

令和 8 年度

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合

予 算 書

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合

一般会計予算

議第6号

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合一般会計予算

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合の一般会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ1,061,472千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(歳出予算の流用)

第2条 地方自治法第220条第2項ただし書の規定により歳出予算の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1)各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用。

令和8年3月23日 提出

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
管理者 結城 裕

第 1 表 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

款	項	金 額
1 分 担 金 及 び 負 担 金		941,867
	1 分 担 金	941,867
2 使 用 料 及 び 手 数 料		78,825
	1 使 用 料	2,800
	2 手 数 料	76,025
3 国 庫 支 出 金		27,660
	1 国 庫 補 助 金	27,660
4 財 産 収 入		1,020
	1 財 産 運 用 収 入	10
	2 財 産 売 払 収 入	1,010
5 繰 越 金		3,000
	1 繰 越 金	3,000
6 諸 収 入		9,100
	1 雑 収 入	9,100
歳 入 合 計		1,061,472

予 算 に 関 する 説 明 書

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 議 会 費		1,225
	1 議 会 費	1,225
2 総 務 費		37,233
	1 総 務 管 理 費	37,233
3 事 業 費		934,183
	1 事 業 費	934,183
4 公 債 費		85,831
	1 公 債 費	85,831
5 予 備 費		3,000
	1 予 備 費	3,000
歳 出 合 計		1,061,472

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
歳入

(単位：千円)

款	本年度予算額
1 分担金及び負担金	941,867
2 使用料及び手数料	78,825
3 国庫支出金	27,660
4 財産収入	1,020
5 繰越金	3,000
6 諸収入	9,100
歳入合計	1,061,472

前年度予算額	比較	構成百分比
777,126	164,741	88.73
82,769	△3,944	7.43
3,541	24,119	2.60
760	260	0.10
3,000	0	0.28
9,150	△50	0.86
876,346	185,126	100.00

歳出

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額
1 議会費	1,225	805
2 総務費	37,233	36,536
3 事業費	934,183	742,529
4 公債費	85,831	93,476
5 予備費	3,000	3,000
歳出合計	1,061,472	876,346

比較	本年度予算額の財源内訳				構成百分比
	特定財源			一般財源	
	国県支出金	地方債	その他		
420				1,225	0.11
697				37,233	3.51
191,654	27,660		278,535	627,988	88.01
△7,645				85,831	8.09
0				3,000	0.28
185,126	27,660		278,535	755,277	100.00

2 歳 入

1 分担金及び負担金
(単位：千円)

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
1	分担金及び負担金	941,867	777,126	164,741
1	分担金	941,867	777,126	164,741
1	1 分担金	941,867	777,126	164,741

2	使用料及び手数料	78,825	82,769	△3,944
1	使用料	2,800	2,900	△100
1	1 使用料	2,800	2,900	△100
2	手数料	76,025	79,869	△3,844
1	1 手数料	76,025	79,869	△3,844

3	国庫支出金	27,660	3,541	24,119
1	国庫補助金	27,660	3,541	24,119
1	1 廃棄物処理施設モニタリング事業費補助金	673	673	0
2	2 循環型社会形成推進交付金	26,987	2,868	24,119

4	財産収入	1,020	760	260
1	財産運用収入	10	10	0
1	1 財産貸付収入	10	10	0
2	財産売払収入	1,010	750	260
1	1 物品売払収入	1,010	750	260

5	繰越金	3,000	3,000	0
1	繰越金	3,000	3,000	0
1	1 繰越金	3,000	3,000	0

節		説 明	
区 分	金 額		
1 分担金	941,867	尾花沢市分担金	511,577
		大石田町分担金	240,690
		尾花沢市分担金(特定分)	126,400
		大石田町分担金(特定分)	63,200

1 使用料	2,800	火葬施設使用料	2,800
1 手数料	76,025	粗大ごみ証紙収入	225
		ごみ袋証紙収入	38,600
		ごみ処分手数料	33,500
		し尿処分手数料	3,700

1 廃棄物処理施設モニタリング事業費補助金	673	廃棄物処理施設モニタリング事業費補助金	673
1 循環型社会形成推進交付金	26,987	循環型社会形成推進交付金	26,987

1 土地建物貸付収入	10	土地建物貸付収入	10
1 物品売払収入	1,010	不用物品売払収入	1,000
		設計図書代	10

1 繰越金	3,000	繰越金	3,000
-------	-------	-----	-------

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較
6	諸 収 入	9,100	9,150	△50
	1 雑 入	9,100	9,150	△50
	1 雑 入	9,100	9,150	△50

