

議案第 73 号

令和 8 年度朝来市水道事業会計補正予算（第 2 号）について

令和 8 年度朝来市水道事業会計補正予算（第 2 号）を別冊のとおり定めるものとする。

令和 8 年 8 月 27 日提出

朝来市長 藤 岡 勇

提案理由要旨

令和 8 年度朝来市水道事業会計の収益的収入の現計予算額は、7 0 3, 5 5 0 千円ですが、営業外収益を 3 6 0 千円追加し、総額を 7 0 3, 9 1 0 千円とするものです。また、収益的支出の現計予算額は、6 8 8, 2 7 3 千円ですが、営業費用を 3, 7 9 4 千円追加、営業外費用を 2 千円減額し、総額を 6 9 2, 0 6 5 千円とするものです。

補正の内容は、会計間異動等に伴う職員人件費の増減調整をしようとするものです。

令和 8 年 度

水道事業会計補正予算書
(第 2 号)

兵 庫 県 朝 来 市

令和8年度朝来市水道事業会計補正予算書(第2号)

(総 則)

第1条 令和8年度朝来市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の補正)

第2条 令和8年度朝来市水道事業会計予算(以下「予算」という。)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)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 水道事業収益	703,550 千円	360 千円	703,910 千円
第2項 営業外収益	169,100 千円	360 千円	169,460 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	688,273 千円	3,792 千円	692,065 千円
第1項 営業費用	624,579 千円	3,794 千円	628,373 千円
第2項 営業外費用	59,193 千円	△ 2 千円	59,191 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第3条 予算第7条中「34,432千円」を「37,860千円」に改める。

(他会計からの負担金の補正)

第4条 予算第8条中「16,615千円」を「16,975千円」に改める。

令和8年8月27日提出

兵庫県朝来市長 藤 岡 勇

令和8年度朝来市水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			千円 703,550	千円 360	千円 703,910	
	2 営業外収益		169,100	360	169,460	
		2 他会計負担金	2,812	360	3,172	
合 計			703,550	360	703,910	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			千円 688,273	千円 3,792	千円 692,065	
	1 営業費用		624,579	3,794	628,373	
		3 総 係 費	83,109	3,794	86,903	
	2 営業外費用		59,193	△ 2	59,191	
		2 消費税及び地方消費税	21,245	△ 2	21,243	
合 計			688,273	3,792	692,065	

令和8年度 水道事業会計 補正予算予定損益計算書
(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	営 業 収 益			
(1)	給 水 収 益	474,804		
(2)	受 託 工 事 収 益	1		
(3)	そ の 他 営 業 収 益	<u>11,571</u>	486,376	
2	営 業 費 用			
(1)	原 配 水 及 び 給 水 費	185,794		
(2)	受 託 工 事 費	1		
(3)	総 係 費	82,941		
(4)	減 価 償 却 費	320,888		
(5)	資 産 減 耗 費	16,201		
(6)	そ の 他 営 業 費 用	<u>172</u>	<u>605,997</u>	
	営 業 損 失			119,621
3	営 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	6,780		
(2)	他 会 計 負 担 金	3,172		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入	87,199		
(4)	資 本 費 繰 入 収 益	8,154		
(5)	雑 収 益	5,141		
(6)	他 会 計 補 助 金	<u>58,500</u>	168,946	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息	37,942		
(2)	雑 支 出	<u>5,824</u>	<u>43,766</u>	<u>125,180</u>
	経 常 利 益			5,559
5	特 別 利 益			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 益	<u>1</u>	1	
6	特 別 損 失			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 損 失	1,364		
(2)	そ の 他 特 別 損 失	<u>1</u>	<u>1,365</u>	<u>1,364</u>
7	予 備 費			
(1)	予 備 費	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>
	当 年 度 純 利 益			1,468
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>113,121</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>114,589</u></u>

令和8年度 朝来市水道事業会計 補正予算予定貸借対照表
(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	184,255	
ロ 建 物	822,032	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 445,291</u>	376,741
ハ 構 築 物	13,889,170	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,916,591</u>	4,972,579
ニ 機 械 及 び 装 置	2,822,870	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,289,812</u>	533,058
ホ 車 両 運 搬 具	4,460	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,237</u>	223
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,784	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,720</u>	1,064
ト 建 設 仮 勘 定	358,119	
有形固定資産合計		6,426,039

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 水 利 権	8,951	
ロ ダ ム 使 用 権	384,628	
ハ 電 話 加 入 権	113	
無形固定資産合計		<u>393,692</u>
固定資産合計		6,819,731

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

1,589,910

(2) 未 収 金

74,999

イ 貸 倒 引 当 金

△ 72,142 2,857

(3) 貯 蔵 品

10,689

流動資産合計		<u>1,603,456</u>
資産合計		<u><u>8,423,187</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 建設改良企業債	1,895,356	
固定負債合計		1,895,356

4 流 動 負 債

(1) 未払金	14,165	
(2) その他流動負債	33	
(3) 企業債		
イ 建設改良企業債	251,518	
企業債合計		251,518
(4) 引当金		
イ 賞与引当金	2,459	
ロ 法定福利費引当金	450	
引当金合計	2,909	
流動負債合計		268,625

