

令和 8 年度

国東市工業用水道事業特別会計補正予算書

(9 月議会)

第 1 号

議案第 63 号

令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和8年度国東市工業用水道事業特別会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 令和8年度国東市工業用水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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 工水事業費用	26,095 千円	719 千円	26,814 千円
第1項 営業費用	23,585 千円	719 千円	24,304 千円
第2項 営業外費用	2,010 千円	0 千円	2,010 千円
第3項 予備費	500 千円	0 千円	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3条 予算第7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	6,667 千円	719 千円	7,386 千円

令和8年 9月 2日 提 出

国東市長 松 井 督 治

予算に関する説明書

1	令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画	2 頁
2	令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書	3 頁
3	給与費明細書	4 頁
4	令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表	7 頁

令和 8 年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画

収益的支出
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 工水事業費用			26,095	719	26,814	
	1 営業費用		23,585	719	24,304	
		1 取水及び送水費	5,852	0	5,852	
		2 配水及び給水費	1,100	0	1,100	
		3 総係費	10,653	719	11,372	
		4 減価償却費	5,809	0	5,809	
		5 資産減耗費	160	0	160	
		6 その他営業費用	11	0	11	
	2 営業外費用		2,010	0	2,010	
		2 消費税及び地方消費税	2,000	0	2,000	
		3 雑支出	10	0	10	
	3 予備費		500	0	500	
		1 予備費	500	0	500	

令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)
(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	582
減価償却費	5,809
固定資産除却費	160
賞与引当金の増減額 (△は減少)	61
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	12
長期前受金戻入額	△ 1,413
受取利息及び受取配当金	△ 604
未収金の増減額 (△は増加)	441
未払金の増減額 (△は減少)	△ 542
小計	4,506
利息及び配当金の受取額	604
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,110

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	△ 1,545
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,545

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フロー	0
------------------	---

資金増加額 (又は減少額)	3,565
資金期首残高	78,194
資金期末残高	81,759

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費等	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後		2		3,535	2,105	5,640	1,746	7,386
補正前		2		3,261	1,763	5,024	1,643	6,667
比 較				274	342	616	103	719

法定福利費等については、退職手当組合負担金を含む
()内は、短時間勤務職員について外書

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当(千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補正後	0	327	33	400		70	1,255		20	
	補正前	13	63	113	400		70	1,084		20	
	比 較	△ 13	264	△ 80				171			
	区 分	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	地域手当 (千円)						
	補正後										
	補正前										
	比 較										

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	274	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	274	・異動等274	
手 当	342	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	342	・異動等342	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般事務職	技能労務職
令和8年4月1日現在	平均給料月額 (円)	352,900	
	平均給与月額 (円)	411,338	
	平均年齢 (歳)	41.6	
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,950	
	平均給与月額 (円)	398,000	
	平均年齢 (歳)	39.3	

(2) 初任給

区 分	一般事務職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	208,400	208,400	208,400	208,400
大 学 卒	238,700		238,700	

(3) 級別職員数

区 分	一般事務職				技能労務職			
	級	職員数(人)		構成比(%)	級	職員数(人)		構成比(%)
令和8年4月1日現在	7 級	1	(0)	50.0	(0)			
	6 級		(0)		(0)	6 級		(0)
	5 級		(0)		(0)	5 級		(0)
	4 級		(0)		(0)	4 級		(0)
	3 級		(0)		(0)	3 級		(0)
	2 級	1	(0)	50.0	(0)	2 級		(0)
	1 級		(0)		(0)	1 級		(0)
	計	2	(0)	100.0	(0)	計		(0)
令和8年1月1日現在	7 級	1	(0)	50.0	(0)			
	6 級		(0)		(0)	6 級		(0)
	5 級		(0)		(0)	5 級		(0)
	4 級		(0)		(0)	4 級		(0)
	3 級		(0)		(0)	3 級		(0)
	2 級	1	(0)	50.0	(0)	2 級		(0)
	1 級		(0)		(0)	1 級		(0)
	計	2	(0)	100.0	(0)	計		(0)

()内は、再任用短時間勤務職員で外数

(級別の基準となる職務)

区 分	職務の級	職 務
一般事務職	1 級	主事の職務
	2 級	主任の職務
	3 級	主査の職務
	4 級	副主幹又は係長の職務
	5 級	主幹の職務
	6 級	課長、参事、課長補佐又は主任主幹の職務
	7 級	困難な業務を行う課長又は参事の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	一般事務職	技能労務職
補正後	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1	
	号給数別内訳	2 号給(人)		
		3 号給(人)		
		4 号給(人)	1	
		6 号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	50.0	50.0	
補正前	職 員 数 (A) (人)	2	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1	
	号給数別内訳	2 号給(人)		
		3 号給(人)		
		4 号給(人)	1	
		6 号給(人)		
	比 率 (B) / (A) (%)	50.0	50.0	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般事務職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令 和 8 年 4 月 1 日 現 在)			
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)			
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(6) 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)	1 2 月(月分)			
補正後	2. 325 (1. 225)	2. 325 (1. 225)	4. 650 (2. 450)	有	
補正前	2. 325 (1. 225)	2. 325 (1. 225)	4. 650 (2. 450)	有	
一般会計の制度	2. 325 (1. 225)	2. 325 (1. 225)	4. 650 (2. 450)	有	

()内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者(月分)	2 5 年勤続の者(月分)	3 5 年勤続の者(月分)	最高限度(月分)	そ の 他 の加算措置等	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職者特例措置 (2～45%加算)	無	R8. 4. 1現在
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和8年度 国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表
(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			
	イ 土 地	11,216		
	ロ 建 物	3,205		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,907</u>	298	
	ハ 構 築 物	140,974		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 107,279</u>	33,695	
	ニ 機 械 及 び 装 置	122,797		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 96,212</u>	26,585	
	ホ そ の 他 構 築 物	25,812		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,622</u>	2,190	
	ヘ 車 両 運 搬 具	885		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 478</u>	407	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	569		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 549</u>	20	
	有 形 固 定 資 産 合 計		74,411	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権	<u>12</u>		
	無 形 固 定 資 産 合 計		12	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金	<u>120,000</u>		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>120,000</u>	
	固 定 資 産 合 計			194,423
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		81,759	
(2)	未 収 金		<u>2,002</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>83,761</u>
	資 産 合 計			<u><u>278,184</u></u>

(単位：千円)

負債の部

3	固定負債			
(1)	引当金			
	イ 修繕引当金		9,970	
	固定負債合計			9,970
4	流動負債			
(1)	未払金		725	
(2)	引当金			
	イ 賞与引当金	408		
	ロ 法定福利費引当金	83		
	引当金合計		491	
	流動負債合計			1,216
5	繰延収益			
	長期前受金		79,354	
	収益化累計額		△ 59,211	
	繰延収益合計			20,143
	負債合計			31,329

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金		108,697	
	資本金合計			108,697
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	4,836		
	資本剰余金合計		4,836	
(2)	利益剰余金			
	イ 利益積立金	26,410		
	ロ 建設改良積立金	52,618		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	54,294		
	利益剰余金合計		133,322	
	剰余金合計			138,158
	資本合計			246,855
	負債資本合計			278,184