

議案第63号

令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和8年度湯梨浜町の下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	収 入	(補正予定額)	(計)
第1款 事業収益	1,008,623 千円		△ 240 千円	1,008,383 千円
第2項 営業外収益	688,261 千円		△ 240 千円	688,021 千円
支 出				
第1款 事業費用	1,008,623 千円		△ 481 千円	1,008,142 千円
第1項 営業費用	916,016 千円		△ 481 千円	915,535 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額310,530千円は、当年度分損益勘定留保資金310,530千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額310,610千円は、当年度分損益勘定留保資金310,530千円及び過年度分損益勘定留保資金80千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	収 入	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	157,605 千円		9,920 千円	167,525 千円
第1項 企 業 債	110,700 千円		5,600 千円	116,300 千円
第4項 国県補助金	16,250 千円		4,320 千円	20,570 千円
支 出				
第1款 資本的支出	468,135 千円		10,000 千円	478,135 千円
第1項 建設改良費	82,894 千円		10,000 千円	92,894 千円

(企業債)

第4条 予算第6条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業債	14,400 千円	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しをおこ なった場合にお いては、当該見 直し後の利率)	30年以内 (内据置5年以 内) その他は、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。	17,200 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
過疎対策事業債	4,700 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内)以下 同上	7,500 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第5条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職員給与費	34,759 千円	△ 481 千円	34,278 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条中「427,062千円」を「426,822千円」に改める。

令和 8 年 6 月 10 日提出

湯梨浜町長 宮 脇 正 道

令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算附属書

- (1) 予算実施計画書
- (2) 予定キャッシュフロー計算書
- (3) 給与費明細書
- (4) 予定貸借対照表
- (5) 収益費用明細書

(1) 令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算実施計画書

収 益 的 収 入						
収 入			(単位:千円)			
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業収益			1,008,623	△ 240	1,008,383	
	2. 営業外収益		688,261	△ 240	688,021	
		2. 他会計補助金	427,062	△ 240	426,822	

収 益 的 支 出						
支 出			(単位:千円)			
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用			1,008,623	△ 481	1,008,142	
	1. 営業費用		916,016	△ 481	915,535	
		4. 総 係 費	56,154	△ 481	55,673	

資 本 の 収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本の収入			157,605	9,920	167,525	
	1. 企 業 債		110,700	5,600	116,300	
		1. 企 業 債	110,700	5,600	116,300	
	4. 国 県 補 助 金		16,250	4,320	20,570	
		1. 国 県 補 助 金	16,250	4,320	20,570	

資 本 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本の支出			468,135	10,000	478,135	
	1. 建設改良費		82,894	10,000	92,894	
		1. 管渠建設改良費	47,833	10,000	57,833	

(2) 令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法による)
(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	822
減価償却費	563,304
資産消耗費	1,024
賞与等引当金の増減額(△は減少)	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 253,798
受取利息及び受取配当金	△ 400
支払利息	47,207
有形固定資産売却損益(△は益)	0
未収金の増減額(△は増加)	2,011
未払金の増減額(△は減少)	360
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
小計	360,530
利息及び配当金の受取額	400
利息の支払額	△ 47,207
業務活動によるキャッシュ・フロー	313,723
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	△ 75,259
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 17,635
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	20,570
受益者負担等による収入	9,149
他会計負担金による収入	1,426
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 61,749
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	116,300
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	△ 385,241
他会計からの出資による収入	20,080
他会計への納付金の支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 248,861
資金増加額(または減少額)	3,113
資金期首残高	79,808
資金期末残高	82,921

(3) 令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算給与費明細書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(1)	2,206	16,020	8,613	26,839	7,439	34,278
補正前	0	5(1)	2,206	15,839	9,150	27,195	7,564	34,759
比 較	0	0(0)	0	181	△ 537	△ 356	△ 125	△ 481

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	108	126	120	741	4,103	3,375	40	0	0	8,613
	補正前	420	126	120	732	4,130	3,342	280	0	0	9,150
	比 較	△ 312	0	0	9	△ 27	33	△ 240	0	0	△ 537

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(0)	0	16,020	7,706	23,726	6,894	30,620
補正前	0	5(0)	0	15,839	8,243	24,082	6,995	31,077
比 較	0	0(0)	0	181	△ 537	△ 356	△ 101	△ 457

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	108	75	120	741	3,638	2,984	40	0	0	7,706
	補正前	420	75	120	732	3,665	2,951	280	0	0	8,243
	比 較	△ 312	0	0	9	△ 27	33	△ 240	0	0	△ 537

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	0(1)	2,206	0	907	3,113	545	3,658
補正前	0	0(1)	2,206	0	907	3,113	569	3,682
比 較	0	0(0)	0	0	0	0	△ 24	△ 24

