

議案第16号

令和7年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第4号）について

令和7年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第4号）を次のとおり定めることについて、地方自治法（昭和22年法律第67号）第96条第1項第2号の規定により議会の議決を求める。

令和8年2月25日提出

那須烏山市長 川 俣 純 子

令和7年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第4号）

第1条 令和7年度那須烏山市の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。

第2条 令和7年度那須烏山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			
	360,280千円	△4,236千円	356,044千円
第1項 営業収益	55,826千円	△3,507千円	52,319千円
第2項 営業外収益	304,453千円	△729千円	303,724千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用			
	332,608千円	8,921千円	341,529千円
第1項 営業費用	307,735千円	5,239千円	312,974千円
第2項 営業外費用	23,709千円	3,682千円	27,391千円

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124,145千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額4,409千円、減債積立金16,663千円及び当年度分損益勘定留保資金103,073千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額137,008千円は、当年度分消費税等資本的収支調整額2,990千円、減債積立金41,803千円、過年度分損益勘定留保資金7,588千円及び当年度分損益勘定留保資金84,627千円で補てんするものとする。」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 資本的收入	1 4 1, 3 8 1 千円	△ 1, 3 0 1 千円	1 4 0, 0 8 0 千円
第3項 補助金	1 2, 7 5 0 千円	△ 9 1 1 千円	1 1, 8 3 9 千円
第4項 負担金	9 3 1 千円	△ 3 9 0 千円	5 4 1 千円
	支	出	
第1款 資本の支出	2 6 5, 5 2 6 千円	1 1, 5 6 2 千円	2 7 7, 0 8 8 千円
第1項 建設改良費	6 2, 1 9 1 千円	1 1, 5 6 2 千円	7 3, 7 5 3 千円

附 属 書 類

下水道事業会計予算に関する説明書

1	実 施 計 画	5
2	建設工事一覧表	7
3	予定キャッシュ・フロー計算書	8
4	給与費明細書	9

1 実施計画

令和7年度 那須烏山市下水道事業会計補正予算（第4号）実施計画

収益の収入及び支出（消費税含む）

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		360,280	△ 4,236	356,044	
	1	営業収益	55,826	△ 3,507	52,319	
		1 下水道使用料	55,780	△ 3,507	52,273	下水道使用料 △ 3,507
	2	営業外収益	304,453	△ 729	303,724	
		2 国庫補助金	729	△ 729	0	国庫補助金 △ 729

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		332,608	8,921	341,529	
	1	営業費用	307,735	5,239	312,974	
		3 総係費	36,630	△ 1,075	35,555	給料 賞与引当金繰入額 △ 1,000 711 委託料 △ 1,686 負担金 900
		4 減価償却費	181,591	6,314	187,905	有形固定資産 減価償却費 6,314
	2	営業外費用	23,709	3,682	27,391	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	23,693	682	24,375	企業債利息 682
		2 消費税	1	3,000	3,001	消費税及び 地方消費税 3,000

資本的収入及び支出（消費税含む）

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		141,381	△ 1,301	140,080	
	3	補助金	12,750	△ 911	11,839	
		1 国庫補助金	12,750	△ 911	11,839	国庫補助金 △ 911
	4	負担金	931	△ 390	541	
		1 受益者負担金	931	△ 390	541	受益者負担金 △ 390

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		265,526	11,562	277,088	
	1	建設改良費	62,191	11,562	73,753	
		1 下水道整備費	62,191	11,562	73,753	委託料 △ 780 工事請負費 12,342

2 建設工事一覧表

(単位：千円)

実施 計画書 ページ	款	項	目	金額	事業名	備考
6	1 資本的支出	1 建設改良費	1 下水道整備費	12,342	興野水処理センター回分槽コントロールユニット修繕工事	
合 計				12,342		

