議案第６号

令和８年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第２号）について

令和８年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第２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１１月３０日提出

那須烏山市長　川　俣　純　子

令和８年度那須烏山市下水道事業会計補正予算（第２号）

第１条　令和８年度那須烏山市の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年度那須烏山市下水道事業会計予算第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。

（科　　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第１款　下水道事業費用	３４２,５９８千円	３,６０８千円	３４６,２０６千円
第１項　営業費用	３１９,１１９千円	３,６０８千円	３２２,７２７千円

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　予定キャッシュ・フロー計算書　……　6

３　給与費明細書　……　7

1　実 施 計 画

令和８年度　那須烏山市下水道事業会計補正予算（第２号）実施計画

収益的支出（消費税含む）

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			342,598	3,608	346,206	
	１営業費用		319,119	3,608	322,727	
		２処理場費	94,670	2,780	97,450	
		３総係費	33,868	828	34,696	

２　予定キャッシュ・フロー計算書

令和８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（２号補正予算）

（令和8年4月1日から令和9年3月31日まで）

（単位：円）

	既決予定額	補正予算額	合　計
１　業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	17,928,563	△ 3,356,000	14,572,563
減価償却費	185,139,000	0	185,139,000
資産減耗費	3,000	0	3,000
賞与引当金の増減額	47,000	0	47,000
貸倒引当金の増減額	4,000	0	4,000
長期前受金戻入額	△ 106,823,000	0	△ 106,823,000
支払利息	21,710,000	0	21,710,000
未収金の増減額	△ 46,970	0	△ 46,970
未払金の増減額	16,975,200	△ 252,000	16,723,200
小計	134,936,793	△ 3,608,000	131,328,793
利息の支払額	△ 21,710,000	0	△21,710,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	113,226,793	△ 3,608,000	109,618,793
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	△ 61,269,109	0	△ 61,269,109
国庫補助金収入	10,148,182	0	10,148,182
受益者負担金収入	846,364	0	846,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,274,563	0	△ 50,274,563
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	111,400,000	0	111,400,000
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	△ 189,714,715	0	△ 189,714,715
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	△ 18,314,715	0	△ 18,314,715
資金に係る換算差額	0	0	0
資金増減額	44,637,515	△ 3,608,000	41,029,515
資金期首残高	68,095,327	0	68,095,327
資金期末残高	112,732,842	△ 3,608,000	109,124,842

3 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 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	共済費	合計	備考
補正後	損益勘定支弁職員	4(1)		11,954	7,555	19,509	3,914	23,423	
補正前	損益勘定支弁職員	4(1)		11,464	7,357	18,821	3,914	22,735	
比較	損益勘定支弁職員			490	198	688		688	

※( )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	216	288	334	350		252	2,948	2,684		483	7,555
	補正前	216	288	334	350		242	2,815	2,654		458	7,357
	比較						10	133	30		25	198

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 給料	給与費 職員手当	給与費 計	共済費	合計	備考
補正後	損益勘定支弁職員	3	11,315	7,010	18,325	3,667	21,992	
補正前	損益勘定支弁職員	3	10,855	6,835	17,690	3,667	21,357	
比較	損益勘定支弁職員		460	175	635		635	

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	216	288	334	350		202	2,679	2,458		483	7,010
	補正前	216	288	334	350		192	2,559	2,438		458	6,835
	比較						10	120	20		25	175

イ 会計年度任用職員

（単位:千円）

区分		職員数（人）	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 職員手当	給与費 計	共済費	合計	備考
補正後	損益勘定支弁職員	1(1)		639	545	1,184	247	1,431	
補正前	損益勘定支弁職員	1(1)		609	522	1,131	247	1,378	
比較	損益勘定支弁職員			30	23	53		53	

※( )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		50	269	226	545
	補正前		50	256	216	522
	比較			13	10	23

（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	490	制度改正に伴う増減分	490			
職員手当	198	制度改正に伴う増減分	188	通勤手当	10	
		その他の増減分	10	期末手当	133	
				勤勉手当	30	
				地域手当	25	

ア　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	460	制度改正に伴う増減分	460			
職員手当	175	制度改正に伴う増減分	165	通勤手当	10	
		その他の増減分	10	期末手当	120	
				勤勉手当	20	
				地域手当	25	

イ　会計年度任用職員 （単位:千円）

区　分	増　減　額	増　減　事　由　別　内　訳		説　　明		備　　考
給料	30	制度改正に伴う増減分	30			
職員手当	23	制度改正に伴う増減分	23	期末手当	13	
				勤勉手当	10	

（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12月1日	平均給料月額（円）				312,600	
	平均給与月額（円）				357,887	
	平均年齢（歳.月）				39.05	
令和8年4月1日	平均給料月額（円）				321,100	
	平均給与月額（円）				358,055	
	平均年齢（歳.月）				38.09	

※暫定再任用職員等は除く

イ 初任給 （単位:円）

区分	一般行政職(本年度)	一般行政職(前年度)
高校卒	209,800	200,300
短大卒	222,600	213,100
大学卒	235,100	225,600

ウ 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			
								一般行政職		技能労務職	
		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
令和8年12月1日現在	7										
	6							1	33.4		
	5										
	4										
	3							1	33.3		
	2							1	33.3		
	1										
	計							3	100.0		
令和8年4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 技師	主任	主査	係長	課長補佐 副主幹	主幹	参事 課長

エ 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	2.325	2.375	4.700	有	
補正前	2.325	2.325	4.650	有	
国の制度	2.325	2.375	4.700	有	

オ その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	