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	0	51	0	0	465	391	0	0	0	907
	補正前	0	51	0	0	465	391	0	0	0	907
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 給与及び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	181	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増減分	0	
		そ の 他 増 減 分	181	異動による
手 当	△ 537	制度改正に伴う増減分	0	
		そ の 他 増 減 分	△ 537	異動による

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 職	技 能 労 務 職
令和8年6月1日現在	平均給料月額 (円)	308,050	—
	平均給与月額 (円)	310,650	—
	平均年齢 (歳・月)	50.6	—
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,225	—
	平均給与月額 (円)	311,500	—
	平均年齢 (歳・月)	47.5	—

(2) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)
令和8年6月1日現在	6 級	0	0.0		—	—
	5 級	0	0.0	5 級	—	—
	4 級	1	25.0	4 級	—	—
	3 級	2	50.0	3 級	—	—
	2 級	1	25.0	2 級	—	—
	1 級	0	0.0	1 級	—	—
	計	4	100.0	計	—	—
令和8年1月1日現在	6 級	0	0.0		—	—
	5 級	0	0.0	5 級	—	—
	4 級	1	25.0	4 級	—	—
	3 級	2	50.0	3 級	—	—
	2 級	1	25.0	2 級	—	—
	1 級	0	0.0	1 級	—	—
	計	4	100.0	計	—	—

(4) 令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計予定貸借対照表(令和9年3月31日)

		資 産 の 部		(単位: 千円・税抜)
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土 地		151,109	
	ロ 建 物	343,050		
	減価償却累計額	<u>△ 65,060</u>	277,990	
	ハ 構 築 物	11,489,993		
	減価償却累計額	<u>△ 2,396,164</u>	9,093,829	
	ニ 機械及び装置	788,523		
	減価償却累計額	<u>△ 306,142</u>	482,381	
	ホ 工具、器具及び備品	15,400		
	減価償却累計額	<u>0</u>	15,400	
	ヘ 建設仮勘定		<u>1,533,483</u>	
	有形固定資産合計			11,554,192
(2)	無形固定資産			
	イ 利 用 権		<u>476,898</u>	
	無形固定資産合計			<u>476,898</u>
	固定資産合計			<u>12,031,090</u>
2	流動資産			
(1)	現 金 預 金			82,921
(2)	未 収 金		9,599	
	貸倒引当金	<u>△ 100</u>	9,499	
	流動資産合計		<u>92,420</u>	
	資産合計			<u><u>12,123,510</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	2,458,892		
固定負債合計			2,458,892
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		318,043	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	31,986		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	42,127		
未払金合計		74,113	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金		2,548	
(4) 預り金		8,044	
流動負債合計			402,748
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,746,213	
長期前受金収益化累計額		△ 1,338,018	
繰延収益合計			5,408,195
負債合計			<u>8,269,835</u>

資本の部

6 資本金			3,779,911
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	45,685		
ロ 県補助金	23,920		
ハ 他会計負担金	0		
資本剰余金合計		69,605	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	4,159		
利益剰余金合計		4,159	
剰余金合計			73,764
資本合計			<u>3,853,675</u>
負債資本合計			<u>12,123,510</u>

(5) 令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算収益費用明細書

収 益 の 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業収益				1,008,623	△ 240	1,008,383	
	2. 営業外収益			688,261	△ 240	688,021	
		2. 他会計補助金		427,062	△ 240	426,822	
			他会計補助金	427,062	△ 240	426,822	一般会計補助金(児童手当) △ 240

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用				1,008,623	△ 481	1,008,142	
	1. 営業費用			916,016	△ 481	915,535	
		4. 総 係 費		56,154	△ 481	55,673	
			給料	15,839	181	16,020	職員給料 181
			手当	7,028	△ 537	6,491	扶養手当 △ 312 時間外勤務手当 9 期末手当 △ 27 勤勉手当 33 児童手当 △ 240
			法定福利費	7,138	△ 125	7,013	共済組合負担金 △ 198 退職手当組合負担金 27 社会保険料・労働保険料 46

資 本 の 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本的收入				157,605	9,920	167,525	
	1.企 業 債			110,700	5,600	116,300	
		1. 企 業 債		110,700	5,600	116,300	
			企 業 債	110,700	5,600	116,300	公共下水道事業債 2,800 過疎対策事業債 2,800
	4.国 県 補 助 金			16,250	4,320	20,570	
		1. 国 県 補 助 金		16,250	4,320	20,570	
			国 庫 補 助 金	16,250	4,320	20,570	国庫補助金 4,320

資 本 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本の支出				468,135	10,000	478,135	
	1.建設改良費			82,894	10,000	92,894	
		1. 管渠建設改良費		47,833	10,000	57,833	
			工 事 請 負 費	42,833	10,000	52,833	管渠更新工事費 10,000