

議案第 6 5 号

令和 8 年度築上町下水道事業会計補正予算（第 2 号）について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 24 条第 3 項の規定により、
令和 8 年度築上町下水道事業会計補正予算（第 2 号）を別紙のとおり提出
する。

令和 8 年 9 月 1 日

築上町長 古 市 照 雄

令和 8 年 度

築上町下水道事業会計補正予算(第2号)

目 次

令和 8 年度築上町下水道事業会計補正予算（第 2 号）	-----	1 ～ 2
予算に関する説明	-----	3
〔1〕 令和 8 年度築上町下水道事業会計補正予算（第 2 号）実施計画書	-----	3 ～ 6
〔2〕 債務負担行為に関する調書	-----	7
〔3〕 給与費明細書	-----	8 ～ 1 1

令和8年度 築上町下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和8年度築上町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。

第2条 令和8年度築上町下水道事業会計予算第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	下水道事業収益	632,156 千円	0 千円	632,156 千円
第1項	営業収益	184,178 千円	0 千円	184,178 千円
第2項	営業外収益	447,978 千円	0 千円	447,978 千円
支 出				
第1款	下水道事業費用	636,077 千円	△ 9,484 千円	626,593 千円
第1項	営業費用	574,535 千円	△ 9,484 千円	565,051 千円
第2項	営業外費用	54,312 千円	0 千円	54,312 千円
第3項	特別損失	1,230 千円	0 千円	1,230 千円
第4項	予備費	6,000 千円	0 千円	6,000 千円

第3条 令和8年度築上町下水道事業会計予算第4条本文中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額163,037千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額171,837千円」に「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,996千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,796千円」に「過年度分損益勘定留保資金161,041千円」を「過年度分損益勘定留保資金169,041千円」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	75,032 千円	0 千円	75,032 千円
第1項	企業債	6,400 千円	0 千円	6,400 千円
第2項	出資金	60,420 千円	0 千円	60,420 千円
第3項	補助金	8,000 千円	0 千円	8,000 千円
第4項	負担金及び分担金	210 千円	0 千円	210 千円
第5項	加入金	1 千円	0 千円	1 千円
第6項	その他資本的収入	1 千円	0 千円	1 千円

支 出	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	238,069 千円	8,800 千円	246,869 千円
第1項 建設改良費	43,525 千円	8,800 千円	52,325 千円
第2項 固定資産購入費	1,200 千円	0 千円	1,200 千円
第3項 企業債償還金	190,344 千円	0 千円	190,344 千円
第4項 予備費	3,000 千円	0 千円	3,000 千円

第4条 令和8年度築上町下水道事業会計予算第8条を第9条とし、第5条から第7条までを1条ずつ繰り下げ、第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
椎田北部浄化センターコンポスト化施設 発酵装置減速機更新工事	令和8年度から 令和9年度まで	13,200千円

第5条 令和8年度築上町下水道事業会計予算第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)
職員給与費	31,239 千円	△ 4,599 千円	26,640 千円

令和8年 月 日 提出

築上町長 古 市 照 雄

予算に関する説明

[1] 令和 8 年度築上町下水道事業会計補正予算（第 2 号）実施計画書

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. 下水道事業収益			632,156	0	632,156	
	1. 営業収益		184,178	0	184,178	
		1. 下水道使用料	184,080	0	184,080	
		2. その他営業収益	98	0	98	
	2. 営業外収益		447,978	0	447,978	
		1. 補助金	290,000	0	290,000	
		2. 長期前受金戻入	150,473	0	150,473	
		3. 消費税及び地方消費税還付金	3	0	3	
		4. 雑収益	7,502	0	7,502	

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			636,077	△ 9,484	626,593	
	1. 営業費用		574,535	△ 9,484	565,051	
		1. 管渠費	27,898	0	27,898	
		2. 処理場作業費	186,440	△ 10,000	176,440	修繕費（農集）△10,000
		3. 普及指導費	75	0	75	
		4. 業務費	3,809	0	3,809	
		5. 総係費	36,363	516	36,879	人件費 △4,599 事業計画等見直し業務委託 5,115
		6. 排水設備費	370	0	370	
		7. 減価償却費	319,580	0	319,580	
	2. 営業外費用		54,312	0	54,312	
		1. 支払利息	43,328	0	43,328	
		2. 消費税及び地方消費税	10,978	0	10,978	
		3. 雑支出	6	0	6	
	3. 特別損失		1,230	0	1,230	
		1. 過年度損益修正損	1,230	0	1,230	
	4. 予備費		6,000	0	6,000	
		1. 予備費	6,000	0	6,000	

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			75,032	0	75,032	
	1. 企業債		6,400	0	6,400	
		1. 企業債	6,400	0	6,400	
	2. 出資金		60,420	0	60,420	
		1. 他会計出資金	60,420	0	60,420	
	3. 補助金		8,000	0	8,000	
		1. 国庫補助金	8,000	0	8,000	
	4. 負担金及び分担金		210	0	210	
		1. 負担金及び分担金	210	0	210	
	5. 加入金		1	0	1	
		1. 加入金	1	0	1	
	6. その他資本的収入		1	0	1	
		1. その他資本的収入	1	0	1	

