予算第３４号

令 和 ８ 年 度

# 新見市下水道事業会計補正予算

（ 第 ２ 号 ）

予算第３４号

# 令和８年度新見市下水道事業会計補正予算（第２号）

（総則）

第１条　令和８年度新見市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　令和８年度新見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 | 1,532,599　千円 | 5,231　千円 | 1,537,830　千円 |
| 第１項　営業収益 | 383,644　千円 | 336　千円 | 383,980　千円 |
| 第２項　営業外収益 | 1,148,955　千円 | 4,895　千円 | 1,153,850　千円 |
| 支出 | | | |
| 第１款　下水道事業費用 | 1,532,827　千円 | 5,231　千円 | 1,538,058　千円 |
| 第１項　営業費用 | 1,387,734　千円 | 5,231　千円 | 1,392,965　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１５０,８３１千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額１５０，９６４千円」に、「減債積立金９２，２９３千円、建設改良積立金１３，００２千円」を「減債積立金９２，５６０千円、建設改良積立金１３，１３５千円」に、「当年度損益勘定留保資金３３，９５０千円」を「当年度損益勘定留保資金３３，６８３千円」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） | （補正予定額） | （計） |
|---|---|---|---|
| 収入 | | | |
| 第１款　資本的収入 | 1,569,389　千円 | 540　千円 | 1,569,929　千円 |
| 第２項　補助金 | 630,260　千円 | 540　千円 | 630,800　千円 |
| 支出 | | | |
| 第１款　資本的支出 | 1,720,220　千円 | 673　千円 | 1,720,893　千円 |
| 第１項　建設改良費 | 838,991　千円 | 673　千円 | 839,664　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４条　予算第８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 | 83,003　千円 | 5,904　千円 | 88,907　千円 |

（他会計からの補助金）

第５条　予算第９条中、「５７５，４６５千円」を「５８０，９００千円」に改める。

令和　８　年１１月２７日　提出

新見市長　石　田　　實

令 和 ８ 年 度

# 新見市下水道事業会計補正予算説明書

（ 第 ２ 号 ）

令和８年度新見市下水道事業会計予算実施計画（補正第２号）

収益的収入及び支出

収　　入

（単位　千円）

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---|---|---|---|---|---|
| １ 下水道事業収益 | | | 1,532,599 | 5,231 | 1,537,830 |
| | １ 営 業 収 益 | | 383,644 | 336 | 383,980 |
| | | ２ 他 会 計 負 担 金 | 9,837 | 336 | 10,173 |
| | ２ 営業外収益 | | 1,148,955 | 4,895 | 1,153,850 |
| | | ２ 他 会 計 補 助 金 | 281,145 | 4,895 | 286,040 |

支　　出

（単位　千円）

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---|---|---|---|---|---|
| １ 下水道事業費用 | | | 1,532,827 | 5,231 | 1,538,058 |
| | １ 営 業 費 用 | | 1,387,734 | 5,231 | 1,392,965 |
| | | ４ 総　　係　　費 | 102,550 | 5,231 | 107,781 |

資本的収入及び支出

収　　入

（単位　千円）

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---|---|---|---|---|---|
| １ 資 本 的 収 入 | | | 1,569,389 | 540 | 1,569,929 |
| | ２ 補　助　金 | | 630,260 | 540 | 630,800 |
| | | ３ 他 会 計 補 助 金 | 294,320 | 540 | 294,860 |

支　　出

（単位　千円）

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|---|---|---|---|---|---|
| １ 資 本 的 支 出 | | | 1,720,220 | 673 | 1,720,893 |
| | １ 建設改良費 | | 838,991 | 673 | 839,664 |
| | | １ 施 設 建 設 費 | 838,991 | 673 | 839,664 |

