議案第８８号

# 令和８年度白岡市公共下水道事業会計補正予算（第２号）

（総則）

第１条　令和８年度白岡市公共下水道事業会計の補正予算（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年度白岡市公共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　公共下水道事業収益 | 1,005,288千円 | 822千円 | 1,006,110千円 |
| 第１項　営　業　収　益 | 582,924千円 | 0千円 | 582,924千円 |
| 第２項　営　業　外　収　益 | 422,364千円 | 822千円 | 423,186千円 |
| | 支　　出 | | |
| 第１款　公共下水道事業費用 | 982,342千円 | 5,367千円 | 987,709千円 |
| 第１項　営　業　費　用 | 909,810千円 | 5,367千円 | 915,177千円 |
| 第２項　営　業　外　費　用 | 71,532千円 | 0千円 | 71,532千円 |
| 第３項　予　　備　　費 | 1,000千円 | 0千円 | 1,000千円 |

（資本的収入及び支出）

第３条　予算第４条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正し、括弧書きを次のとおりに改める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 302,982 千円は過年度分損益勘定留保資金 93,011 千円、当年度分損益勘定留保資金 141,805 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 42,457 千円及び減債積立金 25,709 千円で補てんするものとする。）。

| （科　　目） | （既決予定額） | （補正予定額） | （　　計　　） |
|---|---|---|---|
| | 収　　入 | | |
| 第１款　資　本　的　収　入 | 811,754 千円 | △1,590 千円 | 810,164 千円 |
| 第１項　企　　業　　債 | 574,600 千円 | 24,300 千円 | 598,900 千円 |
| 第２項　出　　資　　金 | 86,029 千円 | △1,625 千円 | 84,404 千円 |
| 第３項　補　　助　　金 | 151,125 千円 | △24,265 千円 | 126,860 千円 |
| | 支　　出 | | |
| 第１款　資　本　的　支　出 | 1,119,777 千円 | △6,631 千円 | 1,113,146 千円 |
| 第１項　建　設　改　良　費 | 619,213 千円 | △6,631 千円 | 612,582 千円 |
| 第２項　償　　還　　金 | 499,564 千円 | 0 千円 | 499,564 千円 |
| 第３項　予　　備　　費 | 1,000 千円 | 0 千円 | 1,000 千円 |

（企業債）

第４条　予算第６条に定めた起債の限度額を、次のように改める。

| （起債の目的） | （既決予定額） | （補正予定額） | （　　計　　） |
|---|---|---|---|
| 公共下水道事業 | 338,900 千円 | 24,300 千円 | 363,200 千円 |
| 流域下水道事業 | 105,000 千円 | 0 千円 | 105,000 千円 |
| 資本費平準化債 | 134,400 千円 | 0 千円 | 134,400 千円 |
| 計 | 578,300 千円 | 24,300 千円 | 602,600 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９条に定めた⑴職員給与費「47,037 千円」を「45,447 千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第６条　予算第１０条に定めた事業助成のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「94,044 千円」を「99,966 千円」に改める。

令和８年１１月２６日提出

白岡市長　藤井　栄一郎

# 令和８年度白岡市公共下水道事業会計補正予算（第２号）実施計画

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 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| １　公共下水道事業収益 | | | 1,005,288 | 822 | 1,006,110 | |
| | １　営業収益 | | 582,924 | 0 | 582,924 | |
| | | １　下水道使用料 | 505,560 | 0 | 505,560 | |
| | | ２　他会計負担金 | 76,343 | 0 | 76,343 | |
| | | ３　その他営業収益 | 1,021 | 0 | 1,021 | |
| | ２　営業外収益 | | 422,364 | 822 | 423,186 | |
| | | １　他会計補助金 | 94,044 | 5,922 | 99,966 | |
| | | ２　補助金 | 19,116 | △ 5,100 | 14,016 | |
| | | ３　長期前受金戻入 | 309,138 | 0 | 309,138 | |
| | | ４　雑収益 | 66 | 0 | 66 | |

