

議案第 74 号

令和 8 年度朝来市下水道事業会計補正予算（第 1 号）について

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

補正の内容は、会計間異動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

下水道事業会計補正予算書
(第 1 号)

兵 庫 県 朝 来 市

令和8年度朝来市下水道事業会計補正予算書(第1号)

(総 則)

第1条 令和8年度朝来市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の補正)

第2条 令和8年度朝来市下水道事業会計予算(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 下水道事業収益	1,190,021 千円	52 千円	1,190,073 千円
第2項 営業外収益	818,187 千円	52 千円	818,239 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,115,727 千円	4,198 千円	1,119,925 千円
第1項 営業費用	1,043,453 千円	4,202 千円	1,047,655 千円
第2項 営業外費用	64,274 千円	△ 4 千円	64,270 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条中「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数額108,930千円で補填する」を「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149,501千円及び当年度分利益剰余金処分数額104,783千円で補填する」に改める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第4条 予算第7条中「37,882千円」を「41,962千円」に改める。

(他会計からの負担金の補正)

第5条 予算第8条中「414,970千円」を「415,022千円」に改める。

(利益剰余金の処分の補正)

第6条 予算第9条中「108,930千円」を「104,783千円」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 朝来市下水道事業会計 補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			千円 1,190,021	千円 52	千円 1,190,073	
	2 営業外収益		818,187	52	818,239	
		2 他 会 担 計 金 負 担 金	325,443	52	325,495	
合計			1,190,021	52	1,190,073	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			千円 1,115,727	千円 4,198	千円 1,119,925	
	1 営業費用		1,043,453	4,202	1,047,655	
		4 総 係 費	76,854	4,202	81,056	
	2 営業外費用		64,274	△ 4	64,270	
		2 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	33,930	△ 4	33,926	
合計			1,115,727	4,198	1,119,925	

令和8年度 下水道事業会計 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)	下	水	道	使	用	料	
						金	332,031
(2)	他	会	計	負	担	金	5,976
(3)	そ	の	他	営	業	収	27
						益	<u>338,034</u>
2	営	業	費	用			
(1)	管		渠			費	50,267
(2)	ポ	ン	プ	場		費	5,973
(3)	処	理		場		費	253,342
(4)	総		係			費	77,721
(5)	減	価	償	却		費	608,634
(6)	資	産	減	耗		費	17,400
(7)	そ	の	他	営	業	費	25
						用	<u>1,013,362</u>
	営	業	損	失			675,328
3	営	業	外	収	益		
(1)	受	取	利	息	及	び	3,325
						配	
(2)	他	会	計	負	担	金	325,495
(3)	長	期	前	受	金	戻	481,655
						入	
(4)	雑		収			益	7,263
							<u>817,738</u>
4	営	業	外	費	用		
(1)	支	払	利	息			30,341
(2)	雑		支	出			14
							<u>30,355</u>
							<u>787,383</u>
	経	常	利	益			112,055
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>
							<u>2,727</u>
	当	年	度	純	利	益	104,783
	前	年	度	繰	越	利	
						益	158,286
						剰	<u>158,286</u>
						余	
	当	年	度	未	処	分	
						利	263,069
						益	<u>263,069</u>
						剰	<u>263,069</u>
						余	
						金	

令和8年度 朝来市下水道事業会計 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		902,034	
ロ 建 物	1,302,765		
減 価 償 却 累 計 額	△ 313,818	988,947	
ハ 構 築 物	15,668,041		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,772,593	11,895,448	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,405,732		
減 価 償 却 累 計 額	△ 844,697	1,561,035	
ホ 車 両 運 搬 具	1,184		
減 価 償 却 累 計 額	△ 880	304	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	211		
減 価 償 却 累 計 額	0	211	
ト その他有形固定資産	201,400		
減 価 償 却 累 計 額	△ 52,862	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		3,983	
固 定 資 産 合 計			15,556,455

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,250,674	
(2) 未 収 金	48,269		
貸 倒 引 当 金	△ 2,254	46,015	
流 動 資 産 合 計			1,296,689
資 産 合 計			16,853,144

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		16,412	
(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	2,845		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	564		
	引 当 金 合 計		3,409	
	流 動 負 債 合 計			308,474
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			12,619,264
	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	263,069		
	利 益 剰 余 金 合 計		1,330,795	
	剰 余 金 合 計			1,779,296
	資 本 合 計			4,233,880
	負 債 資 本 合 計			16,853,144

令和8年度 朝来市下水道事業会計 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	104,783
	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)	402
	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)	△ 5,212
	未払金の増減額 (△は減少)	<u>△ 8,248</u>
	小計	264,230
	利息及び配当金の受取額	3,325
	利息の支払額	<u>△ 30,341</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	237,214
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	<u>27,572</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 73,921
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	<u>75,140</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 181,291
4	現金預金の増加額	△ 17,998
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>1,250,674</u></u>

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	
下水道事業 収 益			1,190,021	52	1,190,073			
	営業外収益		818,187	52	818,239			
		他 会 計 金 負 担	325,443	52	325,495	他 会 計 負 担 金	52	人件費分繰入金
合 計			1,900,121	52	1,190,073			

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	
下水道事業 費 用			1,115,727	4,198	1,119,925			
	営 業 費 用		1,043,453	4,202	1,047,655			
		総 係 費	76,854	4,202	81,056	給 料	1,557	職員給料
						手 当	1,607	地域手当 86
								通勤手当 35
								管理職手当 600
								期末手当 416
								勤勉手当 350
								児童手当 120
								計 1,607
						法 定 福 利 費	525	共済組合負担金
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	217	退職手当組合負担金
						厚 生 費	2	職員互助会負担金
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	254	賞与引当金繰入額
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	40	法定福利費引当金繰入額
	営業外費用		64,274	△ 4	64,270			
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	33,930	△ 4	33,926	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	△ 4	消費税及び地方消費税
合 計			1,115,727	4,198	1,119,925			

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	職員手当	その他 の手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		19,392	13,321	2,715	35,428	6,534	41,962	
	資本勘定支弁職員									
補正前	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									
比 較	損益勘定支弁職員	0		1,557	1,741	217	3,515	565	4,080	
	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
	補正後	588	857		207		1,350	
	補正前	588	771		172		1,350	
	比 較	0	86		35		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			1,440		8,879
	補正前			840		7,859
	比 較			600		1,020

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	職員手当	その他 の手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		19,392	13,321	2,715	35,428	6,534	41,962	
	資本勘定支弁職員									
補正前	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									
比 較	損益勘定支弁職員	0		1,557	1,741	217	3,515	565	4,080	
	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
	補正後	588	857		207		1,350	
	補正前	588	771		172		1,350	
	比 較	0	86		35		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			1,440		8,879
	補正前			840		7,859
	比 較			600		1,020

(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	1,557	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	1,557	会計間異動 1,557	
職員手当	1,741	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	1,741		

(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
補正後	平均給料月額(円)	412,133	377,300
	平均給与月額(円)	483,232	440,232
	平均年齢(歳)	50.9	53.5
補正前	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

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	1	100	
	2						
	3						
	4	1	33.3				
	5						
	6	1	33.3				
	7	1	33.3				
	計	3	100	計	1	100	
補正前	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	