令和８年度新見市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和８年４月１日から令和９年３月３１日まで）

| | |
|---|---|
| （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） | 10,269 千円 |
| 減価償却費 | 790,711 千円 |
| 賞与引当金等の増減額（△は減少） | 1,504 千円 |
| 長期前受金戻入額 | △ 768,136 千円 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 4,220 千円 |
| 支払利息 | 126,893 千円 |
| 固定資産除却損 | 11,108 千円 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 5,073 千円 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 71,127 千円 |
| その他流動負債の増減額 | △ 65 千円 |
| 小計 | 244,264 千円 |
| 利息及び配当金の受取額 | 4,220 千円 |
| 利息の支払額 | △ 126,893 千円 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 121,591 千円 |
| （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 | △ 942,985 千円 |
| 前払金の増減額（△は増加） | 77,000 千円 |
| 工事負担金等による収入 | 7,364 千円 |
| 国庫補助金等による収入 | 335,209 千円 |
| 他会計からの繰入による収入 | 680,943 千円 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 157,531 千円 |
| （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 | 515,440 千円 |
| 基金の取り崩しによる収入 | 98,111 千円 |
| 基金の積み立てによる支出 | △ 7,459 千円 |
| 基金の積み立てに充てるための受益者負担金等による収入 | 2,970 千円 |
| 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 | △ 873,770 千円 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 264,708 千円 |
| 資金増加額（又は減少額） | 14,414 千円 |
| 資金期首残高 | 401,506 千円 |
| 資金期末残高 | 415,920 千円 |

給　　与　　費

1　総　括

| 区　　分 | 職員数 | | 給　　与 | |
|---|---|---|---|---|
| | 特別職（人） | 一般職（人） | 報　酬（千円） | 給　料（千円） |
| 補正後 | 18 | （　1）11 | 2,411 | 42,464 |
| 補正前 | 18 | （　1）11 | 2,315 | 39,039 |
| 比　較 | | （　） | 96 | 3,425 |

| | 区　　分 | 扶養手当 | 住居手当 | 通勤手当 | 管理職手当 | 時間外勤務手当 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 職員手当の内訳 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| | 補正後 | 780 | 654 | 759 | 1,656 | 3,006 |
| | 補正前 | 1,248 | 636 | 1,857 | 1,224 | 2,958 |
| | 比　較 | △ 468 | 18 | △ 1,098 | 432 | 48 |

2　給料及び職員手当の増減額の明細

| 区　　分 | 増　減　額 | 増　減　事　由　別　内　訳 | |
|---|---|---|---|
| 給　　料 | 3,425 | 給与改定に伴う増加分 | 1,344 |
| | | その他の増加分 | 2,081 |
| 職員手当 | 1,692 | 制度改正に伴う増加分 | 1,170 |
| | | その他の増加分 | 522 |

3　給料及び職員手当の状況

（1）　職員１人当たり給与

| 区　　分 | | 一般行政職 |
|---|---|---|
| 令和８年12月１日現在 | 平均給料月額（円） | 353,050 |
| | 平均給与月額（円） | 386,948 |
| | 平均年齢（歳） | 43.02 |
| 令和８年３月31日現在 | 平均給料月額（円） | 324,530 |
| | 平均給与月額（円） | 365,888 |
| | 平均年齢（歳） | 40.10 |

明　　細　　書

| 費 | | 法定福利費 | 合　計 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|
| 職員手当<br>（千円） | 計<br>（千円） | （千円） | （千円） | |
| 30,278 | 75,153 | 13,754 | 88,907 | |
| 28,586 | 69,940 | 13,063 | 83,003 | |
| 1,692 | 5,213 | 691 | 5,904 | |

| 期末手当 | 勤勉手当 | 退職手当<br>負 担 金 |
|---|---|---|
| 千円 | 千円 | 千円 |
| 10,351 | 8,824 | 4,248 |
| 9,151 | 7,608 | 3,904 |
| 1,200 | 1,216 | 344 |

（単位　千円）

| 説　　明 | | | | 備　考 |
|---|---|---|---|---|
| 給料表改定等による増額 | | | | |
| 人事異動等による増額 | | | | |
| 期末手当 | 544 | 退職手当負担金 | 135 | |
| 勤勉手当 | 491 | | | |
| 人事異動等による増額 | | | | |

| 備　　考 |
|---|
| |
| |
| |
| |
| |
| |

（２）　初　任　給

| 区分 | | 一般行政職 |
|---|---|---|
| 令和 ８ 年１２月 １ 日現在 | 高　校　卒 | 209,800 |
| | 大　学　卒 | 241,500 |
| 令和 ８ 年 ３ 月３１日現在 | 高　校　卒 | 200,300 |
| | 大　学　卒 | 232,000 |

