 国民健康保険事業費納付金

5,148,628千円

1 5 項 介護納付金分

505,625千円

5 介護納付金分	505,625	514,860	△9,235			128,238	377,387
計	505,625	514,860	△9,235	0	0	128,238	377,387

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 3,372,844	○健康長寿社会の構築 医療給付費分納付金	千円 3,372,844 3,372,844

19 負担金、補助 及び交付金	1,270,159	○健康長寿社会の構築 後期高齢者支援金等分納付金	1,270,159 1,270,159

19 負担金、補助 及び交付金	505,625	○健康長寿社会の構築 介護納付金分納付金	505,625 505,625

2 5 款 保健事業費

169,703千円

3 項 特定健康診査等事業費

158,164千円

目	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	
5 特定健康診 査等事業費	千円 158,164	千円 156,707	千円 1,457	千円 44,418	千円	千円	千円 113,746
計	158,164	156,707	1,457	44,418	0	0	113,746

2 5 款 保健事業費

169,703千円

5 項 保健事業費

11,539千円

5 保健衛生普 及費	11,539	11,366	173	1			11,538
計	11,539	11,366	173	1	0	0	11,538

節		説 明
区 分	金 額	
11 需用費	千円 1,678	○健康長寿社会の構築 特定健康診査等事業
12 役務費	10,405	
13 委託料	143,065	
19 負担金、補助 及び交付金	3,016	

11 需用費	1,795	○健康長寿社会の構築 保健衛生普及事業	千円 11,539
12 役務費	6,388		11,539
13 委託料	3,356		

27款 基金積立金

645千円

5項 基金積立金

645千円

目	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	
5 運営基金積立金	千円 645	千円 722	千円 △77	千円	千円	千円 645	千円
計	645	722	△77	0	0	645	0

節		説	明
区 分	金 額		
25 積立金	千円 645	○健康長寿社会の構築 国民健康保険運営基金積立金	千円 645 645

30 款 諸支出金

18,449千円

5 項 償還金利息及び還付加算金

18,449千円

目	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	
5 保険料還付金	千円 18,100	千円 18,100	千円 0	千円	千円	千円	千円 18,100
15 国庫支出金 返納金	349	100	249				349
計	18,449	18,200	249	0	0	0	18,449

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 18,100	○健康長寿社会の構築 保険料過誤納還付金・加算金	千円 18,100 18,100
23 償還金、利子 及び割引料	349	○健康長寿社会の構築 療養給付費等負担金返納金	349 349

3 5 款 予備費

10,000千円

5 項 予備費

10,000千円

目	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	
5 予備費	千円 10,000	千円 10,000	千円 0	千円	千円	千円	千円 10,000
計	10,000	10,000	0	0	0	0	10,000

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分		職員数	給 与 費								共済費	合計
			報酬	給料	期末手当	年 間 支 給 率	地域手当	通勤手当	退職手当	計		
		(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(月分)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本年度	その他	16	498							498		498
前年度	その他	16	498							498		498
比較	その他											

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分			職員数 (人)	給 与 費							共済費 (千円)		合 計 (千円)		備 考	
				給 料 (千円)		職員手当等 (千円)		計 (千円)								
本年度			17 (1)	66, 525	54, 416		120, 941			24, 371		145, 312				
前年度			15 (1)	56, 948	49, 749		106, 697			20, 953		127, 650				
比較			2	9, 577	4, 667		14, 244			3, 418		17, 662				
職員 手当等 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	
	本年度	1, 703	10, 319	1, 707	6, 910	60		987		29, 779	1, 618			13	1, 320	
	前年度	1, 522	8, 878	1, 610	8, 101	56		987		24, 855	2, 557			13	1, 170	
	比較	181	1, 441	97	△ 1, 191	4				4, 924	△ 939					150

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

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)	職員手当等 (千円)	計 (千円)										
本年度		(11)	20,421		7,820	28,241	3,117	31,358								
前年度		(12)	17,374		5,501	22,875	1,880	24,755								
比較		(△ 1)	3,047		2,319	5,366	1,237	6,603								
職員 手当等 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	
	本年度									7,820						
	前年度									5,501						
	比較									2,319						

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員数について外書き

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	9,577	給与改定に伴う増減分	1,823		前年度給与改定の状況 給与改定率 3.20% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	1,270		
		その他の増減分	6,484	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 6,484	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 16人 2 18人 前年度 16人 16人 増 減 2人 2
職員手当等	6,986	制度改正に伴う増減分	2,026		増減額(千円) 地域手当 284 超過勤務手当 259 休日手当 1 期末勤勉手当 1,482
		その他の増減分	4,960	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 4,960	増減額(千円) 扶養手当 181 地域手当 1,157 通勤手当 97 超過勤務手当 △ 1,450 休日手当 3 期末勤勉手当 5,761 住居手当 △ 939 児童手当 150

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技 能 労 務 職	消 防 職
令和7年1月1日 現在	平均給料月額(円)	292,698		
	平均給与月額(円)	381,873		
	平 均 年 齢(歳)	41.0		
令和6年1月1日 現在	平均給料月額(円)	300,163		
	平均給与月額(円)	376,433		
	平 均 年 齢(歳)	41.7		

イ 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 職 円	年 齢 歳	技 能 労 務 職 円	消 防 職 円	国の制度
						一般行政職 円
令和7年1月1日 現在	高 校 卒	174,900				188,000
	大 学 卒	205,200				230,000
令和6年1月1日 現在	高 校 卒	162,900				166,600
	大 学 卒	195,200				200,700

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			消 防 職		
	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	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級	1	5.88	6 級			6 級		
	5 級	1	5.88	5 級			5 級		
	4 級			4 級			4 級		
	3 級	11	64.71	3 級			3 級		
	2 級	2	11.76	2 級			2 級		
	1 級	2 (1)	11.76	1 級			1 級		
	計	17 (1)	100	計			計		
令和6年1月1日 現 在	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級	1	6.25	6 級			6 級		
	5 級	1	6.25	5 級			5 級		
	4 級			4 級			4 級		
	3 級	11	68.75	3 級			3 級		
	2 級	3	18.75	2 級			2 級		
	1 級	(1)		1 級			1 級		
	計	16 (1)	100	計			計		

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
職 務 内 容			課 長	課 長 補 佐		主 事	事 務 職 員	事 務 職 員

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務 の階級等による加算 措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.3	2.3	4.6	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.5	有	
国 の 制 度	2.3	2.3	4.6	有	

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	15
支 給 対 象 職 員 数 (人)	18
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	14

カ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		鎌 倉 市	国
扶養手当	一部異なる	円 配偶者及び父母等 4,000 子 月額 12,200 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000	円 配偶者及び父母等 月額 3,000 子 月額 11,500 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000
住居手当	異 なる	月 額 33,000円を限度	月 額 28,000円を限度
通勤手当	異 なる	月 額 55,000円を限度	月 額 150,000円を限度