支　　出

（単位：千円）

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1　公共下水道事業費用 | | | 982,342 | 5,367 | 987,709 | |
| | 1　営業費用 | | 909,810 | 5,367 | 915,177 | |
| | | 1　管渠費 | 28,242 | 0 | 28,242 | |
| | | 2　ポンプ施設費 | 37,414 | 0 | 37,414 | |
| | | 3　総係費 | 115,261 | △ 555 | 114,706 | |
| | | 4　流域下水道維持管理負担金 | 164,050 | 5,922 | 169,972 | |
| | | 5　減価償却費 | 564,843 | 0 | 564,843 | |
| | 2　営業外費用 | | 71,532 | 0 | 71,532 | |
| | | 1　支払利息 | 64,532 | 0 | 64,532 | |
| | | 2　消費税及び地方消費税 | 7,000 | 0 | 7,000 | |
| | 3　予備費 | | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 1　予備費 | 1,000 | 0 | 1,000 | |

# 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 | 備　考 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1　資　本　的　収　入 | | | 811,754 | △ 1,590 | 810,164 | |
| | 1　企　業　債 | | 574,600 | 24,300 | 598,900 | |
| | | 1　公共下水道事業債 | 335,200 | 24,300 | 359,500 | |
| | | 2　流域下水道事業債 | 105,000 | 0 | 105,000 | |
| | | 3　資本費平準化債 | 134,400 | 0 | 134,400 | |
| | 2　出　資　金 | | 86,029 | △ 1,625 | 84,404 | |
| | | 1　他会計出資金 | 86,029 | △ 1,625 | 84,404 | |
| | 3　補　助　金 | | 151,125 | △ 24,265 | 126,860 | |
| | | 1　国　庫　補　助　金 | 151,125 | △ 24,265 | 126,860 | |

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 | | | 1,119,777 | △ 6,631 | 1,113,146 | |
| | 1　建設改良費 | | 619,213 | △ 6,631 | 612,582 | |
| | | 1　事　　務　　費 | 24,224 | △ 6,631 | 17,593 | |
| | | 2　汚水管渠建設費 | 281,930 | 0 | 281,930 | |
| | | 3　ポンプ施設改良費 | 207,935 | 0 | 207,935 | |
| | | 4　流域下水道建設負担金 | 105,124 | 0 | 105,124 | |
| | 2　償　還　金 | | 499,564 | 0 | 499,564 | |
| | | 1　償　還　金 | 499,564 | 0 | 499,564 | |
| | 3　予　備　費 | | 1,000 | 0 | 1,000 | |
| | | 1　予　備　費 | 1,000 | 0 | 1,000 | |

# 令和8年度白岡市公共下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：千円）

| | |
|---|---|
| 1　業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 7,350 |
| 減価償却費 | 564,843 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | 134 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △ 309,138 |
| 支払利息 | 64,532 |
| 未収金の増減額（△は増加） | 3,671 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 14,205 |
| その他負債の増減額（△は減少） | 3,080 |
| 小計 | 348,677 |
| 利息の支払額 | △ 64,532 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 284,145 |
| 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 | △ 630,444 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 95,567 |
| 国庫補助金等による収入 | 192,460 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 533,551 |
| 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 | 719,900 |
| 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 | △ 499,564 |
| 他会計からの出資による収入 | 84,404 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 304,740 |
| 資金増加額（又は減少額） | 55,334 |
| 資金期首残高 | 142,382 |
| 資金期末残高 | 197,716 |

# 給　与　費　明　細　書

1　一　般　職

(1)　総　括

（単位：千円）

| 区　　分 | 職員数 | | 給与費 | | | | 法定福利費 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特別職<br>（人） | 一般職<br>（人） | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 補　正　後 | (0)<br>10 | (1)<br>5 | 124 | 22,895 | 15,362 | 38,381 | 7,066 | 45,447 |
| 補　正　前 | (0)<br>10 | (0)<br>7 | 124 | 22,697 | 16,201 | 39,022 | 8,015 | 47,037 |
| 比　　較 | (0)<br>0 | (1)<br>△ 2 | 0 | 198 | △ 839 | △ 641 | △ 949 | △ 1,590 |

※　（　）内は、短時間勤務職員で外書き。

（単位：千円）

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 補　正　後 | 549 | 1,448 | 900 | 376 | | 2,000 |
| | 補　正　前 | 996 | 1,473 | 588 | 285 | | 2,000 |
| | 比　　較 | △ 447 | △ 25 | 312 | 91 | | 0 |
| | 区　　分 | 管理職員<br>特別勤務手当 | 夜間勤務手当 | 休日勤務手当 | 管理職手当 | 期　末　手　当 | 勤　勉　手　当 |
| | 補　正　後 | | | 20 | 665 | 5,244 | 4,160 |
| | 補　正　前 | | | 20 | 840 | 5,531 | 4,468 |
| | 比　　較 | | | 0 | △ 175 | △ 287 | △ 308 |