（３）　級別職員数

| 区　　分 | 一　般　行　政　職 | | |
|---|---|---|---|
| | 級 | 職員数（人） | 構成比（%） |
| 令和 ８ 年１２月 １ 日現在 | １級 | （　　） | （　　） |
| | ２級 | （　　）3 | （　　）30.0 |
| | ３級 | （　　）3 | （　　）30.0 |
| | ４級 | （　　） | （　　） |
| | ５級 | （　　）2 | （　　）20.0 |
| | ６級 | （　　）1 | （　　）10.0 |
| | ７級 | （　　）1 | （　　）10.0 |
| | ８級 | （　　） | （　　） |
| | 計 | （　　）10 | （　　）100.0 |
| 令和 ８ 年 ３ 月３１日現在 | １級 | （　　） | （　　） |
| | ２級 | （　　）5 | （　　）50.0 |
| | ３級 | （　　）2 | （　　）20.0 |
| | ４級 | （　　） | （　　） |
| | ５級 | （　　）2 | （　　）20.0 |
| | ６級 | （　　）1 | （　　）10.0 |
| | ７級 | （　　） | （　　） |
| | ８級 | （　　） | （　　） |
| | 計 | （　　）10 | （　　）100.0 |

（４）　昇　給

| 区　　分 | | | | 一 般 行 政 職 |
|---|---|---|---|---|
| 補正後 | 職員数 | （A） | （人） | 10 |
| | 昇給に係る職員数 | （B） | （人） | 8 |
| | 号給数別内訳 | ２号給 | （人） | |
| | | ３号給 | （人） | 1 |
| | | ４号給 | （人） | 7 |
| | 比率 | （B）／（A） | （%） | 80.0 |
| 補正前 | 職員数 | （A） | （人） | 10 |
| | 昇給に係る職員数 | （B） | （人） | 9 |
| | 号給数別内訳 | ２号給 | （人） | |
| | | ３号給 | （人） | |
| | | ４号給 | （人） | 9 |
| | 比率 | （B）／（A） | （%） | 90.0 |

（単位　円）

| 一般会計の制度 |
| --- |
| 一般行政職 |
| 209,800 |
| 241,500 |
| 200,300 |
| 232,000 |

| 備　　考 |
| --- |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

| 備考 |
| --- |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

（５）　期末手当・勤勉手当

| 区　　分 | 支　給　期　別　支　給　率 | |
|---|---|---|
| | ６月（月分） | １２月（月分） |
| 補　正　後 | （　　）<br>2.325 | （　　）<br>2.375 |
| 補　正　前 | （　　）<br>2.325 | （　　）<br>2.325 |
| 一般会計の制度 | （　　）<br>2.325 | （　　）<br>2.375 |

| 支　給　率　計<br>（月分） | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備　　考 |
|---|---|---|
| （　　）<br>4.70 | 有 | |
| （　　）<br>4.65 | 有 | |
| （　　）<br>4.70 | 有 | |

令和８年度新見市下水道事業予定貸借対照表

（令和９年３月３１日）

資　産　の　部

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| １　固　定　資　産 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| （１）有形固定資産 | | | | |
| イ　土　　地 | | 914,277,654 | | |
| ロ　建　　物 | 2,877,662,695 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 1,318,660,425 | 1,559,002,270 | | |
| ハ　構　築　物 | 32,597,026,871 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 14,356,812,105 | 18,240,214,766 | | |
| ニ　機械及び装置 | 10,048,246,573 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 7,891,255,354 | 2,156,991,219 | | |
| ホ　工具器具及び備品 | 41,918,266 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 39,645,730 | 2,272,536 | | |
| ヘ　建設仮勘定 | | 49,694,364 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 22,922,452,809 | |
| （２）投　　資 | | | | |
| イ　基　　金 | | 842,151,052 | | |
| 投　資　合　計 | | | 842,151,052 | |
| 固定資産合計 | | | | 23,764,603,861 |
| ２　流　動　資　産 | | | | |
| （１）現　金　預　金 | | | 415,920,481 | |
| （２）未　収　金 | | 12,631,728 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 1,672,747 | 10,958,981 | |
| 流動資産合計 | | | | 426,879,462 |
| 資　産　合　計 | | | | 24,191,483,323 |