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			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国 道 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
国民健康保険システム子ども子育て支援金対応業務委託事業費	千円 50,341		千円	令和7年度から令和8年度まで	千円 50,341	千円 50,341	千円	千円	千円
特定保健指導（動機付け支援）業務委託事業費	967			令和8年度まで	967				967
特定保健指導（積極的支援）業務委託事業費	598			令和8年度まで	598				598
糖尿病重症化予防（ICT機器活用型）業務委託事業費	465			令和8年度まで	465				465
特定健診受診勧奨等にかかる保健師派遣事業費	1,510			令和8年度まで	1,510				1,510

1 総括
(歳入)

- 55 -

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

5 款 繰入金

187,800千円

5 項 他会計繰入金

187,800千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 一般会計繰入金	千円 187,800	千円 201,400	千円 △13,600
計	187,800	201,400	△13,600

款 市債

0千円

項 市債

0千円

公共用地先行取得事業債	0	89,400	△89,400
計	0	89,400	△89,400

節		説	明
区 分	金 額		
5 一般会計繰入金	千円 187,800	○一般会計繰入金	千円 187,800

		(廃目)

3 歳 出

10 款 公債費

187,800千円

5 項 公債費

187,800千円

目	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	
5 元金	千円 186,068	千円 199,478	千円 △13,410	千円	千円	千円	千円 186,068
10 利子	1,732	1,855	△123				1,732
計	187,800	201,333	△13,533	0	0	0	187,800

節		説 明	
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 186,068	○行財政運営 元金償還金	千円 186,068 186,068
23 償還金、利子 及び割引料	1,732	○行財政運営 支払利子	1,732 1,732

款 事業費

0千円

項 用地取得事業費

0千円

目	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	
用地取得事業費	千円 0	千円 89,467	千円 △89,467	千円	千円	千円	千円
計	0	89,467	△89,467	0	0	0	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円 (廃目)

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び
当該年度末における現在高の見込みに関する調書

区 分	前 前 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高 見 込 額	当 該 年 度 中 増 減 見 込		当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
	千円	千円	千円	千円	千円
1 普 通 債	785,494	586,016		186,068	399,948
(1) 公 共 用 地	785,494	586,016		186,068	399,948
合 計	785,494	586,016		186,068	399,948

1 総括
(歳入)

- 65 -

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

5 款 介護保険料 3,604,821千円

5 項 介護保険料 3,604,821千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 第1号被保険者保険料	千円 3,604,821	千円 3,619,972	千円 △15,151
計	3,604,821	3,619,972	△15,151

1 5 款 国庫支出金 4,584,022千円

5 項 国庫負担金 3,284,062千円

5 介護給付費負担金	3,284,062	3,190,580	93,482
計	3,284,062	3,190,580	93,482

1 5 款 国庫支出金 4,584,022千円

1 0 項 国庫補助金 1,299,960千円

5 調整交付金	1,095,851	1,031,017	64,834
25 地域支援事業交付金	171,401	161,755	9,646
30 保険者機能強化推進交付金	32,672	23,689	8,983
35 介護保険災害等臨時特例補助金	36	0	36
介護保険事業費補助金	0	9,201	△9,201
計	1,299,960	1,225,662	74,298

節		説	明
区 分	金 額		
5 現年度分	千円 3,594,821	○現年度分	千円 3,594,821
10 滞納繰越分	10,000	○滞納繰越分	10,000

5 現年度分	3,284,061	○現年度分	3,284,061
10 過年度分	1	○過年度分	1

5 調整交付金	1,095,851	○調整交付金	1,095,851
5 現年度分	171,401	○地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	13,349
		○地域支援事業交付金（包括の任意事業（社会保障充実分））	5,912
		○地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	152,140
5 保険者機能強化推進交付金	32,672	○保険者機能強化推進交付金	32,672
5 介護保険災害等臨時特例補助金	36	○介護保険災害等臨時特例補助金	36
		（廃目）	

20款 県支出金 2,697,483千円
5項 県負担金 2,611,783千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 介護給付費負担金	千円 2,611,783	千円 2,537,382	千円 74,401
計	2,611,783	2,537,382	74,401

20款 県支出金 2,697,483千円
15項 県補助金 85,700千円

10 地域支援事業交付金	85,700	80,877	4,823
計	85,700	80,877	4,823

25款 支払基金交付金 5,062,397千円
5項 支払基金交付金 5,062,397千円

5 介護給付費交付金	4,898,086	4,758,614	139,472
10 地域支援事業支援交付金	164,311	157,966	6,345
計	5,062,397	4,916,580	145,817

30款 財産収入 3,580千円
5項 財産運用収入 3,580千円

5 利子及び配当金	3,580	1,178	2,402
計	3,580	1,178	2,402

節		説	明
区 分	金 額		
5 現年度分	千円 2,611,782	○現年度分	千円 2,611,782
10 過年度分	1	○過年度分	1

5 現年度分	85,700	○地域支援事業交付金（包括の支援事業・任意事業）	6,674
		○地域支援事業交付金（包括の任意事業（社会保障充実分））	2,956
		○地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	76,070

5 現年度分	4,898,085	○現年度分	4,898,085
10 過年度分	1	○過年度分	1
5 現年度分	164,311	○地域支援事業交付金（介護予防・日常生活支援総合事業）	164,311

5 基金収入	3,580	○介護給付等準備基金収入	3,580

3 5 款 寄附金 1千円
5 項 寄附金 1千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 一般寄附金	千円 1	千円 1	千円 0
計	1	1	0

4 0 款 繰入金 3,375,683千円
5 項 一般会計繰入金 2,942,697千円

5 一般会計繰入金	2,942,697	2,884,386	58,311
計	2,942,697	2,884,386	58,311

4 0 款 繰入金 3,375,683千円
1 0 項 基金繰入金 432,986千円

5 介護給付等準備基金繰入金	432,986	300,369	132,617
計	432,986	300,369	132,617

4 5 款 繰越金 11,198千円
5 項 繰越金 11,198千円

5 繰越金	11,198	11,198	0
-------	--------	--------	---

節		説	明
区 分	金 額		
5 一般寄附金	千円 1	○一般寄附金	千円 1

5 介護給付費繰入金	2,267,633	○介護給付費繰入金	2,267,633
7 地域支援事業繰入金	86,811	○地域支援事業繰入金（包括的支援事業・任意事業）	7,785
		○地域支援事業繰入金（包括的任意事業（社会保障充実分））	2,956
		○地域支援事業繰入金（介護予防・日常生活支援総合事業）	76,070
10 その他一般会計繰入金	448,085	○その他一般会計繰入金	448,085
15 低所得者保険料軽減繰入金	140,168	○現年度分	140,168

5 介護給付等準備基金繰入金	432,986	○介護給付等準備基金繰入金	432,986

5 前年度繰越金	11,198	○前年度繰越金	11,198
----------	--------	---------	--------

介護保険事業特別会計

4 5 款 繰越金 11,198千円
5 項 繰越金 11,198千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
計	千円 11,198	千円 11,198	千円 0

5 0 款 諸収入 15千円
5 項 延滞金加算金及び過料 2千円

5 第1号被保険者延滞金	1	1	0
10 過料	1	1	0
計	2	2	0

5 0 款 諸収入 15千円
1 5 項 雑入 13千円

5 第三者行為納付金	1	1	0
10 返納金	1	1	0
15 雑入	11	11	0
計	13	13	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

