

第48号議案

令和8年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第1号）

令和8年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第1条 令和8年度愛南町の上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。

(業務の予定量)

第2条 令和8年度愛南町上水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(変更予定量)
(1) 主要な建設改良事業	482,896千円	19,679千円	502,575千円

(収益的収入及び支出)

第3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)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第1款 水道事業収益	714,300千円	1,434千円	715,734千円
第2項 営業外収益	273,637千円	1,434千円	275,071千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	714,300千円	1,434千円	715,734千円
第1項 営業費用	673,098千円	1,434千円	674,532千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額377,957千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額43,987千円、過年度分損益勘定留保資金72,823千円及び当年度分損益勘定留保資金261,147千円」を「不足する額397,636千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額45,776千円及び過年度分損益勘定留保資金351,860千円」に改め、資本的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)
	支 出		
第1款 資本的支出	713,392千円	19,679千円	733,071千円
第1項 建設改良費	483,918千円	19,679千円	503,597千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	92,622 千円	1,421 千円	94,043 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条中「184,300千円」を「185,734千円」に改める。

令和8年6月3日提出

愛南町長 中村 維伯

予算に関する説明書

令和8年度愛南町上水道事業会計補正予算実施計画書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業収益		714,300	1,434	715,734	
	2	営業外収益	273,637	1,434	275,071	
		2 他会計補助金	184,300	1,434	185,734	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		714,300	1,434	715,734	
	1	営業費用	673,098	1,434	674,532	
		1 原水及び浄水費	153,714	△ 132	153,582	
		2 配水及び給水費	132,076	931	133,007	
		4 総係費	65,810	635	66,445	

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		713,392	19,679	733,071	
	1	建設改良費	483,918	19,679	503,597	
		1 建設改良費	482,896	19,679	502,575	

令和8年度愛南町上水道事業予定キャッシュ・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：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	△ 45,837,000
	減価償却費	316,120,000
	固定資産除却費	4,370,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	293,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 150,000
	長期前受金戻入額	△ 60,143,000
	受取利息及び受取配当金	△ 2,025,000
	支払利息	39,400,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 24,385,000
	貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 1,570,000
	小計	226,073,000
	利息及び配当金の受取額	2,025,000
	利息の支払額	△ 39,400,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	188,698,000
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	△ 457,822,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,200,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 455,621,000
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	269,700,000
	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	△ 229,474,000
	他会計からの出資による収入	63,534,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	103,760,000
	資金増加(減少)額	△ 163,163,000
	資金期首残高	820,996,281
	資金期末残高	657,833,281

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	損支	益弁	勘職	定員		12		50,195	27,801	77,996	16,047	94,043
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		50,152	26,763	76,915	15,707	92,622
比較	損支	益弁	勘職	定員				43	1,038	1,081	340	1,421

※ 総括の職員数は、会計年度任用職員を含む。

※ 法定福利費から職員退職手当市町負担金9,483千円は除いている。

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		2,034	858	350	72	2,500		360	11,950	9,677	
補正前		1,488	540	360	72	2,500		360	11,793	9,650	
比較		546	318	△ 10					157	27	

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	損支	益弁	勘職	定員		11		47,252	26,528	73,780	15,192	88,972
補正前	損支	益弁	勘職	定員		11		47,209	25,490	72,699	14,854	87,553
比較	損支	益弁	勘職	定員				43	1,038	1,081	338	1,419

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		2,034	858	326	72	2,400		360	11,326	9,152	
補正前		1,488	540	336	72	2,400		360	11,169	9,125	
比較		546	318	△ 10					157	27	

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	損支	益弁	勘職	定員		1		2,943	1,273	4,216	855	5,071
補正前	損支	益弁	勘職	定員		1		2,943	1,273	4,216	853	5,069
比較	損支	益弁	勘職	定員							2	2

手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤	期末手当	勤勉手当	その他 手 当					
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)					
補正後		24	100	624	525						
補正前		24	100	624	525						
比較											

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	43	給与改定に伴う 増減分			給与改定の状況 補正前 給料の改定率 ー% 補正後 給料の改定率 ー% 給与改定の実施時期 ー
		昇給に伴う 増加分			平均昇給率 ー%(昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 7人
		その他の増減分	43	43	職員の異動の状況 現に在職する(その他)(計) 採用退職の状況 職 員 数 採 用 0人 補正後 12人 0人 12人 退 職 0人 補正前 12人 0人 12人 その他 0人 増 減 0人 0人 0人
手 当	1,038	その他の増減分	1,038	扶養手当 546 住居手当 318 通勤手当 △ 10 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 157 勤勉手当 27	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
補 正 後	平均給料月額(円)	356,349
	平均給与月額(円)	383,440
	平均年齢(歳)	49.06
補 正 前	平均給料月額(円)	356,139
	平均給与月額(円)	376,766
	平均年齢(歳)	50.02

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	204,862	204,862
大学卒	230,218	230,218

