

議案第106号

令和8年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第2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2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条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	支 出	(補正予定額)	(計)
第1款 事業費用	1,008,142 千円		72 千円	1,008,214 千円
第1項 営業費用	915,535 千円		72 千円	915,607 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310,610千円は、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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額315,613千円は、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5,083千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	167,525 千円		△ 1,850 千円	165,675 千円
第1項 企 業 債	116,300 千円		2,900 千円	119,200 千円
第4項 国県補助金	20,570 千円		△ 4,750 千円	15,820 千円
第1款 資本的支出	478,135 千円	支 出	3,153 千円	481,288 千円
第1項 建設改良費	92,894 千円		3,153 千円	96,047 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	17,200 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。	29,500 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
流域下水道事業債	15,700 千円	同上	同上	同上	18,500 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
下水道事業債 (特別措置分)	14,400 千円	同上	同上	15年以内 (内据置3年以 内) 以下同上	10,400 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
資本費平準化債	61,500 千円	同上	同上	10年以内 (内据置2年以 内) 以下同上	60,800 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	7,500 千円	同上	同上	30年以内 (内据置5年以 内) 以下同上	0 千円	—	—	—

(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	34,278 千円	72 千円	34,350 千円

令和 8 年 9 月 15 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 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			1,008,142	72	1,008,214	
	1. 営業費用		915,535	72	915,607	
		4. 総 係 費	55,673	72	55,745	

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			167,525	△ 1,850	165,675	
	1. 企 業 債		116,300	2,900	119,200	
		1. 企 業 債	116,300	2,900	119,200	
	4. 国 県 補 助 金		20,570	△ 4,750	15,820	
		1. 国 県 補 助 金	20,570	△ 4,750	15,820	

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			478,135	3,153	481,288	
	1. 建設改良費		92,894	3,153	96,047	
		4. 流域下水道建設負担金	17,635	3,153	20,788	

(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	464
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
預り金の増減額(△は減少)	0
前払金の増減額(△は増加)	0
小計	360,172
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	313,365
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	△ 781,050
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	△ 21,597
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	352,298
受益者負担等による収入	17,454
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	△ 431,469
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	400,000
一時借入金の返済による支出	△ 400,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	457,000
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	△ 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	91,839
資金増加額(または減少額)	△ 26,265
資金期首残高	131,617
資金期末残高	105,352

(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	8,685	26,911	7,439	34,350
補正前	0	5(1)	2,206	16,020	8,613	26,839	7,439	34,278
比 較	0	0(0)	0	0	72	72	0	72

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	198	120	741	4,103	3,375	40	0	0	8,685
	補正前	108	126	120	741	4,103	3,375	40	0	0	8,613
	比 較	0	72	0	0	0	0	0	0	0	72

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	7,829	23,849	6,894	30,743
補正前	0	5(0)	0	16,020	7,706	23,726	6,894	30,620
比 較	0	0(0)	0	0	123	123	0	123

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	198	120	741	3,638	2,984	40	0	0	7,829
	補正前	108	75	120	741	3,638	2,984	40	0	0	7,706
	比 較	0	123	0	0	0	0	0	0	0	123

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	856	3,062	545	3,607
補正前	0	0(1)	2,206	0	907	3,113	545	3,658
比 較	0	0(0)	0	0	△ 51	△ 51	0	△ 51

※ () 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	0	0	0	465	391	0	0	0	856
	補正前	0	51	0	0	465	391	0	0	0	907
	比 較	0	△ 51	0	0	0	0	0	0	0	△ 51

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	0	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	0	
手 当	72	制度改正に伴う増減分	72	
		そ の 他 増 減 分	0	

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9月1日現在	平均給料月額 (円)	308,050	—
	平均給与月額 (円)	312,175	—
	平均年齢 (歳・月)	50.9	—
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	—

(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9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	—	—

(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)

(単位:千円・税抜)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		156,014	
ロ 建 物	393,650		
減価償却累計額	<u>△ 65,059</u>	328,591	
ハ 構 築 物	11,619,432		
減価償却累計額	<u>△ 2,395,281</u>	9,224,151	
ニ 機械及び装置	1,308,876		
減価償却累計額	<u>△ 306,202</u>	1,002,674	
ホ 工具、器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 建設仮勘定		<u>735,413</u>	
有形固定資産合計			11,446,843
(2) 無形固定資産			
イ 利 用 権		<u>480,136</u>	
無形固定資産合計			<u>480,136</u>
固定資産合計			<u>11,926,979</u>
2 流動資産			
(1) 現 金 預 金		105,352	
(2) 未 収 金	82,071		
貸倒引当金	<u>△ 280</u>	81,791	
(3) 貯 蔵 品		3,639	
(4) 前 払 金		3,300	
流動資産合計		<u>194,082</u>	
資産合計			<u><u>12,121,061</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	2,461,692		
固定負債合計			2,461,692
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	27,454		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	24,838		
未払金合計		52,292	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金		2,548	
(4) 預り金		9,245	
流動負債合計			382,128
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,733,262	
長期前受金収益化累計額		△ 1,337,946	
繰延収益合計			5,395,316
負債合計			<u>8,239,136</u>

資本の部

6 資本金			3,779,911
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	4,905		
ロ 国庫補助金	45,685		
ハ 県補助金	23,920		
ニ 他会計負担金	0		
資本剰余金合計		74,510	
(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	27,504		
利益剰余金合計		27,504	
剰余金合計			102,014
資本合計			<u>3,881,925</u>
負債資本合計			<u>12,121,061</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 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				1,008,142	72	1,008,214	
	1. 営業費用			915,535	72	915,607	
		4. 総 係 費		55,673	72	55,745	
		手 当		6,491	72	6,563	通勤手当 72

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. 資本の収入				167,525	△ 1,850	165,675	
	1. 企 業 債			116,300	2,900	119,200	
		1. 企 業 債		116,300	2,900	119,200	
			企 業 債	116,300	2,900	119,200	公共下水道事業債 12,300 流域下水道事業債 2,800 下水道事業債(特別措置分) △ 4,000 資本費平準化債 △ 700 過疎対策事業債 △ 7,500
	4. 国 県 補 助 金			20,570	△ 4,750	15,820	
		1. 国 県 補 助 金		20,570	△ 4,750	15,820	
			国 庫 補 助 金	20,570	△ 4,750	15,820	国庫補助金 △ 4,750

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				478,135	3,153	481,288	
	1. 建設改良費			92,894	3,153	96,047	
		4. 流域下水道建設負担金		17,635	3,153	20,788	
			建 設 負 担 金	17,635	3,153	20,788	流域下水道建設負担金 3,153