

令和 8 年度 佐渡市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総 則）

第 1 条 令和 8 年度佐渡市下水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第 2 条 令和 8 年度佐渡市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（業務）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（4）主要な建設改良事業			
1) 汚水管渠整備事業	426,500 千円	2,000 千円	428,500 千円

（収益的収入及び支出）

第 3 条 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	3,339,295 千円	120 千円	3,339,415 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	2,551,966 千円	120 千円	2,552,086 千円
支 出			
第 1 款 下水道事業費用	3,339,295 千円	4,923 千円	3,344,218 千円
第 1 項 営 業 費 用	3,116,588 千円	4,923 千円	3,121,511 千円

（資本的収入及び支出）

第 4 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。

本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 668,256 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 676,712 千円は、」に「過年度損益勘定留保資金 503,903 千円」を「過年度損益勘定留保資金 598,450 千円」に、「当年度損益勘定留保資金 88,336 千円」を「当年度損益勘定留保資金 2,245 千円」に改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第 1 款 資本的支出	2,404,480 千円	8,456 千円	2,412,936 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	1,022,407 千円	8,456 千円	1,030,863 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)
(1) 職員給与費	107,427 千円	△ 7,092 千円	100,335 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「1,627,477千円」を「1,627,597千円」に改める。

令和 8 年 9 月 1 0 日 提出 佐 渡 市 長 渡 辺 竜 五

令和8年度 佐渡市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額
1 下水道事業収益				3,339,295
	2 営業外収益			2,551,966
		2 他会計補助金		1,258,762
			一般会計補助金	1,258,762

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 下水道事業費用				3,339,295
	1 営業費用			3,116,588
		1 管渠費		145,636
			給料	2,976
			手当等	892
			賞与引当金繰入額	462
			法定福利費	718
		2 処理場費		761,684
			賞与引当金繰入額	815
			法定福利費	1,348
			修繕費	33,345

単位：千円

補正予定額	計	備	考
120	3,339,415		
120	2,552,086		
120	1,258,882		
120	1,258,882	公共下水道事業一般会計補助金増	120

単位：千円

補正予定額	計	備	考
4,923	3,344,218		
4,923	3,121,511		
2,025	147,661		
655	3,631	一般職給料増	655
783	1,675	一般職手当 扶養手当 通勤手当増 住居手当 期末手当増 勤勉手当増 寒冷地手当増	156 28 324 118 99 58
144	606	一般職賞与引当金繰入額増	144
443	1,161	一般職共済組合負担金増	443
18,311	779,995		
△ 2	813	一般職賞与引当金繰入額減	△ 2
△ 16	1,332	一般職共済組合負担金減	△ 16
18,329	51,674	処理場施設・機器等修繕費増	18,329

款	項	目	節	既決予定額
		7 総係費		198,993
			給料	24,047
			手当等	10,891
			賞与引当金繰入額	3,828
			報酬	0
			法定福利費	7,357
			退職手当負担金	5,999
			旅費	251

補正予定額	計	備	考
△ 15,413	183,580		
△ 8,810	15,237	一般職給料減 会計年度任用職員給料増	△ 8,873 63
△ 2,544	8,347	一般職手当 扶養手当減 通勤手当減 期末手当減 勤勉手当減 寒冷地手当減 会計年度任用職員手当 期末手当増 勤勉手当増 児童手当増	△ 216 △ 81 △ 1,389 △ 1,101 △ 98 127 94 120
△ 1,460	2,368	一般職賞与引当金繰入額減 会計年度任用職員賞与引当金繰入額増	△ 1,470 10
567	567	会計年度任用職員報酬	567
△ 1,639	5,718	一般職共済組合負担金減 一般職共済組合追加費用減 地方公務員災害補償基金負担金増 会計年度任用職員共済組合負担金増 会計年度任用職員社会保険料等	△ 1,857 △ 26 29 58 157
△ 1,549	4,450	一般職退職手当負担金減 会計年度任用職員退職手当負担金増	△ 1,561 12
22	273	会計年度任用職員通勤費	22

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 資本的支出	1 建設改良費	1 下水道 施設改良費		2,404,480
				1,022,407
				1,005,253
			給料	22,072
			手当等	10,179
			法定福利費	6,428
			退職手当負担金	3,673
			工事請負費	844,829

単位：千円

補正予定額	計	備	考
8,456	2,412,936		
8,456	1,030,863		
8,456	1,013,709		
2,504	24,576	一般職給料増	2,504
2,021	12,200	一般職手当	扶養手当増 432 通勤手当減 △ 56 期末手当増 845 勤勉手当増 742 寒冷地手当増 58
946	7,374	一般職共済組合負担金増 社会保険料減	1,338 △ 392
985	4,658	一般職退職手当負担金増	985
2,000	846,829	污水管渠工事増	2,000

