議案第９０号

令和８年度

時津町下水道事業会計補正予算（第４号）

長崎県時津町

議案第９０号

令和８年度時津町下水道事業会計補正予算（第４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４号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

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条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

	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	825,408 千円	608 千円	826,016 千円
第１項　　営業費用	793,572 千円	608 千円	794,180 千円

（資本的支出の補正）

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291,416千円は、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291,918千円は、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253,461千円で補填する」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

	支　　出		
（　科　目　）	（既決予定額）	（補正予定額）	（　計　）
第１款　　資本的支出	1,029,466 千円	502 千円	1,029,968 千円
第１項　　建設改良費	817,430 千円	502 千円	817,932 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４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	41,567 千円	1,110 千円	42,677 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４号）実施計画

（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			825,408	608	826,016	
	1　営業費用		793,572	608	794,180	
		3　総係費	79,332	608	79,940	

（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			1,029,466	502	1,029,968	
	1　建設改良費		817,430	502	817,932	
		1　下水道事業費	808,962	502	809,464	

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）	14,191
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	206,165
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	186,987
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	△ 853,531
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	△ 438,474
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）	△ 164,720
資金期首残高	728,361
資金期末残高	563,641

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		20,841	15,494	36,335	6,342	42,677
補正前		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,271	41,567
比　較		( )		660	379	1,039	71	1,110

（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	5,169	4,576			922	206	563	666		3,392
	補正前	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	比　較	198	181								

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。

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		20,841	15,494	36,335	6,342	42,677
補正前		( ) 5		20,181	15,115	35,296	6,271	41,567
比　較		( )		660	379	1,039	71	1,110

（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	5,169	4,576			922	206	563	666		3,392
	補正前	4,971	4,395			922	206	563	666		3,392
	比　較	198	181								

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。

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　給料及び職員手当の状況

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	(1.225) 2.325	(1.275) 2.375	(2.500) 4.700	有	
補正前	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.450) 4.650	有	
一般会計の制度	(1.225) 2.325	(1.275) 2.375	(2.500) 4.700	有	

（　）は、再任用短時間勤務職員の標準的な支給率である。

収益的支出の見積り基礎

（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		825,408	608	826,016				
1 営業費用		793,572	608	794,180			主たる営業活動から生ずる費用	
	3 総係費	79,332	608	79,940			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	
					給料	368	一般職給料	368
					手当	204	一般職期末手当	107
							一般職勤勉手当	97
					法定福利費	36	共済組合負担金	36

資本的支出の見積り基礎

（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		1,029,466	502	1,029,968			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		817,430	502	817,932				
	1 下水道事業	808,962	502	809,464	給料	292	一般職給料	292
					手当	175	一般職期末手当	91
							一般職勤勉手当	84
					法定福利費	35	共済組合負担金	35