5 第1号被保険者延滞金	1	○第1号被保険者延滞金	1
5 過料	1	○過料	1

5 第三者行為納付金	1	○第三者行為納付金	1
5 返納金	1	○返納金	1
5 雑入	11	○雑入	11

3 歳 出

5 款 総務費

448,098千円

5 項 総務管理費

448,098千円

目	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	
5 一般管理費	千円 448,098	千円 429,626	千円 18,472	千円	千円	千円 13	千円 448,085
計	448,098	429,626	18,472	0	0	13	448,085

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 81,968	○健康長寿社会の構築	千円 224,215
2 給料	56,118	介護保険運営事業	68,971
3 職員手当等	68,775	介護保険料賦課徴収運営事業	7,051
4 共済費	34,800	介護認定調査・審査事業	148,193
8 報償費	60	○行財政運営	223,883
9 旅費	6,756	職員給与費	123,694
11 需用費	14,020	会計年度任用職員給与費	100,189
12 役務費	91,520		
13 委託料	73,015		
14 使用料及び賃 借料	17,099		
19 負担金、補助 及び交付金	3,957		
22 補償、補填及 び賠償金	10		

10 款 保険給付費

18,141,059千円

5 項 介護サービス等諸費

18,141,059千円

目	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	
5 給付諸費	千円 18,141,059	千円 17,624,495	千円 516,564	千円 6,991,694	千円	千円 11,149,365	千円
計	18,141,059	17,624,495	516,564	6,991,694	0	11,149,365	0

節		説	明
区 分	金 額		
12 役務費	千円 15,400	○健康長寿社会の構築	千円 18,141,059
19 負担金、補助 及び交付金	18,125,659	介護給付事業	9,810,400
		介護施設給付事業	4,560,000
		福祉用具購入給付事業	21,300
		住宅改修給付事業	41,500
		地域密着型介護給付事業	2,482,900
		介護予防給付事業	348,000
		介護予防福祉用具購入給付事業	5,659
		介護予防住宅改修給付事業	34,200
		地域密着型介護予防給付事業	10,471
		高額介護サービス等給付事業	641,400
		特定入所者介護サービス等給付事業	169,800
		特定入所者介護予防サービス等給付事業	29
		介護給付審査支払事業	15,400

1 2 款 地域支援事業費

659,703千円

5 項 地域支援事業費

659,703千円

目	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	
5 地域支援事業費	千円 659,703	千円 621,333	千円 38,370	千円 279,678	千円	千円 380,025	千円
計	659,703	621,333	38,370	279,678	0	380,025	0

節		説	明
区 分	金 額		
8 報償費	千円 1,291	○健康長寿社会の構築	千円 659,703
11 需用費	1,195		包括的支援事業・任意事業 35,783
12 役務費	2,165		包括的支援事業（社会保障充実分） 15,358
13 委託料	119,783		介護予防・日常生活支援総合事業 608,562
14 使用料及び賃 借料	311		
19 負担金、補助 及び交付金	534,958		

2 5 款 基金積立金

13,419千円

5 項 基金積立金

13,419千円

目	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	
5 介護給付等 準備基金積 立金	千円 13,419	千円 10,981	千円 2,438	千円 38	千円	千円 13,381	千円
計	13,419	10,981	2,438	38	0	13,381	0

節		説	明
区 分	金 額		
25 積立金	千円		千円
	13,419	○健康長寿社会の構築	13,419
		介護給付等準備基金積立金	13,419

30款 諸支出金

76,721千円

5項 償還金及び還付加算金

10,201千円

目	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	
5 償還金及び 還付加算金	千円 10,201	千円 10,201	千円 0	千円	千円	千円 10,201	千円
計	10,201	10,201	0	0	0	10,201	0

30款 諸支出金

76,721千円

10項 繰出金

66,520千円

5 一般会計繰 出金	66,520	71,364	△4,844	10,095		56,425	
計	66,520	71,364	△4,844	10,095	0	56,425	0

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 10,201	○健康長寿社会の構築 第1号被保険者保険料還付金・加算金 介護給付費負担金等返還金	千円 10,201 10,200 1

28 繰出金	66,520	○健康長寿社会の構築 一般会計繰出金	66,520 66,520

3 5 款 予備費
5 項 予備費

200千円

200千円

目	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	
5 予備費	千円 200	千円 200	千円 0	千円	千円	千円 200	千円
計	200	200	0	0	0	200	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

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)	
			報酬 (千円)	給料 (千円)	期末手当 (千円)	年 間 支給率 (月分)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	退職手当 (千円)			計 (千円)
本年度	その他	58	23,346							23,346		23,346
前年度	その他	58	23,346							23,346		23,346
比較	その他											

2 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費			共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	14 (2)		56,118	46,317	102,435	21,259	123,694	
前年度	16		53,268	42,793	96,061	18,718	114,779	
比較	△ 2 (2)		2,850	3,524	6,374	2,541	8,915	

職員 手当等 の内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	964	8,680	1,387	5,746			987		25,600	2,440			13	500
	前年度	618	8,211	1,338	5,242			987		23,868	2,336			13	180
	比較	346	469	49	504					1,732	104				320

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

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)	職員手当等 (千円)	計 (千円)								
本年度			(30)	58,622		22,458	81,080	13,541	94,621						
前年度			(30)	52,439		19,664	72,103	11,867	83,970						
比較				6,183		2,794	8,977	1,674	10,651						
職員 手当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度									22,458					
	前年度									19,664					
	比較										2,794				

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員数について外書き

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	2,850	給与改定に伴う増減分	2,365		前年度給与改定の状況 給与改定率 4.44% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	1,661		
		その他の増減分	△ 1,176	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △ 1,176	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 14人 2人 16人 前年度 16人 16人 増 減 △ 2人 2人
職員手当等	6,318	制度改正に伴う増減分	2,622		増減額(千円) 地域手当 364 超過勤務手当 232 期末勤勉手当 2,026
		その他の増減分	3,696	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 3,696	増減額(千円) 扶養手当 346 地域手当 105 通勤手当 49 超過勤務手当 272 期末勤勉手当 2,500 住居手当 104 児童手当 320

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技 能 労 務 職	消 防 職
令和7年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	277,358		
	平均給与月額(円)	373,067		
	平 均 年 齢(歳)	38.9		
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	281,236		
	平均給与月額(円)	358,992		
	平 均 年 齢(歳)	36.5		

イ 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 職	技 能 労 務 職		消 防 職	国の制度
			年 齢			一般行政職
令和7年1月1日 現 在	高 校 卒	174,900 円	歳	円	円	188,000 円
	大 学 卒	205,200				230,000
令和6年1月1日 現 在	高 校 卒	162,900 円	歳	円	円	166,600 円
	大 学 卒	195,200				200,700