節		説 明	
区 分	金 額		
1 雑 入	9,100	有価物売却代	9,100

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地 方 債	そ の 他	
1	議会費	1,225	805	420			1,225
1	議会費	1,225	805	420			1,225
1	1 議会費	1,225	805	420			1,225

2	総務費	37,233	36,536	697			37,233
1	総務管理費	37,233	36,536	697			37,233
1	1 一般管理費	37,233	36,536	697			37,233

節		金 額	説 明	
区 分				
1	報 酬	528	議員報酬	528
7	報 償 費	22	記念品及び賞品代	22
8	旅 費	44	費用弁償	44
9	交 際 費	40	交際費	40
10	需 用 費	21	消耗品費 燃料費	12 9
11	役 務 費	169	通信運搬費	169
12	委 託 料	5	非常勤職員公務災害事務委託料	5
13	使用料及び 賃 借 料	396	コンピュータ等賃借料	396

1	報 酬	272	管理者 副管理者 監査委員報酬	272
2	給 料	13,143	一般職給料	13,143
3	職 員 手 当 等	14,255	一般職諸手当 退職手当組合負担金	8,249 6,006
4	共 済 費	4,740	職員共済	4,740
7	報 償 費	18	謝礼	18
8	旅 費	20	費用弁償	20
9	交 際 費	40	交際費	40
10	需 用 費	464	消耗品費 燃料費 食糧費 印刷製本費 備品修繕料	68 50 1 245 100
11	役 務 費	297	手数料 自動車損害保険料	246 51

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	

3	事業費	934,183	742,529	191,654	27,660		278,535	627,988
	1 事業費	934,183	742,529	191,654	27,660		278,535	627,988
	1 火葬場費	34,020	34,391	△371			2,808	31,212
	2 塵芥処理費	820,813	624,216	196,597	27,660		272,027	521,126

節		区 分	金 額	説 明	
12	委 託 料		3,295	省エネ法に係る届出書作成業務委託料 地方公会計財務書類作成支援業務委託料 職員採用試験委託料 職員健康診断委託料 公平委員会事務委託料 行政不服審査委員会事務委託料 コンピュータ等保守点検委託料	1,221 1,694 121 93 9 92 65
13	使用料及び 賃借料		264	コンピュータ等賃借料	264
18	負担金、補助 及び交付金		387	行政イントラネット負担金 諸負担金	353 34
26	公 課 費		38	自動車重量税	38

10	需 用 費		11,019	消耗品費 燃料費 印刷製本費 光熱水費 施設等修繕料 備品修繕料	391 6,017 15 3,472 524 600
11	役 務 費		424	通信運搬費 手数料 その他保険料 自動車損害保険料	176 9 71 168
12	委 託 料		17,460	火葬施設運転管理業務委託料 火葬施設24時間予約受付業務委託料 火葬施設警備業務委託料 環境整備業務委託料 機械設備等保守点検委託料 施設等維持清掃委託料 除排雪・雪下し委託料	12,234 1,967 504 115 1,715 589 336
13	使用料及び 賃借料		13	テレビ等受信料	13
14	工 事 請 負 費		5,104	工事請負費	5,104
2	給 料		19,561	一般職給料	19,561
3	職 員 手 当 等		12,018	一般職諸手当	12,018
4	共 済 費		6,607	職員共済	6,607

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	

節		区 分	金 額	説 明
8	旅 費		155	研修旅費 155
10	需 用 費		133,367	消耗品費 1,774 燃料費 23,960 印刷製本費 7,865 光熱水費 80,395 施設等修繕料 1,322 医薬材料費 12,000 備品修繕料 6,051
11	役 務 費		8,165	通信運搬費 328 手数料 5,129 その他保険料 831 自動車損害保険料 1,877
12	委 託 料		236,594	環境衛生センター運転管理業務委託料 183,590 環境衛生センター警備業務委託料 530 排ガス分析及びダイオキシン類測定業務委託料 2,338 ごみ質分析及び熱勾減量測定業務委託料 805 乾電池・カレット運搬処分業務委託料 1,279 ごみ焼却施設維持管理見積査定・施工監理業務委託料 4,070 ごみ焼却施設残渣等重金属類及び放射性物質測定業務委託料 635 ごみ焼却施設残渣等埋立処分業務委託料 11,501 不燃残渣等埋立処分業務委託料 4,094 洗車場等槽内清掃業務委託料 370 ごみ計量器点検業務委託料 506 最終処分場警備業務委託料 255 最終処分場維持管理及び水質検査業務委託料 4,829 最終処分場放流水等放射性物質測定業務委託料 693 機械設備等保守点検委託料 1,207 施設等維持清掃委託料 92 ごみ処理施設整備事業 ごみ処理施設建設工事に係る設計施工監理業務委託料 19,800
13	使 用 料 及 び 賃 借 料		7,089	車両等借上料 5,618 テレビ等受信料 26 コンピュータ等賃借料 515 借地料 930
14	工 事 請 負 費		395,006	工事請負費 395,006
15	原 材 料 費		46	原材料費 46
18	負 担 金 、 補 助 及 び 交 付 金		1,782	安全運転管理者協議会年会費 16 山形県廃棄物処理施設技術管理者会年会費 7 全国都市清掃会議年会費 80 村山市環境保全協力金 384 山辺町環境保全協力金 475 村山労働基準協会年会費 4 環境整備事業補助金 600