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金	4,924,266	
収益化累計額	△ 3,220,828	
繰延収益合計		1,703,438
負債合計		<u>3,867,419</u>

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自己資本金	3,287,893	
資本金合計		3,287,893

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	43,515	
ロ 受贈財産評価額	42,774	
ハ 工事負担金	19,186	
ニ その他資本剰余金	43,579	
資本剰余金合計		149,054
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	43,005	
ロ 建設改良積立金	955,862	
ハ 利益積立金	5,365	
ニ 当年度未処分利益剰余金	114,589	
利益剰余金合計	1,118,821	
剰余金合計		1,267,875
資本合計		<u>4,555,768</u>
負債資本合計		<u>8,423,187</u>

令和8年度 朝来市水道事業会計 補正予算予定キャッシュ・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	1,468
	減価償却費	320,888
	資産減耗費	16,201
	賞与等引当金の増減額（△は減少）	446
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,036
	長期前受金戻入	△ 87,199
	受取利息及び配当金	△ 6,780
	支払利息	37,942
	未収金の増減額（△は増加）	11,971
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 3,740
	未払金の増減額（△は減少）	282
	小計	292,515
	利息及び配当金の受取額	6,780
	利息の支払額	△ 37,942
	業務活動によるキャッシュ・フロー	261,353
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	△ 170,000
	国庫補助金による収入	1
	工事負担金による収入	3,400
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 166,599
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	178,000
	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	△ 251,519
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 73,519
4	現金預金の増加額	21,235
5	現金預金の期首残額	1,568,675
6	現金預金の期末残高	1,589,910

補 正 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	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
水道事業 収 益			703,550	360	703,910			
	営 業 外 収 益		169,100	360	169,460			
		他 会 計 負 担 金	2,812	360	3,172	他 会 計 負 担 金	360	児童手当経費分 360
合 計			703,550	360	703,910			

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
水道事業 費 用			688,273	3,792	692,065			
	営 業 費 用		624,579	3,794	628,373			
		総 係 費	83,109	3,794	86,903	給 料	419	
						職 員 手 当	1,592	扶養手当 588
								管理職手当 △ 216
								地域手当 31
								通勤手当 △ 24
								期末手当 498
								勤勉手当 355
								児童手当 360
								計 1,592
						法 定 福 利 費	973	職員共済組合負担金
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	448	退手組合負担金
						厚 生 費	6	職員互助会負担金
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	285	賞与引当金繰入額
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	71	法定福利費引当金繰入額
	営 業 外 費 用		59,193	△ 2	59,191			
		消 費 税 及 び 地 方 税 消 費 税	21,245	△ 2	21,243	消 費 税 及 び 地 方 税 消 費 税	△ 2	消費税及び地方消費税
合 計			688,273	3,792	692,065			

補正予算給与費明細書

(1) 総括

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費						法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	賃 金	職員手当	その他の 手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4 (1)		18,091		11,861	2,143	32,095	5,765	37,860	
	資本勘定支弁職員										
補正前	損益勘定支弁職員	3 (2)		17,672		10,344	1,695	29,711	4,721	34,432	
	資本勘定支弁職員										
比 較	損益勘定支弁職員	1 (△1)		419		1,517	448	2,384	1,044	3,428	
	資本勘定支弁職員										

※()は、短時間勤務職員(暫定再任用職員)数を外数で記載

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
	補正後	900	775		270		1,800	
	補正前	312	744		294		1,800	
	比 較	588	31		△ 24		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
	補正後			384		7,732
	補正前			600		6,594
	比 較			△ 216		1,138

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費						法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	賃 金	職員手当	その他の 手 当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4 (1)		18,091		11,861	2,143	32,095	5,765	37,860	
	資本勘定支弁職員										
補正前	損益勘定支弁職員	3 (2)		17,672		10,344	1,695	29,711	4,721	34,432	
	資本勘定支弁職員										
比 較	損益勘定支弁職員	1 (△1)		419		1,517	448	2,384	1,044	3,428	
	資本勘定支弁職員										

※()は、短時間勤務職員(暫定再任用職員)数を外数で記載

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
	補正後	900	775		270		1,800	
	補正前	312	744		294		1,800	
	比 較	588	31		△ 24		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
	補正後			384		7,732
	補正前			600		6,594
	比 較			△ 216		1,138

(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	419	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	419	会計間異動 3,203 退職 △2,784	
職員手当	1,517	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	1,517		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与(暫定再任用職員を除く)

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	318,000	
	平均給与月額(円)	362,715	
	平均年齢(歳)	39.4	
補正前	平均給料月額(円)	335,400	
	平均給与月額(円)	377,929	
	平均年齢(歳)	42.3	

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職			備 考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
補正後	1			1			
	2						
	3	3	75.0				
	4	(1)	(100)				
	5	1	25.0				
	6						
	7						
	計	4(1)	100(100)	計	0	0	
補正前	1			1			
	2						
	3	2	66.7				
	4	(2)	(100)				
	5						
	6	1	33.3				
	7						
	計	3(2)	100(100)	計	0	0	

※()は、短時間勤務職員(暫定再任用職員)数を外数で記載