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			消 防 職		
	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	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級	1	7.14	6 級			6 級		
	5 級	1	7.14	5 級			5 級		
	4 級	1	7.14	4 級			4 級		
	3 級	6	42.86	3 級			3 級		
	2 級	5	35.71	2 級			2 級		
	1 級	(2)		1 級			1 級		
	計	14 (2)	100	計			計		
令和6年1月1日 現在	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級	1	7.14	6 級			6 級		
	5 級	1	7.14	5 級			5 級		
	4 級	1	7.14	4 級			4 級		
	3 級	5	35.71	3 級			3 級		
	2 級	5	35.71	2 級			2 級		
	1 級	1 (1)	7.14	1 級			1 級		
	計	14 (1)	100	計			計		

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
職 務 内 容			課 長	課 長 補 佐	担 当 係 長	主 事	事 務 職 員	事 務 職 員

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務 の階級等による加算 措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.3	2.3	4.6	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.5	有	
国 の 制 度	2.3	2.3	4.6	有	

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	15
支 給 対 象 職 員 数 (人)	16
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	14

カ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		鎌 倉 市	国
扶養手当	一部異なる	円 配偶者及び父母等 月額 4,000 子 月額 12,200 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000	円 配偶者及び父母等 月額 3,000 子 月額 11,500 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000
住居手当	異なる	月 額 33,000円を限度	月 額 28,000円を限度
通勤手当	異なる	月 額 55,000円を限度	月 額 150,000円を限度

1 総括
(歳入)

- 93 -

(歳 出)

[illegible]

[illegible]

2 歳 入

5 款 後期高齢者医療保険料 4,287,017千円

5 項 後期高齢者医療保険料 4,287,017千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
5 後期高齢者医療保険料	千円 4,287,017	千円 3,908,603	千円 378,414
計	4,287,017	3,908,603	378,414

10 款 繰入金 2,535,782千円

5 項 一般会計繰入金 2,535,782千円

5 一般会計繰入金	2,535,782	2,607,396	△71,614
計	2,535,782	2,607,396	△71,614

15 款 繰越金 2,000千円

5 項 繰越金 2,000千円

5 繰越金	2,000	2,000	0
計	2,000	2,000	0

20 款 諸収入 27,001千円

5 項 延滞金、加算金及び過料 501千円

5 延滞金	500	500	0
10 過料	1	1	0
計	501	501	0

20 款 諸収入 27,001千円

10 項 償還金及び還付加算金 12,500千円

5 保険料還付金	12,500	12,500	0
----------	--------	--------	---

節		説	明
区 分	金 額		
5 現年度分	千円 4,285,517	○現年度分	千円 4,285,517
10 滞納繰越分	1,500	○滞納繰越分	1,500

5 一般会計繰入金	2,535,782	○一般会計繰入金	2,535,782

5 前年度繰越金	2,000	○前年度繰越金	2,000

5 延滞金	500	○延滞金	500
5 過料	1	○過料	1

5 保険料還付金	12,500	○保険料還付金等	12,500
----------	--------	----------	--------

20款 諸収入 27,001千円
10項 償還金及び還付加算金 12,500千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比較
計	千円 12,500	千円 12,500	千円 0

20款 諸収入 27,001千円
15項 雑入 14,000千円

5 雑入	14,000	14,000	0
計	14,000	14,000	0

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

5 雑入	14,000	○雑入 14,000

3 歳 出

5 款 総務費

98,294千円

5 項 総務管理費

98,294千円

目	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	
5 一般管理費	千円 98,294	千円 106,300	千円 △8,006	千円	千円	千円 14,001	千円 84,293
計	98,294	106,300	△8,006	0	0	14,001	84,293

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	千円 6,992	○健康長寿社会の構築 後期高齢者医療運営事業 ○行財政運営 職員給与費 会計年度任用職員給与費	千円 38,284
2 給料	20,981		38,284
3 職員手当等	21,424		60,010
4 共済費	9,905		48,131
9 旅費	736		11,879
11 需用費	1,805		
12 役務費	13,146		
13 委託料	14,552		
14 使用料及び賃 借料	8,743		
22 補償、補填及 び賠償金	10		

10 款 広域連合納付金

6,737,506千円

5 項 広域連合納付金

6,737,506千円

目	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	
5 広域連合納付金	千円 6,737,506	千円 6,422,700	千円 314,806	千円	千円	千円 4,288,017	千円 2,449,489
計	6,737,506	6,422,700	314,806	0	0	4,288,017	2,449,489

節		説	明
区 分	金 額		
19 負担金、補助 及び交付金	千円 6,737,506	○健康長寿社会の構築 神奈川県後期高齢者医療広域連合納付金	千円 6,737,506 6,737,506

1 5 款 諸支出金

14,000千円

5 項 償還金及び還付加算金

13,000千円

目	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	
5 保険料還付金	千円 13,000	千円 13,000	千円 0	千円	千円	千円 13,000	千円
計	13,000	13,000	0	0	0	13,000	0

1 5 款 諸支出金

14,000千円

1 0 項 繰出金

1,000千円

5 一般会計繰出金	1,000	1,000	0			1,000	
計	1,000	1,000	0	0	0	1,000	0

節		説	明
区 分	金 額		
23 償還金、利子 及び割引料	千円 13,000	○健康長寿社会の構築 後期高齢者医療保険料還付金	千円 13,000 13,000

28 繰出金	1,000	○健康長寿社会の構築 一般会計繰出金	1,000 1,000

20款 予備費

2,000千円

5項 予備費

2,000千円

目	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	
5 予備費	千円 2,000	千円 2,000	千円 0	千円	千円	千円	千円 2,000
計	2,000	2,000	0	0	0	0	2,000

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総括

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費							共済費 (千円)		合 計 (千円)		備 考	
			給 料 (千円)		職員手当等 (千円)		計 (千円)								
本年度		6	20,981		18,743		39,724			8,407		48,131			
前年度		7	22,157		18,974		41,131			8,181		49,312			
比較		△ 1	△ 1,176		△ 231		△ 1,407			226		△ 1,181			
職員手当等の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	408	3,584	915	2,439					9,391	1,646				360
	前年度	408	3,324	913	2,052					10,452	1,645				180
	比較			260	2	387					△ 1,061	1			

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)	職員手当等 (千円)	計 (千円)							
本年度		(4)	6,992				2,681		9,673	1,498	11,171		
前年度		(6)	6,846				2,120		8,966	788	9,754		
比較		(△ 2	146				561		707	710	1,417		

職員 手当等 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	休日給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	特殊勤 務手当 (千円)	期末勤 勉手当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管理職 員特別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度									2,681					
	前年度									2,120					
	比較										561				

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員数について外書き

(2) 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	-1,176	給与改定に伴う増減分	1,225		前年度給与改定の状況 給与改定率 5.53% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	513		
		その他の増減分	△ 2,914	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △ 2,914	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 6人 0人 6人 前年度 7人 0人 7人 増 減 △ 1人 0人 △ 1人
職員手当等	330	制度改正に伴う増減分	1,153		増減額(千円) 地域手当 183 超過勤務手当 113 期末勤勉手当 857
		その他の増減分	△ 823	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △ 823	増減額(千円) 地域手当 77 通勤手当 2 超過勤務手当 274 期末勤勉手当 △ 1,357 住居手当 1 児童手当 180