## 負　債　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3 固　定　負　債 | 円 | 円 | 円 |
| （1）企　　業　　債 | | 6,296,110,309 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 6,296,110,309 |
| 4 流　動　負　債 | | | |
| （1）企　　業　　債 | | 832,010,140 | |
| （2）未　　払　　金 | | 175,965,126 | |
| （3）引　　当　　金 | | 9,239,185 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 1,017,214,451 |
| 5 繰　延　収　益 | | | |
| （1）長　期　前　受　金 | | 26,342,711,932 | |
| （2）長期前受金収益化累計額 | | △ 13,090,371,106 | |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | 13,252,340,826 |
| 負　債　合　計 | | | 20,565,665,586 |

## 資　本　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6 資　　本　　金 | | | 2,685,124,347 |
| 7 剰　　余　　金 | | | |
| （1）資　本　剰　余　金 | | 565,436,444 | |
| （2）利　益　剰　余　金 | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 7,737,853 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 126,972,000 | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 240,547,093 | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | 375,256,946 | |
| 剰　余　金　合　計 | | | 940,693,390 |
| 資　本　合　計 | | | 3,625,817,737 |
| 負 債 資 本 合 計 | | | 24,191,483,323 |

令和８年度新見市下水道事業会計補正予算（第２号）積算基礎資料

収　益　的　収　入　及　び　支　出

収　益　的　収　入

（単位　千円）

| 款　　項 | 目 | 既　決<br>予定額 | 補　正<br>予定額 | 計 | 明細 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 節 | 金　額 | 備　　考 |
| 下水道事業収益 | | 1,532,599 | 5,231 | 1,537,830 | | | |
| 営　業　収　益 | | 383,644 | 336 | 383,980 | | | |
| | 他　会　計<br>負　担　金 | 9,837 | 336 | 10,173 | | | |
| | | | | | 他会計負担金 | 336 | 一般会計負担金 |
| 営業外収益 | | 1,148,955 | 4,895 | 1,153,850 | | | |
| | 他　会　計<br>補　助　金 | 281,145 | 4,895 | 286,040 | | | |
| | | | | | 他会計補助金 | 4,895 | 一般会計補助金 |

収　益　的　支　出

（単位　千円）

| 款　　項 | 目 | 既　決<br>予定額 | 補　正<br>予定額 | 計 | 明細 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 節 | 金　額 | 備　　考 |
| 下水道事業費用 | | 1,532,827 | 5,231 | 1,538,058 | | | |
| 営　業　費　用 | | 1,387,734 | 5,231 | 1,392,965 | | | |
| | 総　係　費 | 102,550 | 5,231 | 107,781 | | | |
| | | | | | 給　　料 | 3,057 | 給与改定及び人事異動分等 |
| | | | | | 手　　当 | 92 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | 1,098 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 法定福利費 | 433 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 207 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 退職手当組合負担金 | 344 | 制度改正及び人事異動分等 |

# 資　本　的　収　入　及　び　支　出

資　本　的　収　入

（単位　千円）

| 款　　項 | 目 | 既　決<br>予定額 | 補　正<br>予定額 | 計 | 明細 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 節 | 金　額 | 備　　考 |
| 資本的収入 | | 1,569,389 | 540 | 1,569,929 | | | |
| 補　助　金 | | 630,260 | 540 | 630,800 | | | |
| | 他　会　計<br>補　助　金 | 294,320 | 540 | 294,860 | | | |
| | | | | | 他会計補助金 | 540 | 一般会計補助金 |

資　本　的　支　出

（単位　千円）

| 款　　項 | 目 | 既　決<br>予定額 | 補　正<br>予定額 | 計 | 明細 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 節 | 金　額 | 備　　考 |
| 資本的支出 | | 1,720,220 | 673 | 1,720,893 | | | |
| 建設改良費 | | 838,991 | 673 | 839,664 | | | |
| | 施設建設費 | 838,991 | 673 | 839,664 | | | |
| | | | | | 給　　料 | 368 | 給与改定及び人事異動分等 |
| | | | | | 手　　当 | 62 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | 96 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 報　　酬 | 96 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 法定福利費 | 36 | 制度改正及び人事異動分等 |
| | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 15 | 制度改正及び人事異動分等 |