

議案第 5 2 号

令和 8 年度笠間市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総 則）

第 1 条 令和 8 年度笠間市下水道事業会計補正予算（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 年度笠間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。

（項 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（4） 主要な建設改良事業			
污水管路建設事業	450, 173 千円	△ 202, 329 千円	247, 844 千円
処理場建設事業	99, 491 千円	5, 000 千円	104, 491 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	2, 513, 429 千円	△ 178, 634 千円	2, 334, 795 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	1, 624, 526 千円	△ 178, 634 千円	1, 445, 892 千円
支 出			
第 1 款 下水道事業費用	2, 513, 429 千円	△ 178, 634 千円	2, 334, 795 千円
第 1 項 営 業 費 用	2, 301, 078 千円	△ 178, 934 千円	2, 122, 144 千円
第 3 項 特 別 損 失	201 千円	300 千円	501 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額665,225千円は、過年度分損益勘定留保資金76,204千円及び当年度分損益勘定留保資金589,021千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 資本的収入	1,325,072 千円	△ 197,011 千円	1,128,061 千円
第1項 企 業 債	1,017,000 千円	△ 71,900 千円	945,100 千円
第4項 国 庫 補 助 金	156,391 千円	△ 125,111 千円	31,280 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,990,615 千円	△ 197,329 千円	1,793,286 千円
第1項 建 設 改 良 費	551,664 千円	△ 197,329 千円	354,335 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
公共下水道事業	302,100 千円	△ 81,100 千円	221,000 千円
農業集落排水事業	36,300 千円	9,200 千円	45,500 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6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	90,913 千円	△ 94 千円	90,819 千円

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条に定めた負担金、補助金及び出資金を受ける金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収益的収入			
(2) 分流式下水道等補助金	626,026 千円	△ 69,158 千円	556,868 千円
(4) 不明水処理補助金	19,552 千円	59 千円	19,611 千円
(7) 公共施設等運営権方式導入補助金	12,750 千円	△ 3,580 千円	9,170 千円
(8) 基礎年金拠出金補助金	3,199 千円	△ 2,666 千円	533 千円
(9) 児童手当補助金	360 千円	140 千円	500 千円
(10) 維持管理費等補助金	103,356 千円	△ 965 千円	102,391 千円
(11) 高資本費対策補助金	0 千円	17,466 千円	17,466 千円

令和8年9月1日提出

笠間市長 山口 伸樹

笠間市下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 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			2,513,429	△ 178,634	2,334,795	
	2 営業外収益		1,624,526	△ 178,634	1,445,892	
		1 国庫補助金	25,500	△ 7,650	17,850	
		3 一般会計補助金	791,190	△ 58,704	732,486	
		4 長期前受金戻入	798,823	△ 113,733	685,090	
		5 雑収益	130	1,453	1,583	
収益の収入合計			2,513,429	△ 178,634	2,334,795	

(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			2,513,429	△ 178,634	2,334,795	
	1 営業費用		2,301,078	△ 178,934	2,122,144	
		1 污水管路費	55,523	11,682	67,205	
		3 処理場費	524,375	△ 14,886	509,489	
		6 総係費	65,735	487	66,222	
		9 資産減耗費	189,826	△ 176,217	13,609	
		3 特別損失		201	300	501
	1 過年度損益修正損		200	300	500	
	収益の支出合計			2,513,429	△ 178,634	2,334,795

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 下水道事業資本の収入			1,325,072	△ 197,011	1,128,061	
	1 企業債		1,017,000	△ 71,900	945,100	
		1 下水道事業債	338,400	△ 71,900	266,500	
	4 国庫補助金		156,391	△ 125,111	31,280	
		1 国庫補助金	156,391	△ 125,111	31,280	
資本の収入合計			1,325,072	△ 197,011	1,128,061	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 下水道事業資本の支出			1,990,615	△ 197,329	1,793,286	
	1 建設改良費		551,664	△ 197,329	354,335	
		1 污水管路建設費	450,173	△ 202,329	247,844	
		2 処理場建設費	99,491	5,000	104,491	
		資本の支出合計		1,990,615	△ 197,329	1,793,286