(3) 給料及び職員手当等の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技 能 労 務 職	消 防 職
令和7年1月1日 現在	平均給料月額(円)	272,783		
	平均給与月額(円)	355,018		
	平 均 年 齢(歳)	34.2		
令和6年1月1日 現在	平均給料月額(円)	260,900		
	平均給与月額(円)	349,936		
	平 均 年 齢(歳)	33.7		

イ 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 職	技 能 労 務 職		消 防 職	国の制度
			年 齢			一般行政職
令和7年1月1日 現在	高 校 卒	174,900 円	歳	円	円	188,000 円
	大 学 卒	205,200				230,000
令和6年1月1日 現在	高 校 卒	162,900 円	歳	円	円	166,600 円
	大 学 卒	195,200				200,700

ウ 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			消 防 職		
	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	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級			6 級			6 級		
	5 級	1	16.67	5 級			5 級		
	4 級			4 級			4 級		
	3 級	1	16.67	3 級			3 級		
	2 級	4	66.67	2 級			2 級		
	1 級			1 級			1 級		
	計	6	100	計			計		
令和6年1月1日 現在	8 級			8 級			8 級		
	7 級			7 級			7 級		
	6 級			6 級			6 級		
	5 級	1	16.67	5 級			5 級		
	4 級			4 級			4 級		
	3 級	1	16.67	3 級			3 級		
	2 級	3	50.00	2 級			2 級		
	1 級	1	16.67	1 級			1 級		
	計	6	100	計			計		

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
職 務 内 容				課 長 補 佐		主 事	事 務 職 員	

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務 の階級等による加算 措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.3	2.3	4.6	有	
前 年 度	2.25	2.25	4.5	有	
国 の 制 度	2.3	2.3	4.6	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率

オ 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	15
支 給 対 象 職 員 数 (人)	6
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	14

カ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		鎌 倉 市	国
扶養手当	一部異なる	円 配偶者及び父母等 月額 4,000 子 月額 12,200 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000	円 配偶者及び父母等 月額 3,000 子 月額 11,500 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000
		住居手当 異なる 月 額 33,000円を限度	月 額 28,000円を限度
		通勤手当 異なる 月 額 55,000円を限度	月 額 150,000円を限度

令和7年度鎌倉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

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業収益			7,468,582	
	1 営業収益		3,450,959	
		1 下水道使用料	3,014,974	
		2 雨水処理負担金	426,190	
		3 その他営業収益	9,795	
	2 営業外収益		4,017,623	
		1 受取利息及び配当金	8	
		2 他会計補助金	1,589,212	
		3 補助金	87,160	
		4 長期前受金戻入	2,337,214	
		5 雑収益	4,029	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			7,412,334	
	1 営業費用		6,953,118	
		1 汚水管渠費	416,069	
		2 雨水管渠費	238,316	
		3 ポンプ場費	173,188	
		4 七里ガ浜浄化センター処理場費	822,638	
		5 山崎浄化センター処理場費	1,210,936	
		6 普及指導費	50,094	
		7 業務費	125,674	
		8 総係費	323,722	
		9 減価償却費	3,592,418	
		10 資産減耗費	63	
	2 営業外費用		454,216	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	293,900	
		2 消費税及び地方消費税	160,000	
		3 雑支出	316	
	3 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			2,054,596	
	1 企 業 債		601,400	
		1 企 業 債	601,400	
	2 他 会 計 補 助 金		1,274,892	
		1 他 会 計 補 助 金	1,274,892	
	3 国 庫 補 助 金		174,300	
		1 国 庫 補 助 金	174,300	
	4 分 担 金 及 び 負 担 金		2,306	
		1 受 益 者 負 担 金	2,074	
		2 受 益 者 分 担 金	232	
	5 長 期 貸 付 金 償 還 金		1,698	
		1 長 期 貸 付 金 償 還 金	1,698	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			3,679,344	
	1 建 設 改 良 費		907,141	
		1 汚 水 管 路 建 設 費	183,929	
		2 雨 水 管 路 建 設 費	215,760	
		3 汚 水 管 路 改 良 費	9,900	
		4 雨 水 管 路 改 良 費	36,520	
		5 処 理 場 建 設 改 良 費	361,000	
		6 建 設 総 係 費	93,869	
		7 固 定 資 産 購 入 費	6,163	
	2 企 業 債 償 還 金		2,764,910	
		1 企 業 債 償 還 金	2,764,910	
	3 長 期 貸 付 金		7,293	
		1 長 期 貸 付 金	7,293	

令和7年度鎌倉市下水道事業予定キャッシュ・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:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	193,406
減価償却費	3,592,418
固定資産除却費	63
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	6
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,375
その他引当金の増減額 (△は減少)	1,271
長期前受金戻入額	△ 2,337,214
受取利息及び配当金	△ 8
支払利息	293,900
未収金の増減額 (△は増加)	△ 6,135
未払金の増減額 (△は減少)	<u>41,382</u>
小計	1,780,464
利息及び配当金の受取額	8
利息の支払額	<u>△ 293,900</u>

業務活動によるキャッシュ・フロー 1,486,572

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	△ 968,258
国庫補助金等による収入	223,470
受益者負担金等による収入	2,076
貸付けによる支出	△ 7,293
貸付金償還による収入	1,914
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>1,225,770</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー 477,679

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	668,000
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	<u>△ 2,764,910</u>

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 2,096,910

資金増加額 (又は減少額)	△ 132,659
資金期首残高	<u>1,654,488</u>
資金期末残高	1,521,829

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 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)		備 考		
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)								
本年度		9	39 (4)	644	161, 206	128, 936	290, 786	62, 107	352, 893						
前年度		9	45 (6)	644	178, 856	130, 910	310, 410	59, 520	369, 930						
比較			△6 (△2)		△ 17, 650	△ 1, 974	△ 19, 624	2, 587	△ 17, 037						
職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	休 日 給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度	4, 187	25, 172	5, 376	7, 569	175		3, 076	300	73, 739	6, 732			50	2, 560
	前年度	4, 410	27, 966	4, 735	9, 836	175		3, 075	294	72, 960	5, 198			41	2, 220
	比較	△ 223	△ 2, 794	641	△2, 267			1	6	779	1, 534			9	340

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

(2) 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)		備 考		
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)								
本年度			(6)	10,249		4,439	14,688	1,512	16,200						
前年度			(5)	6,306		2,842	9,148	428	9,576						
比較			(1)	3,943		1,597	5,540	1,084	6,624						
職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	超 過 勤 務 手 当 (千円)	休 日 給 (千円)	夜 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本年度									4,439					
	前年度									2,842					
	比較										1,597				

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員数について外書き

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	△ 17,650	給与改定に伴う増減分	4,394		前年度給与改定の状況 給与改定率 2.46% 給与改定実施時期 令和6年4月
		昇給に伴う増加分	978		
		その他の増減分	△ 23,022	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △23,022	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) 計 本年度 39人 4人 43人 前年度 47人 4人 51人 増 減 △8人 0人 △8人
職員手当等	△ 377	制度改正に伴う増減分	4,408		増減額(千円) 地域手当 687 超過勤務手当 241 休日給 4 期末勤勉手当 3,476
		その他の増減分	△ 4,785	職員数の異動及び新陳代謝等に係る増減 △4,785	増減額(千円) 扶養手当 △ 223 地域手当 △ 3,481 通勤手当 641 超過勤務手当 △ 2,508 休日給 △ 4 管理職手当 1 特殊勤務手当 6 期末勤勉手当 △ 1,100 住居手当 1,534 管理職特勤 9 児童手当 340

