

令和 8 年度 佐渡市水道事業会計補正予算（第 3 号）

（総 則）

第 1 条 令和 8 年度佐渡市水道事業会計の補正予算（第 3 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 年度佐渡市水道事業会計予算（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	水道事業収益	2,602,053 千円	△ 720 千円	2,601,333 千円
第 2 項	営業外収益	1,322,203 千円	△ 720 千円	1,321,483 千円
支 出				
第 1 款	水道事業費用	2,602,053 千円	2,770 千円	2,604,823 千円
第 1 項	営業費用	2,406,152 千円	2,770 千円	2,408,922 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する。

本文括弧書「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,050,715千円は、」を
「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,047,978千円は、」に「過年度損益
勘定留保資金764,924千円」を「過年度損益勘定留保資金756,632千円」に、「当年度損
益勘定留保資金187,134千円」を「当年度損益勘定留保資金192,689千円」に改める。

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入				
第 1 款	資本的収入	1,283,701 千円	20,000 千円	1,303,701 千円
第 1 項	企業債	780,400 千円	2,800 千円	783,200 千円
第 2 項	国庫補助金	164,550 千円	17,200 千円	181,750 千円
支 出				
第 1 款	資本的支出	2,334,416 千円	17,263 千円	2,351,679 千円
第 1 項	建設改良費	1,417,963 千円	17,263 千円	1,435,226 千円

（企 業 債）

第 4 条 予算第 5 条に定めた企業債の追加は次のとおりとする。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
災害復旧事業	千円 2,800	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる 財政融資資金及び地 方公共団体金融機構 資金について、利率 の見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	政府資金（新潟県資金を含む） については、その融資条件によ り、銀行その他の場合には、その 債権者と協定するものとする。 ただし、水道事業財政の都合に より据置期間及び償還期限を短縮 し、若しくは繰上償還又は低利に 借換えすることができる。

(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8条に定めた経費の予定額を次のように改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	241,945 千円	754 千円	242,699 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「779,961千円」を「779,241千円」に改める。

令和 8 年 9 月 10 日 提出 佐 渡 市 長 渡 辺 竜 五

令和8年度 佐渡市水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額
1 水道事業収益				2,602,053
	2 営業外収益			1,322,203
		2 他会計補助金		779,961
			一般会計補助金	779,961

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 水道事業費用				2,602,053
	1 営業費用			2,406,152
		1 原水及び浄水費		610,309
			給料	23,580
			手当等	9,662
			賞与引当金繰入額	3,879
			法定福利費	6,630
		2 配水及び給水費		222,731
			手当等	10,894
			賞与引当金繰入額	4,938
			法定福利費	8,605
		4 総係費		270,599
			給料	36,014
			手当等	26,955
			賞与引当金繰入額	5,840
			退職手当負担金	16,347
			報酬	1,856
			法定福利費	12,028

単位：千円

補正予定額	計	備	考
△ 720	2,601,333		
△ 720	1,321,483		
△ 720	779,241		
△ 720	779,241	児童手当繰入金減	△ 720

単位：千円

補正予定額	計	備	考
2,770	2,604,823		
2,770	2,408,922		
5,523	615,832		
3,320	26,900	一般職給料増	3,320
595	10,257	一般職手当	扶養手当減 △ 372 通勤手当増 104 期末手当増 437 勤勉手当増 411 寒冷地手当増 15
563	4,442	一般職賞与引当金繰入額増	563
1,045	7,675	一般職共済組合負担金増	1,045
△ 53	222,678		
△ 43	10,851	一般職手当	期末手当減 △ 43
△ 11	4,927	一般職賞与引当金繰入額減	△ 11
1	8,606	一般職共済組合負担金増	1
△ 2,700	267,899		
△ 1,287	34,727	一般職給料減	△ 1,350
		会計年度任用職員給料増	63
△ 1,116	25,839	一般職手当	通勤手当増 161 期末手当減 △ 368 勤勉手当減 △ 216 会計年度任用職員手当
			期末手当増 15 勤勉手当増 12 児童手当減 △ 720
△ 283	5,557	一般職賞与引当金繰入額減	△ 293
		会計年度任用職員賞与引当金繰入額増	10
386	16,733	一般職退職手当負担金増	374
		会計年度任用職員退職手当負担金増	12
42	1,898	会計年度任用職員報酬増	42
△ 442	11,586	一般職共済組合負担金減	△ 437
		一般職共済組合追加費用増	26
		会計年度任用職員共済組合負担金減	△ 31

