

議案第60号

令和8年度桑名市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和8年度桑名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年度桑名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ように改める。

1 公共下水道事業

(4) 主要な建設改良事業

	（補正前）	（補正後）
汚水管渠整備費	3,282,780千円	3,282,960千円
雨水管渠整備費	153,945千円	154,185千円

（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	5,164,763千円	540千円	5,165,303千円
第1項 営業費用	4,823,001千円	540千円	4,823,541千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「1,216,102千円」を「1,216,522千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「128,052千円」を「128,089千円」に、過年度分損益勘定留保資金「1,088,050千円」を「1,088,433千円」に改め、資本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 資本的支出	6,195,470千円	420千円	6,195,890千円
第1項 建設改良費	4,059,282千円	420千円	4,059,702千円

（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9条に定めた職員給与費「206,249千円」を「207,209千円」に改める。

令和8年6月11日提出

三重県桑名市長 伊藤 徳 宇

令和8年度桑名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

支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	補正予定額		計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業 費用			5,164,763	540	540	0	5,165,303
	1 営業費用		4,823,001	540	540	0	4,823,541
		4 雨水ポンプ 場費	302,059	120	120	0	302,179
		9 総係費	97,538	420	420	0	97,958

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	補正予定額		計
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 資本的支出			6,195,470	420	420	0	6,195,890
	1 建設改良費		4,059,282	420	420	0	4,059,702
		5 污水管渠整備 単独事業費	42,467	180	180	0	42,647
		6 雨水管渠整備 単独事業費	52,723	240	240	0	52,963

令和8年度 桑名市下水道事業予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益(△は純損失)	271,891
減価償却費	3,082,359
引当金の増減額(△は減少)	13,283
長期前受金戻入	△ 2,282,333
受取利息及び配当金	△ 2,500
支払利息及び企業債取扱諸費	326,994
資産減耗費	952
未収金の増減額(△は増加)	△ 8,432
未払金の増減額(△は減少)	5,881
預り金の増減額(△は減少)	20
小計	<u>1,408,115</u>
利息及び配当金の受取額	2,500
利息の支払額	<u>△ 326,994</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,083,621

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	△ 3,107,120
無形固定資産の取得による支出	△ 174,543
国県補助金等による収入	1,253,487
受益者負担金による収入	21,681
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	1,432,702
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 573,793</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	2,039,400
企業債の償還による支出	△ 2,036,176
他会計借入金の償還による支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 96,776</u>

資金増加額	413,052
資金期首残高	<u>2,041,613</u>
資金期末残高	2,454,665

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	(3) 10	57	51,358	50,615	102,030	17,158	119,188
	資本勘定支弁職員		(1) 9		40,989	32,819	73,808	14,213	88,021
	合 計	8	(4) 19	57	92,347	83,434	175,838	31,371	207,209
補 正 前	損益勘定支弁職員	8	(3) 10	57	51,358	50,075	101,490	17,158	118,648
	資本勘定支弁職員		(1) 9		40,989	32,399	73,388	14,213	87,601
	合 計	8	(4) 19	57	92,347	82,474	174,878	31,371	206,249
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	540	540	0	540
	資本勘定支弁職員		0 0		0	420	420	0	420
	合 計	0	(0) 0	0	0	960	960	0	960

() 内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

手当等の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)
	補 正 後		2,916	3,566	9,610	2,848	250
補 正 前		2,916	2,606	9,610	2,848	250	20,955
比 較		0	960	0	0	0	0

手当等の内訳	区 分	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	市町総合事務 組合負担金 (千円)	地域手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	補 正 後		19,683	630	1,720	1,499	7,489
補 正 前		19,683	630	1,720	1,499	7,489	12,268
比 較		0	0	0	0	0	0

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
手当等	960	制度改正に伴う増減分	960	通勤手当 960千円	通勤手当額改正

令和8年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア 土 地		1,495,382	
イ 建 物	2,737,352		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,213,662</u>	1,523,690	
ウ 構 築 物	102,413,330		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,754,558</u>	65,658,772	
エ 機 械 及 び 装 置	10,211,977		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 7,247,441</u>	2,964,536	
オ 車 両 運 搬 具	6,833		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 908</u>	5,925	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	66,101		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 53,714</u>	12,387	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,843,318</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			73,504,010

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582	
イ 施 設 利 用 権		<u>4,727,249</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			4,741,831

(3) 投 資

ア 出 資 金		3,831	
イ そ の 他 投 資		<u>18</u>	
投 資 合 計			<u>3,849</u>
固 定 資 産 合 計			78,249,690

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

2,454,665

(2) 未 収 金

407,991

貸 倒 引 当 金

△ 16,356

391,635

流 動 資 産 合 計

2,846,300

資 産 合 計

81,095,990

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		20,407,429	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	92,011		
引当金合計		92,011	
固定負債合計			20,499,440
4 流動負債			
(1) 企業債		1,910,222	
(2) 他会計借入金		100,000	
(3) 未払金		1,472,652	
(4) 預り金		70	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金	13,472		
イ 法定福利費引当金	2,681		
引当金合計		16,153	
流動負債合計			3,499,097
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		74,591,370	
(2) 収益化累計額		△ 26,602,695	
繰延収益合計			47,988,675
負債合計			71,987,212