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職	技 能 労 務 職	消 防 職
令和7年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	305,910	269,306	
	平均給与月額(円)	403,925	315,102	
	平 均 年 齢(歳)	47.5	61.4	
令和6年1月1日 現 在	平均給料月額(円)	312,647	282,686	
	平均給与月額(円)	399,105	327,721	
	平 均 年 齢(歳)	46.0	60.9	

(2) 初 任 給

区 分	学 歴	一 般 職	技 能 労 務 職		消 防 職	国の制度
			年 齢			一般行政職
令和7年1月1日 現 在	高 校 卒	円 174,900	歳 18	円 172,600	円	円 188,000
	大 学 卒	円 205,200	歳 30	円 213,100		円 230,000
令和6年1月1日 現 在	高 校 卒	円 162,900	歳 18	円 160,400	円	円 166,600
	大 学 卒	円 195,200	歳 30	円 203,500		円 200,700

(3) 級 別 職 員 数

区 分	一 般 職			技 能 労 務 職			消 防 職		
	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	8 級			8 級			8 級		
	7 級	1	3.03	7 級			7 級		
	6 級	2	6.06	6 級			6 級		
	5 級	3	9.09	5 級			5 級		
	4 級	8	24.24	4 級	2	33.33	4 級		
	3 級	11	33.33	3 級	4	66.67	3 級		
	2 級	4 (2)	12.12	2 級	(1)		2 級		
	1 級	4 (1)	12.12	1 級			1 級		
	計	33 (3)	100	計	6 (1)	100	計		
令和6年1月1日 現 在	8 級			8 級			8 級		
	7 級	1	2.78	7 級			7 級		
	6 級	2	5.56	6 級			6 級		
	5 級	4	11.11	5 級			5 級		
	4 級	7	19.44	4 級	2	28.57	4 級		
	3 級	15	41.67	3 級	5	71.43	3 級		
	2 級	5 (2)	13.89	2 級	(1)		2 級		
	1 級	2 (1)	5.56	1 級			1 級		
	計	36 (3)	100	計	7 (1)	100	計		

※ () 内は、短時間勤務職員数について外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
職 務 内 容		次 長	課 長 所 長	課 長 補 佐 所 長 補 佐	担 当 係 長 業 務 主 事	主 事 技能労務職職員	事 務 職 員 技 術 職 員 技能労務職職員	事 務 職 員 技 術 職 員

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務 の階級等による加算 措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	2.3 (1.2)	2.3 (1.2)	4.6 (2.4)	有	
前 年 度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	
国 の 制 度	2.3 (1.2)	2.3 (1.2)	4.6 (2.4)	有	

※ () 内は、再任用職員の支給率

(5) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	15
支 給 対 象 職 員 数 (人)	43
国 の 指 定 基 準 に 基 づ く 支 給 率 (%)	14

(6) 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種		
		一般職	技能労務職	消防職
給料総額に対する比率 (%)	0.22	0.26		
支給対象職員の比率 (%) (令和7年1月1日現在)	10.00	12.12		
代表的な特殊勤務手当の名称	下水道汚水処理作業手当、現場作業手当			

(7) その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容	
		鎌 倉 市	国
扶養手当	一部異なる	円 配偶者及び父母等 月額 4,000 子 月額 12,200 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000	円 配偶者及び父母等 月額 3,000 子 月額 11,500 満16歳から満22歳の子の加算 月額各 5,000
住居手当	異 なる	月 額 33,000円を限度	月 額 28,000円を限度
通勤手当	異 なる	月 額 55,000円を限度	月 額 150,000円を限度

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 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	期 間	金 額	特 定 財 源			一般財源
						国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
下水道管路施設等包括的民間委託事業費	千円 653,905		千円	令和8年度から令和10年度まで	千円 653,905	千円	千円	千円 58,310	千円 595,595
ポンプ場浚渫及び沈砂搬出業務委託事業費	704			令和8年度まで	704				704
ポンプ場し渣処理処分業務委託事業費	91			令和8年度まで	91				91
山崎浄化センターし渣処理処分業務委託事業費	303			令和8年度まで	303				303
浄化センター水質分析事業費	524			令和8年度まで	524				524
消費営及び地方消費税確定申告書等作成業務委託事業費	935			令和7年度から令和8年度まで	935				935
山崎下水道終末処理場改築事業費（令和7年度設定分）	2,543,000			令和8年度から令和9年度まで	2,543,000	1,343,400	1,079,600		120,000

令和7年度鎌倉市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	ア 土 地	10,299,656	
	イ 建 物	4,662,770	
	減価償却累計額	<u>△ 1,687,387</u>	2,975,383
	ウ 構 築 物	73,449,207	
	減価償却累計額	<u>△ 20,156,222</u>	53,292,985
	エ 機 械 及 び 装 置	9,065,306	
	減価償却累計額	<u>△ 4,625,281</u>	4,440,025
	オ 車 両 及 び 運 搬 具	6,714	
	減価償却累計額	<u>△ 2,954</u>	3,760
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	20,543	
	減価償却累計額	<u>△ 6,158</u>	14,385
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>620,482</u>
	有形固定資産合計		71,646,676
	(2) 投資その他の資産		
	ア 長 期 貸 付 金	<u>5,373</u>	
	投資その他の資産合計		<u>5,373</u>
	固 定 資 産 合 計		71,652,049
2	流 動 資 産		
	(1) 現 金 預 金		1,521,829
	(2) 未 収 金		
	ア 営 業 未 収 金	251,247	
	貸倒引当金	<u>△ 921</u>	
	未 収 金 合 計		250,326
	(3) 短 期 貸 付 金		<u>2,227</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>1,774,382</u>
	資 産 合 計		<u>73,426,431</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	20,968,849		
企業債合計		20,968,849	
固定負債合計			20,968,849
4 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,681,439		
企業債合計		2,681,439	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	191,926		
イ 営業外未払金	110,018		
ウ その他未払金	191		
未払金合計		302,135	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	25,889		
イ 法定福利費引当金	5,256		
引当金合計		31,145	
(4) その他流動負債			
ア 預り金	600		
その他流動負債合計		600	
流動負債合計			3,015,319
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	53,307,676		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 19,894,897		
繰延収益合計			33,412,779
負債合計			<u>57,396,947</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本			
イ 資本金	5,105,769		
(2) 組入資本	1,316,807		
資本金合計			6,422,576
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈資産評価額	1		
イ 補助金	3,098,270		
ウ 他会計負担金	4,645,454		
資本剰余金合計		7,743,725	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	493,635		
イ 当年度未処分利益剰余金	1,369,548		
利益剰余金合計		1,863,183	
剰余金合計			9,606,908
資本合計			<u>16,029,484</u>
負債資本合計			<u>73,426,431</u>

注記

1 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

ア 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	8～50年
構築物	50年
機械及び装置	6～30年
車両及び運搬具	4年
工具、器具及び備品	5～15年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する金額を計上している。