(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 | 198 | 給与改定に伴う増減分 | 763 | | | 平均改定率　3.44% |
| | | その他の増減分 | △ 565 | 職員の異動等 | | |
| 職員手当 | △ 839 | 給与改定に伴う増減分 | 356 | 地域手当 | 46 | 各手当のはね返り分及び |
| | | | | 期末手当 | 180 | 期末・勤勉手当引上げ分（12月期） |
| | | | | 勤勉手当 | 130 | 期末手当　1.2625月分→1.2875月分 |
| | | | | | | 勤勉手当　1.0625月分→1.0875月分 |
| | | その他の増減分 | △ 1,195 | 職員の異動等 | | |

# 令和８年度白岡市公共下水道事業予定貸借対照表

（令和９年３月３１日）

（単位：千円）

## 資　産　の　部

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| １　固定資産 | | | | |
| ⑴　有形固定資産 | | | | |
| イ　土地 | | 473,257 | | |
| ロ　建物 | 457,238 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 182,436 | 274,802 | | |
| ハ　構築物 | 15,671,563 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,307,753 | 12,363,810 | | |
| ニ　機械及び装置 | 445,535 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 22,979 | 422,556 | | |
| ホ　車両運搬具 | 63 | | | |
| 減価償却累計額 | 0 | 63 | | |
| ヘ　工具器具及び備品 | 15,025 | | | |
| 減価償却累計額 | △ 10,030 | 4,995 | | |
| ト　建設仮勘定 | | 170,996 | | |
| 有形固定資産合計 | | | 13,710,479 | |
| ⑵　無形固定資産 | | | | |
| イ　施設利用権 | | 693,047 | | |
| ロ　ソフトウェア | | 384 | | |
| ハ　その他無形固定資産 | | 205 | | |
| 無形固定資産合計 | | | 693,636 | |
| ⑶　投資その他の資産 | | | | |
| イ　出資金 | | 360 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 360 | |
| 固定資産合計 | | | | 14,404,475 |
| ２　流動資産 | | | | |
| ⑴　現金預金 | | | 197,716 | |
| ⑵　未収金 | | 94,087 | | |
| 貸倒引当金 | | △ 166 | 93,921 | |
| 流動資産合計 | | | | 291,637 |
| 資産合計 | | | | 14,696,112 |

## 負　債　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3　固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 4,686,998 | | |
| 企業債合計 | | 4,686,998 | |
| 固定負債合計 | | | 4,686,998 |
| 4　流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 483,211 | | |
| 企業債合計 | | 483,211 | |
| (2) 未払金 | | 129,755 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ　賞与引当金 | 3,803 | | |
| 引当金合計 | | 3,803 | |
| (4) その他流動負債 | | 3,800 | |
| 流動負債合計 | | | 620,569 |
| 5　繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ　補助金 | 3,084,386 | | |
| 収益化累計額 | △ 587,228 | 2,497,158 | |
| ロ　他会計繰入金 | 1,878,037 | | |
| 収益化累計額 | △ 587,486 | 1,290,551 | |
| ハ　受贈財産評価額 | 3,610,498 | | |
| 収益化累計額 | △ 776,825 | 2,833,673 | |
| ニ　工事負担金 | 157,003 | | |
| 収益化累計額 | △ 22,183 | 134,820 | |
| ホ　受益者負担金 | 818,905 | | |
| 収益化累計額 | △ 193,111 | 625,794 | |
| 繰延収益合計 | | | 7,381,996 |
| 負債合計 | | | 12,689,563 |

## 資　本　の　部

| | | | |
|---|---|---|---|
| 6　資　　本　　金 | | | 1,539,975 |
| 7　剰　　余　　金 | | | |
| (1) 資　本　剰　余　金 | | | |
| イ　他　会　計　繰　入　金 | 18,708 | | |
| ロ　受　贈　財　産　評　価　額 | 414,807 | | |
| 資　本　剰　余　金　合　計 | | 433,515 | |
| (2) 利　益　剰　余　金 | | | |
| イ　減　債　積　立　金 | 0 | | |
| ロ　当年度未処分利益剰余金 | 33,059 | | |
| 利　益　剰　余　金　合　計 | | 33,059 | |
| 剰　余　金　合　計 | | | 466,574 |
| 資　本　合　計 | | | 2,006,549 |
| 負　債　資　本　合　計 | | | 14,696,112 |