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
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	9	(1) 7	1,412	29,255	22,720	53,387	9,382	62,769
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,680	10,354	24,034	4,016	28,050
	合 計	9	(2) 10	1,412	42,935	33,074	77,421	13,398	90,819
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	(1) 6	1,412	29,403	22,027	52,842	9,852	62,694
	資本勘定支弁職員		(1) 4		13,664	10,355	24,019	4,200	28,219
	合 計	9	(2) 10	1,412	43,067	32,382	76,861	14,052	90,913
比 較	損益勘定支弁職員		1		△ 148	693	545	△ 470	75
	資本勘定支弁職員		△ 1		16	△ 1	15	△ 184	△ 169
	合 計				△ 132	692	560	△ 654	△ 94

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	補 正 後	3,646	1,254	336	504	20	19,246	909	5,355	1,804
	補 正 前	3,646	900	336	504	20	18,878	850	5,467	1,781
	比 較		354				368	59	△ 112	23

備考 職員数の（ ）内は、短時間勤務職員数であり、外数である。

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
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	9	7	99	29,255	22,211	51,565	9,061	60,626
	資本勘定支弁職員		(1) 3		13,680	10,354	24,034	4,016	28,050
	合 計	9	(1) 10	99	42,935	32,565	75,599	13,077	88,676
補 正 前	損益勘定支弁職員	9	6	99	29,403	21,521	51,023	9,531	60,554
	資本勘定支弁職員		(1) 4		13,664	10,355	24,019	4,200	28,219
	合 計	9	(1) 10	99	43,067	31,876	75,042	13,731	88,773
比 較	損益勘定支弁職員		1		△ 148	690	542	△ 470	72
	資本勘定支弁職員		△ 1		16	△ 1	15	△ 184	△ 169
	合 計				△ 132	689	557	△ 654	△ 97

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当	扶養手当	住居手当	管理職手当	特殊勤務手当	期末手当 勤勉手当	通勤手当	退職手当	地域手当
	補 正 後	3,646	1,254	336	504	20	18,737	909	5,355	1,804
	補 正 前	3,646	900	336	504	20	18,372	850	5,467	1,781
	比 較		354				365	59	△ 112	23

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
2 職員数の（ ）内は、再任用短時間職員数であり、外数である。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員		(1)	1,313		509	1,822	321	2,143
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(1)	1,313		509	1,822	321	2,143
補 正 前	損益勘定支弁職員		(1)	1,313		506	1,819	321	2,140
	資本勘定支弁職員								
	合 計		(1)	1,313		506	1,819	321	2,140
比 較	損益勘定支弁職員					3	3		3
	資本勘定支弁職員								
	合 計					3	3		3

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当
	補 正 後	509
	補 正 前	506
	比 較	3

- 備考 1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。
 2 職員数の（ ）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であり、外数である。

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）		説 明	備 考
給料	△ 132	その他の増減分	△ 132	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 （現に在職する職員数） 補正後 (1) 人 10 補正前 (1) 人 10 増 減 人
手当	692	その他の増減分	692	人事異動等によるもの	

備考 職員数の（ ）内は、短時間勤務職員数であり、外数である。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）		説 明	備 考
給料	△ 132	その他の増減分	△ 132	人事異動等によるもの	職員数の異動状況 （現に在職する職員数） 補正後 (1) 人 10 補正前 (1) 人 10 増 減 人
手当	689	その他の増減分	689	人事異動等によるもの	

備考 1 この表は、会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 職員数の（ ）内は、再任用短時間職員数であり、外数である。

イ 会計年度任用職員

区 分	増減額（千円）	増 減 事 由 別 内 訳（千円）		説 明	備 考
手当	3	その他の増減分	3	人事異動等によるもの	

備考 1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 職員数の（ ）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であり、外数である。

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		行 政 職 (一)	行 政 職 (二)
令和8年7月1日現在	平均給料月額	325,227	
	平均給与月額	363,931	
	平均年齢(歳)	45	
令和8年1月1日現在	平均給料月額	326,255	
	平均給与月額	359,330	
	平均年齢(歳)	45	

(4) 昇給

(単位：人)

区 分		合 計	行 政 職 (一)	行 政 職 (二)
補 正 後	職 員 数 (A)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B)	10	10	
	号給数別内訳	1 号給		
		2 号給	2	2
		3 号給		
		4 号給	4	4
		5 号給	4	4
		6 号給		
		7 号給		
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0
補 正 前	職 員 数 (A)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B)	10	10	
	号給数別内訳	1 号給		
		2 号給	3	3
		3 号給		
		4 号給	7	7
		5 号給		
		6 号給		
		7 号給		
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0