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			238,069	8,800	246,869	
	1. 建設改良費		43,525	8,800	52,325	
		1. 管渠建設費	43,525	0	43,525	
		2. 処理場建設費	0	8,800	8,800	椎田北部浄化センターコンポスト化施設 発酵装置減速機更新工事 8,800
	2. 固定資産購入費		1,200	0	1,200	
		1. 有形固定資産購入費	1,200	0	1,200	
	3. 企業債償還金		190,344	0	190,344	
		1. 企業債償還金	190,344	0	190,344	
	4. 予備費		3,000	0	3,000	
		1. 予備費	3,000	0	3,000	

[2] 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事項	限度額	前年度末までの 支払義務発生（見込）額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金
椎田北部浄化センター コンポスト化施設 発酵装置減速機更新工事	13,200			令和8年度から 令和9年度まで	13,200	13,200

[3] 給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職員数	給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	手 当	計			
補正後の額	損益勘定支弁職員	2	0	7,707	6,080	13,787	2,422	16,209	
	資本勘定支弁職員	1	0	4,773	3,928	8,701	1,730	10,431	
	計	3	0	12,480	10,008	22,488	4,152	26,640	
補正前の額	損益勘定支弁職員	3	0	10,032	7,613	17,645	3,163	20,808	
	資本勘定支弁職員	1	0	4,773	3,928	8,701	1,730	10,431	
	計	4	0	14,805	11,541	26,346	4,893	31,239	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	0	△ 2,325	△ 1,533	△ 3,858	△ 741	△ 4,599	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	計	△ 1	0	△ 2,325	△ 1,533	△ 3,858	△ 741	△ 4,599	

(単位：千円)

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職員特別勤務手当	超過勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当	地域手当
	補正後の額	372	145	255	0	1,500	0	5,730	1,499	507
	補正前の額	372	145	255	0	1,500	0	6,882	1,778	609
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 1,152	△ 279	△ 102

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分		職員数	給 与 費				法定福利費	合 計	備考
			報 酬	給 料	手 当	計			
補正後の額	損益勘定支弁職員	2	0	7,707	6,080	13,787	2,422	16,209	
	資本勘定支弁職員	1	0	4,773	3,928	8,701	1,730	10,431	
	計	3	0	12,480	10,008	22,488	4,152	26,640	
補正前の額	損益勘定支弁職員	3	0	10,032	7,613	17,645	3,163	20,808	
	資本勘定支弁職員	1	0	4,773	3,928	8,701	1,730	10,431	
	計	4	0	14,805	11,541	26,346	4,893	31,239	
比 較	損益勘定支弁職員	△ 1	0	△ 2,325	△ 1,533	△ 3,858	△ 741	△ 4,599	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	
	計	△ 1	0	△ 2,325	△ 1,533	△ 3,858	△ 741	△ 4,599	

(単位：千円)

職員手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職員特別勤務手当	超過勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	退職手当	地域手当
	補正後の額	372	145	255	0	1,500	0	5,730	1,499	507
	補正前の額	372	145	255	0	1,500	0	6,882	1,778	609
	比 較	0	0	0	0	0	0	△ 1,152	△ 279	△ 102

2. 給料及び手当の増減額の明細

	増減額(千円)	増減事由別内訳	(千円)	説明	備考
給 料	△ 2,325	給与改定に伴う増減分			
		普通昇給に伴う増減分			
		昇給期間短縮に伴う増減分			
		その他増減分	△ 2,325	人事異動に伴う減	
手 当	△ 1,533	制度改正に伴う増減分			
		その他増減分	△ 1,533	人事異動に伴う減	

3. 給料及び手当の状況

ウ. 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職			備 考
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	
補 正 後	1			1			
	2	2	66.7	2			
	3			3			
	4	1	33.3	4			
	5			5			
	6			6			
	計	3	100.0	計			
補 正 前	1	1	25.0	1			
	2	2	50.0	2			
	3			3			
	4	1	25.0	4			
	5			5			
	6			6			
	計	4	100.0	計			

(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 事	主査・主任主事	係長・主査	課長補佐	参事・課長・審議監

エ. 昇給

区 分			合 計	代表的な職種	
				一般行政職	技能労務職
補正後	職員数（A）（人）		3	3	
	昇給に係る職員数（B）（人）		3	3	
	号級数別内訳	2号級（人）			
		4号級（人）	3	3	
		6号級（人）			
		8号級（人）			
	比率（B）／（A）％		100.0	100.0	
補正前	職員数（A）（人）		4	4	
	昇給に係る職員数（B）（人）		4	4	
	号級数別内訳	2号級（人）			
		4号級（人）	4	4	
		6号級（人）			
		8号級（人）			
	比率（B）／（A）％		100.0	100.0	