議案第８２号

令和８年度

時津町下水道事業会計補正予算（第３号）

長崎県時津町

議案第８２号

令和８年度時津町下水道事業会計補正予算（第３号）

（総　則）

第１条　令和８年度時津町下水道事業会計補正予算（第３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年度時津町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。

収　　入

（　科　目　）		（既決予定額）	（補正予定額）	（　計　）
第１款	下水道事業収益	872,464 千円	2,547 千円	875,011 千円
第２項	営業外収益	355,337 千円	2,547 千円	357,884 千円

支　　出

（　科　目　）		（既決予定額）	（補正予定額）	（　計　）
第１款	下水道事業費用	825,366 千円	42 千円	825,408 千円
第１項	営業費用	793,530 千円	42 千円	793,572 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第３条　予算第４条本文括弧中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額291,403千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,457千円及び過年度分損益勘定留保資金252,946千円で補塡する」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額291,416千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,457千円及び過年度分損益勘定留保資金252,959千円で補塡する」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

収　　入

（　科　目　）		（既決予定額）	（補正予定額）	（　計　）
第１款	下水道事業資本的収入	727,597 千円	10,453 千円	738,050 千円
第１項	企業債	277,100 千円	9,800 千円	286,900 千円
第２項	補助金	434,676 千円	653 千円	435,329 千円

支　　出

（科　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第１款　資本的支出	1,019,000 千円	10,466 千円	1,029,466 千円
第１項　建設改良費	806,964 千円	10,466 千円	817,430 千円

（企業債の補正）

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。

（変更）

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	274,300千円	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政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	政府・銀行その他資金については、その融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。	284,100千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

（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５条　予算第９条に定めた経費の金額を次のように改める。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1)　職員給与費	41,441 千円	126 千円	41,567 千円

令和８年１２月１日提出

時津町長　　山　上　広　信

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和８年度時津町下水道事業会計補正予算（第３号）実施計画

（収益的収入）　　（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
1　下水道事業収益			872,464	2,547	875,011	
	2　営業外収益		355,337	2,547	357,884	
		2　他会計補助金	172,687	2,547	175,234	

（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　下水道事業費用			825,366	42	825,408	
	1　営業費用		793,530	42	793,572	
		3　総係費	79,290	42	79,332	

（資本的収入）　　（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　考
1　資本的収入			727,597	10,453	738,050	
	1　企業債		277,100	9,800	286,900	
		1　建設改良企業債	277,100	9,800	286,900	
	2　補助金		434,676	653	435,329	
		3　他会計補助金	92,905	653	93,558	

（資本的支出）　　（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			1,019,000	10,466	1,029,466	
	1　建設改良費		806,964	10,466	817,430	
		1　下水道事業費	798,496	10,466	808,962	

令和８年度時津町下水道事業キャッシュ・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（△は純損失）	14,792
減価償却費	355,762
固定資産除却損（△は益）	813
貸倒引当金の増減額（△は減少）	47
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 24,762
賞与引当金の増減額（△は減少）	495
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	98
長期前受金戻入額	△ 150,626
受取利息及び受取配当金	△ 2,609
支払利息	21,787
未収金の増減額（△は増加）	20,240
未払金の増減額（△は減少）	△ 29,270
預り金の増減額（△は減少）	△ 1
小計	206,766
利息及び配当金の受取額	2,609
利息の支払額	△ 21,787
業務活動によるキャッシュ・フロー	187,588
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	△ 853,029
国庫補助金等による収入	325,084
一般会計からの繰入金による収入	89,973
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 437,972
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	288,800
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	△ 202,033
財務活動によるキャッシュ・フロー	86,767
資金増加額（又は減少額）	△ 163,617
資金期首残高	728,361
資金期末残高	564,744

給与費明細書

1　総括

（単位：千円）

区　　分	職　員　数（人）		給　与　費				法定福利費	合　計
	特別職	一般職	報　酬	給　料	手　当	計		
補正後		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,271	41,567
補正前		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,145	41,441
比　較		( )					126	126

（単位：千円）

	区　分	期末手当	勤勉手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	時間外手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	特殊勤務手当	退職手当組合負担金
手当の内訳	補正後	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	補正前	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	比　較										

備　考　　１．「職員数」とは予算の積算の基礎となった人数である。

２．（　）は、短時間勤務職員について外書きした人数である。

給与費明細書

ア　会計年度任用職員以外の職員　　（単位：千円）

区　　分	職　員　数（人）		給　与　費				法定福利費	合　計
	特別職	一般職	報　酬	給　料	手　当	計		
補正後		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,271	41,567
補正前		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,145	41,441
比　較		( )					126	126

（単位：千円）

	区　分	期末手当	勤勉手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	時間外手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	特殊勤務手当	退職手当組合負担金
手当の内訳	補正後	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	補正前	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	比　較										

備　考　　１．「職員数」とは予算の積算の基礎となった人数である。

２．（　）は、短時間勤務職員について外書きした人数である。

給与費明細書

イ　会計年度任用職員　　（単位：千円）

区　　分	職　員　数（人）		給　与　費				法定福利費	合　計
	特別職	一般職	報　酬	給　料	手　当	計		
補正後		（　）						
補正前		（　）						
比　較		（　）						

（単位：千円）

手当の内訳	区　分	期末手当	勤勉手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	時間外手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	特殊勤務手当	退職手当組合負担金
	補正後										
	補正前										
	比　較										

備　考　　１．「職員数」とは予算の積算の基礎となった人数である。

２．（　）は、短時間勤務職員について外書きした人数である。

収益的収入及び支出の見積り基礎

（収　入）　　（単位：千円）

款　　項	目	既決予算額	補正予定額	合　　計	節		備　　考
					区　　分	金　　額	
1 下水道事業収益		872,464	2,547	875,011			
2 営業外収益		355,337	2,547	357,884			金融及び販売活動に伴う収益その他主たる営業活動以外から生ずる収益
	2 他会計補助金	172,687	2,547	175,234	一般会計補助金	2,547	普通交付税措置分

（支　出）　　（単位：千円）

款　　項	目	既決予算額	補正予定額	合　　計	節		備　　考
					区　　分	金　　額	
1 下水道事業費用		825,366	42	825,408			
1 営業費用		793,530	42	793,572			主たる営業活動から生ずる費用
	3 総係費	79,290	42	79,332			事業活動の全般に関連する費用及び検針、料金の調定その他の業務に要する費用
					法定福利費	42	共済組合負担金　42

資本的収入及び支出の見積り基礎

（収　入）　　（単位：千円）

款　　項	目	既決予算額	補正予定額	合　　計	節		備　　考
					区　　分	金　　額	
1 資本的収入		727,597	10,453	738,050			下水道事業の期間的な営業活動の成果に関係のない収入
1 企業債		277,100	9,800	286,900			
	1 建設改良企業債	277,100	9,800	286,900	建設改良企業債	9,800	
2 補助金		434,676	653	435,329			
	3 他会計補助金	92,905	653	93,558	他会計補助金	653	普通交付税措置分

（支　出）　　（単位：千円）

款　　項	目	既決予算額	補正予定額	合　　計	節		備　　考
					区　　分	金　　額	
1 資本的支出		1,019,000	10,466	1,029,466			下水道事業の期間的な営業活動の成果に関係のない支出
1 建設改良費		806,964	10,466	817,430			
	1 下水道事業費	798,496	10,466	808,962	法定福利費	84	共済組合負担金　84
					委託料	10,382	時津浄化センター電気設備工事