(5) 地域手当

支 給 対 象 地 域	笠間市
支 給 率 (%)	4
支 給 対 象 職 員 数 (人)	(1) 10
国の指定基準に基づく 支 給 率 (%)	4

備考 職員数の()内は、再任用短時間職員数であり、外数である。

笠間市下水道事業会計補正予算明細書

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	節	金 額	備 考
1 下水道事業収益		2,513,429	△ 178,634	2,334,795			
2 営業外収益		1,624,526	△ 178,634	1,445,892			
	1 国庫補助金	25,500	△ 7,650	17,850	1 国庫補助金	△ 7,650	社会資本整備総合交付金(重点) △ 7,650
	3 一般会計補助金	791,190	△ 58,704	732,486	1 一般会計補助金	△ 58,704	分流式下水道等補助金 △ 69,158 不明水処理補助金 59 高資本費対策補助金 17,466 公共施設等運営権導入補助金 △ 3,580 基礎年金拠出金補助金 △ 2,666 児童手当補助金 140 維持管理費等補助金 △ 965
	4 長期前受金戻入	798,823	△ 113,733	685,090	1 国庫補助金戻入	△ 76,441	国庫補助金戻入 △ 76,441
					2 県補助金戻入	△ 4,268	県補助金戻入 △ 4,268
					3 受益者負担金戻入	△ 15,233	受益者負担金戻入 △ 15,233
					5 工事負担金戻入	△ 17,791	工事負担金戻入 △ 17,791
	5 雑収益	130	1,453	1,583	1 その他雑収益	1,453	建物損害保険金 1,453

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用		2,513,429	△ 178,634	2,334,795			
1 営業費用		2,301,078	△ 178,934	2,122,144			
	1 汚水管路費	55,523	11,682	67,205	2 委託料	3,300	施設管理委託料 3,300
					4 修繕費	8,382	管路施設修繕工事 8,382
	3 処理場費	524,375	△ 14,886	509,489	1 給料	14	一般職給料 14
					2 手当等	32	期末手当 3 勤勉手当 26 退職手当負担金 2 地域手当 1
					4 法定福利費	△ 122	共済組合負担金 △ 122
					9 委託料	△ 14,810	ウォーターPPPアドバイザー業務委託料 △ 14,810
	6 総係費	65,735	487	66,222	1 給料	△ 162	一般職給料 △ 162
					2 手当等	781	扶養手当 305 期末手当 356 勤勉手当 30 通勤手当 67 児童手当 120 退職手当負担金 △ 117 地域手当 20
					5 法定福利費	△ 348	共済組合負担金 △ 348
					18 負担金	216	職員給与費負担金 216
	9 資産減耗費	189,826	△ 176,217	13,609	1 固定資産除却費	△ 176,217	固定資産除却費 △ 176,217
3 特別損失		201	300	501			
	1 過年度損益修正損	200	300	500	1 過年度損益修正損	300	還付金 300

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	節	金 額	備 考
1 下水道事業資本の 収入		1,325,072	△ 197,011	1,128,061			
1 企業債		1,017,000	△ 71,900	945,100			
	1 下水道事業債	338,400	△ 71,900	266,500	1 下水道事業債	△ 71,900	公共下水道事業債 △ 81,100 農業集落排水事業債 9,200
4 国庫補助金		156,391	△ 125,111	31,280			
	1 国庫補助金	156,391	△ 125,111	31,280	1 国庫補助金	△ 125,111	公共下水道事業費補助金 △ 125,111

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節	金 額	備 考
1 下水道事業資本的支出		1,990,615	△ 197,329	1,793,286			
1 建設改良費		551,664	△ 197,329	354,335			
	1 汚水管路建設費	450,173	△ 202,329	247,844	2 工事請負費	△ 202,329	管路更生工事 △ 242,974 マンホールポンプ機器交換工事 2,442 マンホールポンプ施設更新工事 7,843 マンホール蓋更新工事 30,360
	2 処理場建設費	99,491	5,000	104,491	1 給料	16	一般職給料 16
					2 手当等	△ 101	扶養手当 49 期末手当 5 勤勉手当 △ 52 通勤手当 △ 8 児童手当 △ 100 退職手当負担金 3 地域手当 2
					3 法定福利費	△ 184	共済組合負担金 △ 184
					11 工事請負費	5,269	処理施設機器交換工事 5,269