ウ 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。

2 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（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、他会計が負担すると見込まれる額は11,892,992千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) セグメントの概要

鎌倉市下水道事業会計は、公共下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

令和6年度鎌倉市下水道事業予定損益計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	2,673,953		
(2)	雨水処理負担金	412,314		
(3)	その他営業収益	<u>9,649</u>	3,095,916	
2	営業費用			
(1)	汚水管渠費	314,080		
(2)	雨水管渠費	235,059		
(3)	ポンプ場費	137,691		
(4)	七里ガ浜浄化センター 処理場費	556,554		
(5)	山崎浄化センター 処理場費	959,648		
(6)	普及指導費	42,496		
(7)	業務費	123,131		
(8)	総係費	243,683		
(9)	減価償却費	3,660,224		
(10)	資産減耗費	<u>142</u>	<u>6,272,708</u>	
	営業損失			3,176,792
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	3		
(2)	他会計補助金	1,189,086		
(3)	補助金	78,800		
(4)	長期前受金戻入	2,637,459		
(5)	雑収益	<u>3,330</u>	3,908,678	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び 企業債取扱諸費	314,722		
(2)	雑支出	<u>20,443</u>	<u>335,165</u>	<u>3,573,513</u>
	経常利益			<u>396,721</u>
	当年度純利益			396,721
	前年度繰越利益剰余金			<u>605,761</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>1,002,482</u>

令和6年度鎌倉市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位:千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
ア 土 地		10,299,656	
イ 建 物	4,662,770		
減価償却累計額	<u>△ 1,476,221</u>	3,186,549	
ウ 構 築 物	72,940,130		
減価償却累計額	<u>△ 17,314,190</u>	55,625,940	
エ 機 械 及 び 装 置	9,065,306		
減価償却累計額	<u>△ 4,088,733</u>	4,976,573	
オ 車 両 及 び 運 搬 具	5,123		
減価償却累計額	<u>△ 2,035</u>	3,088	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	16,593		
減価償却累計額	<u>△ 4,405</u>	12,188	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>167,138</u>	
有形固定資産合計			74,271,132
(2) 投資その他の資産			
ア 長 期 貸 付 金		<u>1,592</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,592</u>
固 定 資 産 合 計			74,272,724
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			1,654,488
(2) 未 収 金			
ア 営 業 未 収 金	245,111		
貸倒引当金	<u>△ 915</u>		
未 収 金 合 計			244,196
(3) 短 期 貸 付 金			<u>630</u>
流 動 資 産 合 計			<u>1,899,314</u>
資 産 合 計			<u>76,172,038</u>

負債の部			
3	固定負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	22,982,289	
	企業債合計		22,982,289
	固定負債合計		22,982,289
4	流動負債		
(1)	企業債		
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,764,910	
	企業債合計		2,764,910
(2)	未払金		
	ア 営業未払金	165,457	
	イ 営業外未払金	95,069	
	ウ その他未払金	209	
	未払金合計		260,735
(3)	引当金		
	ア 賞与引当金	25,122	
	イ 法定福利費引当金	3,627	
	引当金合計		28,749
(4)	その他流動負債		
	ア 預り金	600	
	その他流動負債合計		600
	流動負債合計		3,054,994
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	51,856,360	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 17,557,683	
	繰延収益合計		34,298,677
	負債合計		60,335,960
資本の部			
6	資本金		
(1)	固有資本	5,105,769	
(2)	組入資本	1,316,807	
	資本金合計		6,422,576
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	ア 受贈資産評価額	1	
	イ 補助金	3,098,270	
	ウ 他会計負担金	4,645,454	
	資本剰余金合計		7,743,725
(2)	利益剰余金		
	ア 減債積立金	667,295	
	イ 当年度未処分利益剰余金	1,002,482	
	利益剰余金合計		1,669,777
	剰余金合計		9,413,502
	資本合計		15,836,078
	負債資本合計		76,172,038

注記

1 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

ア 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	8～50年
構築物	50年
機械及び装置	6～30年
車両及び運搬具	4年
工具、器具及び備品	5～15年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びそれに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する金額を計上している。

ウ 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。

2 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（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、他会計が負担すると見込まれる額は14,156,134千円である。

3 セグメント情報に関する注記

(1) セグメントの概要

鎌倉市下水道事業会計は、公共下水道事業の単一セグメントのため、記載を省略している。

令和 7 年度鎌倉市下水道事業会計予算説明書
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
1 下水道事業収益	千円 7,468,582	千円 7,356,317	千円 112,265
1 営業収益	3,450,959	3,399,746	51,213
1 下水道使用料	3,014,974	2,941,348	73,626
2 雨水処理負担金	426,190	448,464	△ 22,274
3 その他営業収益	9,795	9,934	△ 139
2 営業外収益	4,017,623	3,956,571	61,052
1 受取利息及び配当金	8	3	5
2 他会計補助金	1,589,212	1,486,921	102,291
3 補助金	87,160	86,700	460
4 長期前受金戻入	2,337,214	2,379,293	△ 42,079
5 雑収益	4,029	3,654	375

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
下水道使用料	3,014,974	○下水道使用料	3,014,974
雨水処理負担金	426,190	○雨水処理負担金	426,190
下水道占用料	6,168	○下水道占用料	6,168
下水道手数料	550	○下水道手数料	550
汚水処理負担金	3,077	○汚水処理負担金	3,077
預金利息	8	○預金利息	8
他会計補助金	1,589,212	○他会計補助金	1,589,212
国庫補助金	87,160	○国庫補助金	87,160
長期前受金戻入	2,337,214	○長期前受金戻入 (現金の収入を伴わないもの)	2,337,214
延滞金加算金及び過料	10	○延滞金加算金及び過料	10
その他雑収益	4,019	○その他雑収益	4,019

支 出

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
1 下水道事業費用	千円 7,412,334	千円 7,268,074	千円 144,260
1 営業費用	6,953,118	6,782,254	170,864
1 汚水管渠費	416,069	360,269	55,800
2 雨水管渠費	238,316	261,415	△ 23,099

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
備用品費	1,204	○下水道の整備・管理	416,069
動力費	6,070	汚水管渠費	416,069
燃料費	712		
修繕費	47,944		
通信運搬費	711		
手数料	377		
保険料	19		
委託料	341,476		
使用料及び賃借料	745		
原材料費	6,750		
補助金	10,000		
公課費	61		
備用品費	908	○下水道の整備・管理	238,316
動力費	14,610	雨水管渠費	238,316
光熱水費	60		
修繕費	164,282		
通信運搬費	996		
手数料	1,338		
委託料	34,722		
工事請負費	18,700		
原材料費	1,600		
補償、補填及び賠償金	1,100		

款 項 目			本年度予定額	前年度予定額	比 較
		3 ポンプ場費	千円 173,188	千円 171,423	千円 1,765
		4 七里ガ浜浄化センター処理場費	822,638	695,181	127,457