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金	2,712,912		
イ 出資金	353,725		
ウ 組入資本金	4,155,144		
資本金合計		7,221,781	
資本金合計			7,221,781
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	258,496		
イ 他会計負担金	66,281		
ウ 工事負担金	47,626		
エ その他資本剰余金	395,791		
資本剰余金合計		768,194	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	1,118,803		
利益剰余金合計		1,118,803	
剰余金合計			1,886,997
資本合計			9,108,778
負債資本合計			81,095,990

令和8年度桑名市下水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
1 固定資産	76,867,464	1,382,226	78,249,690
(1)有形固定資産	72,121,784	1,382,226	73,504,010
ア土地	1,495,382	0	1,495,382
イ建物	2,594,748	142,604	2,737,352
減価償却累計額	△ 1,196,995	△ 16,667	△ 1,213,662
ウ構築物	101,051,556	1,361,774	102,413,330
減価償却累計額	△ 36,597,142	△ 157,416	△ 36,754,558
エ機械及び装置	10,132,761	79,216	10,211,977
減価償却累計額	△ 7,198,293	△ 49,148	△ 7,247,441
オ車両運搬具	6,833	0	6,833
減価償却累計額	△ 908	0	△ 908
カ工具、器具及び備品	66,101	0	66,101
減価償却累計額	△ 53,714	0	△ 53,714
キ建設仮勘定	1,821,455	21,863	1,843,318
(2)無形固定資産	4,741,831	0	4,741,831
ア地上権	14,582	0	14,582
イ施設利用権	4,727,249	0	4,727,249
(3)投資	3,849	0	3,849
ア出資金	3,831	0	3,831
イその他投資	18	0	18
2 流動資産	2,826,686	19,614	2,846,300
(1)現金預金	2,438,885	15,780	2,454,665
(2)未収金	403,353	4,638	407,991
貸倒引当金	△ 15,552	△ 804	△ 16,356
資産合計	79,694,150	1,401,840	81,095,990

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	計
3 固定負債	20,416,853	82,587	20,499,440
(1) 企業債	20,324,842	82,587	20,407,429
(2) 引当金	92,011	0	92,011
ア退職給付引当金	92,011	0	92,011
4 流動負債	3,453,891	45,206	3,499,097
(1) 企業債	1,878,340	31,882	1,910,222
(2) 他会計借入金	100,000	0	100,000
(3) 未払金	1,459,328	13,324	1,472,652
(4) 預り金	70	0	70
(5) 引当金	16,153	0	16,153
ア賞与引当金	13,472	0	13,472
イ法定福利費引当金	2,681	0	2,681
5 繰延収益	47,013,078	975,597	47,988,675
(1) 長期前受金	73,395,150	1,196,220	74,591,370
(2) 収益化累計額	△ 26,382,072	△ 220,623	△ 26,602,695
負債合計	70,883,822	1,103,390	71,987,212
6 資本金	6,938,545	283,236	7,221,781
(1) 資本金	6,938,545	283,236	7,221,781
ア固有資本金	2,429,676	283,236	2,712,912
イ出資金	353,725	0	353,725
ウ組入資本金	4,155,144	0	4,155,144
7 剰余金	1,871,783	15,214	1,886,997
(1) 資本剰余金	768,194	0	768,194
ア受贈財産評価額	258,496	0	258,496
イ他会計負担金	66,281	0	66,281
ウ工事負担金	47,626	0	47,626
エその他資本剰余金	395,791	0	395,791
(2) 利益剰余金	1,103,589	15,214	1,118,803
ア当年度未処分利益剰余金	1,103,589	15,214	1,118,803
資本合計	8,810,328	298,450	9,108,778
負債資本合計	79,694,150	1,401,840	81,095,990

令和8年度桑名市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明		
					公共下水道事業	農業集落排水事業	
1 下水道事業費用		5,164,763	540	5,165,303	540	0	
1 営業費用		4,823,001	540	4,823,541	540	0	
4 雨水ポンプ場費		302,059	120	302,179	120	0	
	2 手当等	10,517	120	10,637	120	0	人事院勧告に基づく諸手当等の改正による
9 総係費		97,538	420	97,958	420	0	
	2 手当等	20,059	420	20,479	420	0	人事院勧告に基づく諸手当等の改正による

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明	
					公共下水道 事業	農業集落排水 事業
1 資本的支出		6,195,470	420	6,195,890	420	0
1 建設改良費		4,059,282	420	4,059,702	420	0
5 汚水管渠整備 単独事業費		42,467	180	42,647	180	0
	2 手当等	14,355	180	14,535	180	0 人事院勧告に基づく諸 手当等の改正による
6 雨水管渠整備 単独事業費		52,723	240	52,963	240	0
	2 手当等	18,044	240	18,284	240	0 人事院勧告に基づく諸 手当等の改正による