令和8年度 佐渡市下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	△ 11,646	△ 4,304	△ 15,950
減価償却費	1,889,729	0	1,889,729
資産減耗費	7,178	0	7,178
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 526	131	△ 395
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 76	98	22
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,200	△ 858	△ 4,058
長期前受金戻入額	△ 1,228,651	0	△ 1,228,651
受取利息及び配当金	△ 1	0	△ 1
支払利息	221,297	0	221,297
未収金の増減額 (△は増加)	△ 64,019	7,384	△ 56,635
未払金の増減額 (△は減少)	0	△ 36,758	△ 36,758
小計	810,085	△ 34,307	775,778
利息及び配当金の受取額	1	0	1
利息の支払額	△ 221,297	0	△ 221,297
業務活動によるキャッシュ・フロー	588,789	△ 34,307	554,482
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	△ 1,405,328	16,168	△ 1,389,160
受益者負担金・分担金収入による収入	7,690	0	7,690
国庫補助金等による収入	481,182	△ 2,246	478,936
他会計補助金による収入	346,180	△ 3,192	342,988
工事負担金による収入	0	0	0
出資金の受入による収入	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 570,276	10,730	△ 559,546
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債による収入	1,184,300	3,000	1,187,300
企業債の償還による支出	△ 1,340,436	0	△ 1,340,436
建設債償還負担金による支出	△ 38,568	0	△ 38,568
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 194,704	3,000	△ 191,704
資金増加額 (又は減少額)	△ 176,191	△ 20,577	△ 196,768
資金期首残高	655,959	228,938	884,897
資金期末残高	479,768	208,361	688,129

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 (1)	567	23,459	14,213	38,239	8,838	4,450	51,527
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (0)	0	24,576	12,200	36,776	7,374	4,658	48,808
	合 計 (1)	567	48,035	26,413	75,015	16,212	9,108	100,335
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員 (0)	0	31,614	17,187	48,801	10,275	5,999	65,075
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (1)	0	22,072	10,179	32,251	6,428	3,673	42,352
	合 計 (1)	0	53,686	27,366	81,052	16,703	9,672	107,427
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員 (1)	567	△8,155	△2,974	△10,562	△1,437	△1,549	△13,548
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (△1)	0	2,504	2,021	4,525	946	985	6,456
	合 計 (0)	567	△5,651	△953	△6,037	△491	△564	△7,092

() 内は、短時間勤務職員等数

区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	合計
補正後	2,076	1,088	324	2,000	11,187	8,891	847	26,413
補正前	1,704	1,197	0	2,000	12,081	9,555	829	27,366
比 較	372	△ 109	324	0	△894	△664	18	△953

(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 ()	0	21,033	13,501	34,534	7,954	3,989	46,477
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (0)	0	24,576	12,200	36,776	7,374	4,658	48,808
	合 計 (0)	0	45,609	25,701	71,310	15,328	8,647	95,285
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員 ()	0	29,251	16,704	45,955	9,608	5,550	61,113
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (1)	0	22,072	10,179	32,251	6,428	3,673	42,352
	合 計 (1)	0	51,323	26,883	78,206	16,036	9,223	103,465
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員 (△2)	0	△8,218	△3,203	△11,421	△1,654	△1,561	△14,636
	資 本 勘 定 支 弁 職 員 (△1)	0	2,504	2,021	4,525	946	985	6,456
	合 計 (△1)	0	△5,714	△1,182	△6,896	△708	△576	△8,180

() 内は、短時間勤務職員数

区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	合計
補正後	2,076	1,088	324	2,000	10,779	8,587	847	25,701
補正前	1,704	1,197	0	2,000	11,805	9,348	829	26,883
比 較	372	△ 109	324	0	△1,026	△761	18	△1,182

(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	567	2,426	712	3,705	884	461	5,050
補 正 前	(0) 1	0	2,363	483	2,846	667	449	3,962
比 較	(1) 1	567	63	229	859	217	12	1,088

() 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

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	合計
	補正後	0	0	0	0	408	304	0	712
	補正前	0	0	0	0	276	207	0	483
	比 較	0	0	0	0	132	97	0	229

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	△5,651	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	△5,651 最低賃金引上げ及び人事異動による	
手 当	△953	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△953 最低賃金引上げ及び人事異動等による	

(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	△5,714	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	△5,714 人事異動による	
手 当	△1,182	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△1,182 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	229	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	229 最低賃金引上げ及び人事異動等による	

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)	348,410	302,164
	平均給与月額 (円)	387,861	364,816
	平均年齢 (歳・月)	48・11	53・0
令和8年4月1日現在	平均給料月額 (円)	327,865	-
	平均給与月額 (円)	359,270	-
	平均年齢 (歳・月)	47・6	-

(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			1 級		
	2 級	1	10.0	2 級		
	3 級	5	50.0	3 級	1	100.0
	4 級	4	40.0	4 級		
	5 級					
	6 級					
	計	10	100.0	計	1	100.0
令和8年4月1日現在	1 級	2	15.4	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	7	53.8	3 級		
	4 級	4	30.8	4 級		
	5 級					
	6 級					
	計	13	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
行政職	主 事	主 事	係 長	課 長 補 佐	課 長	部 長
	技 師	技 師	主 任			課 長