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1 級	1	9.0
	2 級	1	9.0
	3 級	1	9.0
	4 級	7	64.0
	5 級	1	9.0
	6 級		
	計	11	100.0
補 正 前	1 級	2	18.0
	2 級		
	3 級	1	9.0
	4 級	7	64.0
	5 級	1	9.0
	6 級		
	計	11	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主事	主査	係長・主任	主幹・課長補佐	課長	総括課長

(4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	7	7
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	63.6	63.6		
補正前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	7	7
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	63.6	63.6		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	0.09	0.09
支給対象職員の比率(%) (令和8年6月1日現在)	36.36	36.36
支給対象職員1人当り 平均支給月額(円)	1,500	1,500
代表的な特殊勤務手当の名称	水道事務手当	

(6) 期末手当、勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.325	2.325	4.65	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.325	2.325	4.65	5%~15%(係長級以上)	
一般会計 の制度	2.325	2.325	4.65	5%~15%(係長級以上)	

(7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	

(8) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

令和8年度愛南町上水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		260,328,047	
	イ 建物	327,944,745		
	減価償却累計額	<u>△ 175,023,109</u>		152,921,636
	ウ 構築物	11,479,085,943		
	減価償却累計額	<u>△ 6,198,095,139</u>		5,280,990,804
	エ 機械及び装置	4,950,527,777		
	減価償却累計額	<u>△ 3,784,103,020</u>		1,166,424,757
	オ 車両運搬具	9,188,437		
	減価償却累計額	<u>△ 8,729,015</u>		459,422
	カ 工具、器具及び備品	45,079,443		
	減価償却累計額	<u>△ 35,296,559</u>		9,782,884
	キ 量水器	27,876,384		
	減価償却累計額	<u>△ 13,849,094</u>		14,027,290
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建設仮勘定		<u>135,955,690</u>	
	有形固定資産合計			<u>7,021,628,395</u>
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権			145,600
	イ ダム使用権	957,864,347		
	ウ ソフトウェア	4,490,000		
	減価償却累計額	<u>△ 838,074,612</u>		<u>124,279,735</u>
	無形固定資産合計			<u>124,425,335</u>
	固定資産合計			<u>7,146,053,730</u>
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			657,833,281
	(2) 未収金		46,534,460	
	未収金貸倒引当金		<u>△ 2,518,000</u>	44,016,460
	(3) 貯蔵品			21,472,184
	流動資産合計			<u>723,321,925</u>
	資産合計			<u><u>7,869,375,655</u></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	<u>2,772,904,082</u>		
	企業債合計		2,772,904,082	
	固定負債合計			2,772,904,082
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	<u>227,400,232</u>		
	企業債合計		227,400,232	
(2)	未払金		0	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	<u>8,587,000</u>		
	引当金合計		8,587,000	
	流動負債合計			235,987,232
5	繰延収益			
	長期前受金		3,914,441,812	
	収益化累計額		<u>△ 2,901,280,374</u>	
	繰延収益合計			<u>1,013,161,438</u>
	負債合計			<u><u>4,022,052,752</u></u>

資本の部

6	資本金			3,544,269,246
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 国庫補助金	20,459,146		
	イ 県費補助金	16,709,917		
	ウ 受贈財産評価額	171,254		
	エ 工事負担金	3,939,380		
	オ その他資本剰余金	<u>38,236,682</u>		
	資本剰余金合計		79,516,379	
(2)	利益剰余金			
	ア 減債積立金	80,600,000		
	イ 利益積立金	10,000,000		
	ウ 建設改良積立金	126,000,000		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>6,937,278</u>		
	利益剰余金合計		<u>223,537,278</u>	
	剰余金合計			<u>303,053,657</u>
	資本合計			<u>3,847,322,903</u>
	負債資本合計			<u><u>7,869,375,655</u></u>

収益的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 水道事業収益

2 項 営業外収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 他会計補助金	184,300	1,434	185,734	1 他会計補助金	1,434	他会計補助金	1,434

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考			
				区 分	金額				
1 原水及び浄水費	153,714	△ 132	153,582	2 手当	△ 138	扶養手当	△ 138		
				6 法定福利費	6	職員共済組合事務費負担金	4	任用職共済組合事務費負担金	2
2 配水及び給水費	132,076	931	133,007	1 給料	114	職員給料	114		
				2 手当	586	扶養手当	468		
						通勤手当	△ 37		
						期末手当	129		
						勤勉手当	26		
3 賞与引当金繰入額	2	期末手当分	1	勤勉手当分	1				
6 法定福利費	229	職員共済組合負担金	206	職員共済組合事務費負担金	9	市町村職員互助会負担金	1	退職手当組合負担金	13
4 総係費	65,810	635	66,445	1 給料	△ 71	職員給料	△ 71		
				2 手当	588	扶養手当	216		
						住居手当	318		
						通勤手当	27	期末手当	27
6 法定福利費	118	職員共済組合負担金	110	職員共済組合事務費負担金	7	市町村職員互助会負担金	1		

資本的収入及び支出の見積基礎

支 出

1 款 資本的支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 建設改良費	482,896	19,679	502,575	18 委託料	17,259	平城送配水管移 設事業実施設計 業務 17,259
				24 工事請負費	2,420	御荘浄水場No.2中 浦取水ポンプ交 換工事 2,420