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額
1 資本的收入				1,283,701
	1 企業債			780,400
		1 企業債		780,400
			企業債	780,400
	2 国庫補助金			164,550
		1 国庫補助金		164,550
			国庫補助金	164,550

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 資本の支出				2,334,416
	1 建設改良費			1,417,963
		2 施設改良費		1,412,887
			給料	24,725
			手当等	13,272
			退職手当負担金	4,693
			法定福利費	7,913
			工事請負費	1,223,296

単位：千円

補正予定額	計	考
20,000	1,303,701	
2,800	783,200	
2,800	783,200	
2,800	783,200	災害復旧事業債 2,800
17,200	181,750	
17,200	181,750	
17,200	181,750	公共土木施設災害復旧費国庫補助金 17,200

単位：千円

補正予定額	計	備	考
17,263	2,351,679		
17,263	1,435,226		
17,263	1,430,150		
△ 880	23,845	一般職給料減	△ 880
△ 1,208	12,064	一般職手当	扶養手当減 △ 468 住居手当増 324 通勤手当減 △ 27 期末手当減 △ 611 勤勉手当減 △ 384 寒冷地手当減 △ 42
△ 168	4,525	一般職退職手当負担金減	△ 168
△ 481	7,432	一般職共済組合負担金減	△ 481
20,000	1,243,296	災害復旧工事費	20,000

令和8年度 佐渡市水道事業会計予定キャッシュ・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

	補正前の額	補正額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	△ 94,426	104,766	10,340
減価償却費	1,273,827	0	1,273,827
資産減耗費	28,176	0	28,176
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,475	0	1,475
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 742	668	△ 74
長期前受金戻入額	△ 536,987	0	△ 536,987
受取利息及び配当金	△ 550	0	△ 550
支払利息	182,450	0	182,450
未収金の増減額 (△は増加)	46,330	0	46,330
未払金の増減額 (△は減少)	△ 159,093	0	△ 159,093
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0	0	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0	0	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0	0	0
小計	740,460	105,434	845,894
利息及び配当金の受取額	550	0	550
利息の支払額	△ 182,450	0	△ 182,450
業務活動によるキャッシュ・フロー	558,560	105,434	663,994
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△ 2,283,877	17,263	△ 2,266,614
国庫補助金等による収入	294,130	17,200	311,330
工事負担金による収入	222,038	0	222,038
出資金による収入	241,464	0	241,464
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,526,245	34,463	△ 1,491,782
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入	1,166,400	2,800	1,169,200
企業債の償還による支出	△ 916,453	0	△ 916,453
財務活動によるキャッシュ・フロー	249,947	2,800	252,747
資金増加額 (又は減少額)	△ 717,738	142,697	△ 575,041
資金期首残高	2,660,072		2,660,072
資金期末残高	1,942,334	142,697	2,085,031

補正予算給与費明細書

1 総括

単位：千円

区 分	職員数 一般職(人)	給 与 費				法定福利費	退職手当 負 担 金	合 計
		報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員 (2) 24	1,578	90,861	55,337	147,776	30,324	16,733	194,833
	資本勘定 支弁職員 () 6	0	23,845	12,064	35,909	7,432	4,525	47,866
	合 計 (2) 30	1,578	114,706	67,401	183,685	37,756	21,258	242,699
補正前	損益勘定 支弁職員 (2) 23	1,536	88,828	54,928	145,292	29,703	16,347	191,342
	資本勘定 支弁職員 () 6	0	24,725	13,272	37,997	7,913	4,693	50,603
	合 計 (2) 29	1,536	113,553	68,200	183,289	37,616	21,040	241,945
比較	損益勘定 支弁職員 () 1	42	2,033	409	2,484	621	386	3,491
	資本勘定 支弁職員 () 0	0	△ 880	△ 1,208	△ 2,088	△ 481	△ 168	△ 2,737
	合 計 () 1	42	1,153	△ 799	396	140	218	754