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
3 し尿処理費	79,350	83,922	△4,572			3,700	75,650

4	公債費	85,831	93,476	△7,645			85,831
1	公債費	85,831	93,476	△7,645			85,831
	1 元金	84,944	92,404	△7,460			84,944
	2 利子	887	1,072	△185			887

5	予備費	3,000	3,000	0			3,000
---	-----	-------	-------	---	--	--	-------

節		区 分	金 額	説 明	
				諸負担金	216
26	公 課 費	423		自動車重量税 その他公課費	242 181
2	給 料	4,942		一般職給料	4,942
3	職 員 手 当 等	3,575		一般職諸手当	3,575
4	共 済 費	1,719		職員共済	1,719
10	需 用 費	30,679		消耗品費 燃料費 光熱水費 施設等修繕料 医薬材料費 部品費	71 119 12,792 1,469 15,000 1,228
11	役 務 費	1,173		通信運搬費 手数料 その他保険料	90 867 216
12	委 託 料	26,524		環境衛生センター運転管理業務委託料 脱水汚泥処理業務委託料 水質分析測定等業務委託料 脱水汚泥重金属類溶出測定業務委託料 機械設備等保守点検委託料 施設等維持清掃委託料	17,930 6,262 872 153 103 1,204
13	使 用 料 及 び 賃 借 料	7		テレビ等受信料	7
14	工 事 請 負 費	10,701		工事請負費	10,701
18	負 担 金、補 助 及 び 交 付 金	30		小国川河川清掃協力負担金	30

22	償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	84,944		元金	84,944
22	償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	887		利子	887

--	--	--	--	--	--

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 予備費	3,000	3,000	0				3,000
1 予備費	3,000	3,000	0				3,000

節		区 分	金 額	説 明
予 備 費			3,000	予備費
				3,000

給 与 費 明 細 書

1 特別職

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費							共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期末手当 年間支給 率(月分)	地域手当	寒冷地 手 当	その他 の手当	計			
本年度	長 等	2	168					168		168	
	議 員	10	528					528		528	
	その他の特別職	2	104					104		104	監査委員 2名
	計	14	800					800		800	
前年度	長 等	2	168					168		168	
	議 員	10	528					528		528	
	その他の特別職	2	104					104		104	監査委員 2名
	計	14	800					800		800	
比 較	長 等	0	0					0		0	
	議 員	0	0					0		0	
	その他の特別職	0	0					0		0	
	計	0	0					0		0	

2 一般職

(1)総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給 与 費				共済費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職員手当	計			
本年度	9		37,646	29,848	67,494	13,066	80,560	
前年度	9		36,090	29,024	65,114	12,468	77,582	
比 較	0		1,556	824	2,380	598	2,978	

(単位:千円)

職員 手当の 内訳	区分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管理職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒冷地 手 当	児 童 手 当	住 居 手 当	特殊勤 務手当	時間外 勤務手当	宿日直 手 当	退 職 手 当
	本年度		1,176	943	492	9,961	8,383	707	400	180	0	1,600	0
前年度		1,242	943	492	9,479	7,963	707	660	180	0	1,600	0	5,758
比 較		△ 66	0	0	482	420	0	△ 260	0	0	0	0	248

(2)給料及び職員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	1,556	給与改定に伴う 増減分	1,244	給与改定に伴う増	
		昇給に伴う増減分	311	定期昇給等に伴う増	
		その他の増減分	1	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	
職員手当	824	制度改正に伴う 増減分	197	期末・勤勉手当支給月数変更に伴う 増	
		その他の増減分	627	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	

(3)給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行政職
令和8年1月1日 現在	平均給料月額(円)	347,355
	平均給与月額(円)	368,002
	平均年齢(歳)	44.4
令和7年1月1日 現在	平均給料月額(円)	325,730
	平均給与月額(円)	346,900
	平均年齢(歳)	45.2

イ 初任給

(単位:円)