※備考欄中 ○=増額 △=減額 無印=新規をそれぞれ表す。

3 予定キャッシュ・フロー計算書

令和7年度 那須烏山市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（4号補正予算）

（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

	既決予定額	補正予算額	(単位：円) 合計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	24,334,734	△ 12,718,800	11,615,934
減価償却費	181,586,948	6,314,000	187,900,948
賞与引当金の増減額	58,000	711,000	769,000
貸倒引当金の増減額	20,000	0	20,000
長期前受金戻入額	△ 103,728,206	0	△ 103,728,206
支払利息	23,690,199	682,000	24,372,199
未収金の増減額	12,870	0	12,870
未払金の増減額	△ 107,800	△ 1,607,400	△ 1,715,200
小計	125,866,745	△ 6,619,200	119,247,545
利息の支払額	△ 23,690,199	0	△ 23,690,199
業務活動によるキャッシュ・フロー	102,176,546	△ 6,619,200	95,557,346
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	△ 56,535,820	△ 10,511,000	△ 67,046,820
国庫補助金収入	11,590,910	△ 828,182	10,762,728
受益者負担金収入	846,364	△ 354,546	491,818
工事負担金収入	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,098,546	△ 11,693,728	△ 55,792,274
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	67,700,000	0	67,700,000
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	△ 203,333,191	0	△ 203,333,191
他会計からの出資による収入	60,000,000	0	60,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 75,633,191	0	△ 75,633,191
資金に係る換算差額	0	0	0
資金増減額	△ 17,555,191	△ 18,312,928	△ 35,868,119
資金期首残高	74,718,068	0	74,718,068
資金期末残高	57,162,877	△ 18,312,928	38,849,949

4 給 与 費 明 細 書

1 一 般 職

(1) 総 括

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員 4(1)		12,029	7,552	19,581	4,182	23,763	
補正前	損益勘定 支弁職員 4(1)		13,029	7,552	20,581	4,182	24,763	
比 較	損益勘定 支弁職員		△ 1,000		△ 1,000		△ 1,000	

※()内は短時間勤務職員

職員 手当の 内訳	区 分	扶 養	住 居	管理職	時間外	日 直	通 勤	期 末	勤 勉	管理職員 特別勤務	地 域	合 計
	補正後	258	300	350	650		301	2,952	2,480		261	7,552
	補正前	258	300	350	650		301	2,952	2,480		261	7,552
	比 較											

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			共 済 費	合 計	備 考
		給 料	職 員 手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員 3	10,422	6,885	17,307	3,684	20,991	
補正前	損益勘定 支弁職員 3	11,422	6,885	18,307	3,684	21,991	
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1,000		△ 1,000		△ 1,000	

職員 手当の 内訳	区 分	扶 養	住 居	管理職	時間外	日 直	通 勤	期 末	勤 勉	管理職員 特別勤務	地 域	合 計
	補正後	258	300	350	650		241	2,622	2,203		261	6,885
	補正前	258	300	350	650		241	2,622	2,203		261	6,885
	比 較											

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員 1(1)		1,607	667	2,274	498	2,772	
補正前	損益勘定 支弁職員 1(1)		1,607	667	2,274	498	2,772	
比 較	損益勘定 支弁職員							

※()内は短時間勤務職員

職員 手当の 内訳	区 分	時間外	通 勤	期 末	勤 勉	合 計
	補正後		60	330	277	667
	補正前		60	330	277	667
	比 較					

(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	△ 1,000	その他増減分 △ 1,000		

会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給料	△ 1,000	その他増減分 △ 1,000		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人当りの給与

区 分		一般行政職	技能労務職	教 育 職	企 業 職	
					一般行政職	技能労務職
令和8年3月1日	平均給料月額 (円)				318,900	
	平均給与月額 (円)				355,566	
	平均年齢(歳.月)				38.08	
令和8年1月1日	平均給料月額 (円)				318,900	
	平均給与月額 (円)				355,566	
	平均年齢(歳.月)				38.06	

※暫定再任用職員等は除く

イ 級別職員数

(単位:人、%)

区分	級	一般行政職		技能労務職		教 育 職		企 業 職					
		職員数		構成比		職員数		構成比		職員数		構成比	
		職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比	職員数	構成比		
令和8年3月1日 現在	7												
	6							1	33.4				
	5												
	4												
	3							1	33.3				
	2												
	1							1	33.3				
	計							3	100.0				
令和8年1月1日 現在	7												
	6							1	33.4				
	5												
	4												
	3							1	33.3				
	2												
	1							1	33.3				
	計							3	100.0				

※暫定再任用職員等は除く

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	7級
職 名	主 事 師 技 師	主 任	主 査	係 長	課長補佐 副主幹	主 幹	参 事 長 課 長