()内は、短時間勤務職員等数

単位：千円

手 当 の 内 訳	区 分	補正後	補正前	比較	区 分	補正後	補正前	比較
	扶養手当	4,854	5,694	△ 840	寒冷地手当	2,030	2,057	△ 27
	通勤手当	2,172	1,934	238	時 間 外 勤 務 手 当	10,041	10,041	0
	期末手当	26,348	26,793	△ 445	管理職手当	362	362	0
	勤勉手当	20,946	20,995	△ 49				
	住居手当	648	324	324	合 計	67,401	68,200	△ 799

(1) 会計年度任用職員以外の職員

単位：千円

区 分	職員数 一般職(人)	給 与 費				法定福利費	退職手当 負 担 金	合 計
		報酬	給料	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員 (1) 22	0	88,435	54,429	142,864	29,167	16,272	188,303
	資本勘定 支弁職員 () 6	0	23,845	12,064	35,909	7,432	4,525	47,866
	合 計 (1) 28	0	112,280	66,493	178,773	36,599	20,797	236,169
補正前	損益勘定 支弁職員 (1) 21	0	86,465	54,056	140,521	28,517	15,898	184,936
	資本勘定 支弁職員 () 6	0	24,725	13,272	37,997	7,913	4,693	50,603
	合 計 (1) 27	0	111,190	67,328	178,518	36,430	20,591	235,539
比較	損益勘定 支弁職員 () 1	0	1,970	373	2,343	650	374	3,367
	資本勘定 支弁職員 () 0	0	△ 880	△ 1,208	△ 2,088	△ 481	△ 168	△ 2,737
	合 計 () 1	0	1,090	△ 835	255	169	206	630

()内は、短時間勤務職員数

単位：千円

手当の内訳	区 分	補正後	補正前	比 較	区 分	補正後	補正前	比 較
	扶 養 手 当	4,854	5,694	△ 840	寒冷地手当	2,030	2,057	△ 27
	通 勤 手 当	2,096	1,858	238	時 間 外 勤 務 手 当	10,041	10,041	0
	期 末 手 当	25,873	26,338	△ 465	管理職手当	362	362	0
	勤 勉 手 当	20,589	20,654	△ 65				
	住 居 手 当	648	324	324	合 計	66,493	67,328	△ 835

(2) 会計年度任用職員（損益勘定支弁職員）

単位：千円

区 分	職員数 一般職(人)	給 与 費				法定福利費	退職手当 負 担 金	合 計
		報酬	給料	手当	計			
補正後	(1) 2	1,578	2,426	908	4,912	1,157	461	6,530
補正前	(1) 2	1,536	2,363	872	4,771	1,186	449	6,406
比 較	() 0	42	63	36	141	△ 29	12	124

()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数

単位：千円

手当の内訳	区 分	補正後	補正前	比 較	区 分	補正後	補正前	比 較
	扶 養 手 当	0	0	0	住 居 手 当	0	0	0
	通 勤 手 当	76	76	0	寒冷地手当	0	0	0
	期 末 手 当	475	455	20	時 間 外 勤 務 手 当	0	0	0
	勤 勉 手 当	357	341	16	合 計	908	872	36

2 給料及び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	1,153	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	1,153	最低賃金引上げ及び人事異動による	
手 当	△ 799	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 799	最低賃金引上げ及び人事異動による	

(1) 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	1,090	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	1,090 人事異動による	
手 当	△ 835	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△ 835 人事異動による	

(2) 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	63	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	63 最低賃金引上げによる	
手 当	36	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	36 最低賃金引上げによる	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	行政職	行政職(2)
令和8年9月1日現在	平均給料月額(円)	334,382
	平均給与月額(円)	386,358
	平均年齢(歳・月)	49・5
令和8年4月1日現在	平均給料月額(円)	343,788
	平均給与月額(円)	396,967
	平均年齢(歳・月)	49・9

(2) 級別職員数

区 分	行政職			行政職(2)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年9月1日現在	1 級	2	7.4	1 級		
	2 級	3	11.1	2 級		
	3 級	12	44.5	3 級	1	100.0
	4 級	9	33.3	4 級		
	5 級	1	3.7			
	6 級					
	計	27	100.0	計	1	100.0
令和8年4月1日現在	1 級	1	3.9	1 級		
	2 級	2	7.6	2 級		
	3 級	13	50.0	3 級	1	100.0
	4 級	9	34.6	4 級		
	5 級	1	3.9			
	6 級					
	計	26	100.0	計	1	100.0

(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
行政職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主 任	課長補佐	課 長	部 長 課 長