節		説	明
区	分 金 額		
備消品費	千円 3,041	○下水道の整備・管理 ポンプ場費	千円 173,188
薬品費	26		173,188
動力費	90,249		
燃料費	74		
光熱水費	1,201		
修繕費	16,712		
通信運搬費	774		
委託料	59,813		
使用料及び賃借料	1,188		
原材料費	110		
報償費	185	○下水道の整備・管理 七里ガ浜浄化センター処理場費	822,638
備消品費	10,283		822,638
薬品費	33,354		
動力費	206,879		
燃料費	23		
光熱水費	396		
修繕費	196,064		
通信運搬費	82		
手数料	2,204		
委託料	371,978		
使用料及び賃借料	490		

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較
		千円	千円	千円
	5 山崎浄化センター処理場費	1,210,936	1,178,929	32,007
	6 普及指導費	50,094	45,574	4,520

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
原材料費	700		
報酬	3,431	○下水道の整備・管理	1,210,936
職員手当等	1,136	山崎浄化センター処理場費	1,210,936
賞与引当金繰入額	434	(うち現金の支出を伴わないもの)	472
法定福利費	432	賞与引当金繰入額	434
法定福利費 引当金繰入額	38	法定福利費引当金繰入額	38
旅費	336		
備消耗品費	11,520		
薬品費	33,649		
動力費	358,896		
燃料費	204		
光熱水費	1,650		
修繕費	163,617		
通信運搬費	436		
手数料	3,214		
委託料	628,727		
使用料及び賃借料	2,516		
原材料費	700		
備消耗品費	105	○下水道の整備・管理	50,094
燃料費	59	普及指導費	50,094
印刷製本費	44		
修繕費	191		
手数料	17		
委託料	34,573		

款 項 目			本年度予定額	前年度予定額	比 較
			千円	千円	千円
		7 業務費	125,674	123,625	2,049
		8 総係費	323,722	283,297	40,425

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
補助金	15,095		
補償、補填及び賠償金	1		
公課費	9		
報償費	338	○下水道の整備・管理	125,674
備用品費	135	業務費	125,674
印刷製本費	28		
委託料	119,228		
使用料及び賃借料	1,315		
負担金	4,630		
報酬	7,462	○下水道の整備・管理	323,722
給料	118,549	総係費	323,722
職員手当等	78,502	(うち現金の支出を伴わないもの)	23,614
賞与引当金繰入額	18,885	賞与引当金繰入額	18,885
法定福利費	42,547	法定福利費引当金繰入額	3,808
法定福利費 引当金繰入額	3,808	貸倒引当金繰入額	921
報償費	80		
旅費	1,061		
備用品費	313		
通信運搬費	206		
手数料	2,011		
保険料	2,396		
委託料	43,217		
使用料及び賃借料	250		
負担金	1,514		

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較
		千円	千円	千円
	9 減価償却費	3,592,418	3,662,399	△ 69,981
	10 資産減耗費	63	142	△ 79
2	営業外費用	454,216	480,820	△ 26,604
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	293,900	320,500	△ 26,600
	2 消費税及び地方消費税	160,000	160,000	0
	3 雑支出	316	320	△ 4
3	予備費	5,000	5,000	0
	1 予備費	5,000	5,000	0

節		説 明	
区 分	金 額		
補償、補填及び賠償金	千円 2,000		千円
貸倒引当金繰入額	921		
有形固定資産 減価償却費	3,592,418	○下水道の整備・管理	3,592,418
		減価償却費	3,592,418
		(うち現金の支出を伴わないもの)	3,592,418
		有形固定資産減価償却費	3,592,418
固定資産除却費	63	○下水道の整備・管理	63
		資産減耗費	63
		(うち現金の支出を伴わないもの)	63
		固定資産除却費	63
企業債利息	293,800	○下水道の整備・管理	293,900
一時借入金利息	100	支払利息及び企業債取扱諸費	293,900
消費税及び地方消費税	160,000	○下水道の整備・管理	160,000
		消費税及び地方消費税	160,000
その他雑支出	316	○下水道の整備・管理	316
		雑支出	316
予備費	5,000		

令和 7 年度鎌倉市下水道事業会計予算説明書
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
1 資本的収入	千円 2,054,596	千円 1,771,416	千円 283,180
1 企業債	601,400	519,800	81,600
1 企業債	601,400	519,800	81,600
2 他会計補助金	1,274,892	1,220,235	54,657
1 他会計補助金	1,274,892	1,220,235	54,657
3 国庫補助金	174,300	22,000	152,300
1 国庫補助金	174,300	22,000	152,300
4 分担金及び負担金	2,306	7,444	△ 5,138
1 受益者負担金	2,074	3,036	△ 962
2 受益者分担金	232	4,408	△ 4,176
5 長期貸付金償還金	1,698	1,937	△ 239
1 長期貸付金償還金	1,698	1,937	△ 239

節		説明	
区 分	金 額		
	千円		千円
企業債	601, 400	○企業債	601, 400
他会計補助金	1, 274, 892	○他会計補助金	1, 274, 892
国庫補助金	174, 300	○国庫補助金	174, 300
受益者負担金	2, 074	○受益者負担金	2, 074
受益者分担金	232	○受益者分担金	232
長期貸付金償還金	1, 698	○長期貸付金償還金	1, 698

支 出

款 項 目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
	千円	千円	千円
1 資本的支出	3,679,344	3,193,803	485,541
1 建設改良費	907,141	362,777	544,364
1 污水管路建設費	183,929	87,724	96,205
2 雨水管路建設費	215,760	60,280	155,480
3 污水管路改良費	9,900	7,810	2,090
4 雨水管路改良費	36,520	53,020	△ 16,500
5 処理場建設改良費	361,000	44,000	317,000
6 建設総係費	93,869	108,326	△ 14,457

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		千円
備用品費	391	○下水道の整備・管理	183,929
燃料費	112	汚水管路建設費	183,929
修繕費	139		
手数料	137		
委託料	11,000		
工事請負費	168,850		
補償、補填及び賠償金	3,300		
委託料	178,910	○下水道の整備・管理	215,760
工事請負費	33,000	雨水管路建設費	215,760
補償、補填及び賠償金	3,850		
委託料	9,900	○下水道の整備・管理	9,900
		汚水管路改良費	9,900
工事請負費	36,520	○下水道の整備・管理	36,520
		雨水管路改良費	36,520
委託料	361,000	○下水道の整備・管理	361,000
		処理場建設改良費	361,000
給料	42,657	○下水道の整備・管理	93,869
職員手当等	34,418	建設総係費	93,869
法定福利費	16,794		

款 項 目		本年度予定額	前年度予定額	比 較
	7 固定資産購入費	千円 6,163	千円 1,617	千円 4,546
	2 企業債償還金	2,764,910	2,825,560	△ 60,650
	1 企業債償還金	2,764,910	2,825,560	△ 60,650
	3 長期貸付金	7,293	5,466	1,827
	1 長期貸付金	7,293	5,466	1,827

節		説 明	
区 分	金 額		
有形固定資産購入費	千円 6,163	○下水道の整備・管理 固定資産購入費	千円 6,163 6,163
企業債償還金	2,764,910	○下水道の整備・管理 企業債償還金	2,764,910 2,764,910
長期貸付金	7,293	○下水道の整備・管理 長期貸付金	7,293 7,293