区 分	行政職	国の制度
		行政職
高校卒	202,000	200,300
大学卒	228,200	232,000

ウ 級別職員数

区分 級	令和8年1月1日現在		令和7年1月1日現在	
	行政職		行政職	
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
1級	1	11.1	2	20.0
2級	2	22.2	1	10.0
3級	2	22.2	2	20.0
4級	1	11.1	2	20.0
5級	3	33.4	3	30.0
6級				
合 計	9	100.0	10	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	主事	係長主任	課長補佐 主査 係長	課長 課長補佐	事務局長 統括課長

エ 昇給

区分		合計	代表的な職種 行政職	
本年度	職員数(A)	(人) 9	9	
	昇給に係る職員数(B)	(人) 9	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)/(A)	(%) 100.0	100.0		
前年度	職員数(A)	(人) 9	9	
	昇給に係る職員数(B)	(人) 9	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	8	8
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)/(A)	(%) 100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有り	
前年度	2.300	2.300	4.600	有り	
国の制度	2.325	2.325	4.650	有り	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置	備考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2~45%加算)	
国の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 (2~45%加算)	

キ その他の手当

区分	国の制度 との異同	差異の内容								
扶養手当	同									
住居手当	異	支給対象となる家賃額の下限が14,000円(国は16,000円)								
通勤手当	異	交通用具使用の場合								
	自動車使用				その他の交通用具使用					
	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)		
	2km以上4km未満	2,500	26km以上28km未満	17,100	2km以上4km未満	2,000	26km以上28km未満	14,400		
	4km以上6km未満	4,200	28km以上30km未満	18,200	4km以上6km未満	3,100	28km以上30km未満	15,400		
	6km以上8km未満	5,600	30km以上32km未満	19,200	6km以上8km未満	4,100	30km以上32km未満	16,300		
	8km以上10km未満	7,000	32km以上34km未満	20,300	8km以上10km未満	5,200	32km以上34km未満	17,200		
	10km以上12km未満	8,200	34km以上36km未満	21,400	10km以上12km未満	6,200	34km以上36km未満	18,100		
	12km以上14km未満	9,500	36km以上38km未満	22,500	12km以上14km未満	7,300	36km以上38km未満	19,000		
	14km以上16km未満	10,600	38km以上40km未満	23,500	14km以上16km未満	8,300	38km以上40km未満	20,000		
	16km以上18km未満	11,800	40km以上45km未満	25,400	16km以上18km未満	9,300	40km以上45km未満	21,100		
	18km以上20km未満	12,900	45km以上50km未満	28,300	18km以上20km未満	10,300	45km以上50km未満	22,200		
	20km以上22km未満	14,000	50km以上55km未満	31,300	20km以上22km未満	11,400	50km以上55km未満	23,300		
	22km以上24km未満	15,100	55km以上60km未満	34,200	22km以上24km未満	12,400	55km以上60km未満	24,400		
	24km以上26km未満	16,100	60km以上	37,200	24km以上26km未満	13,400	60km以上	25,500		

総予算に対する款別歳入歳出比率

【歳入】 (単位:千円)			【歳出】 (単位:千円)		
款別	金額	構成比(%)	款別	金額	構成比(%)
1 分担金及び負担金	941,867	88.7	1 議会費	1,225	0.1
2 使用料及び手数料	78,825	7.4	2 総務費	37,233	3.5
3 国庫支出金	27,660	2.6	3 事業費	934,183	88.0
4 財産収入	1,020	0.1	4 公債費	85,831	8.1
5 繰越金	3,000	0.3	5 予備費	3,000	0.3
6 諸収入	9,100	0.9	歳出合計	1,061,472	100.0
歳入合計	1,061,472	100.0			

総予算に対する性質別経費の比率

区分	令和8年度		令和7年度		比較 (A)-(B)
	金額(A)	構成比(%)	金額(B)	構成比(%)	
1 人件費	80,960	7.6	77,722	8.9	3,238
2 物件費	450,167	42.3	452,169	51.5	△ 2,002
3 維持補修費	218,196	20.6	199,832	22.8	18,364
4 扶助費	400	0.1	660	0.1	△ 260
5 補助費等	5,914	0.6	5,811	0.7	103
6 普通建設事業費	217,004	20.4	43,676	5.0	173,328
7 公債費	85,831	8.1	93,476	10.7	△ 7,645
8 予備費	3,000	0.3	3,000	0.3	0
合計	1,061,472	100.0	876,346	100.0	185,126

地方債の前々年度末における現在高及び前年度末における現在高の見込に関する調書

区分	前々年度末 現在高	前年度末 現在高見込	当該年度中増減見込		当該年度末 現在高見込
			起債見込額	償還見込額	
一般会計債	552,918	460,514	0	84,944	375,570
合計	552,918	460,514	0	84,944	375,570

組合債償還額

区分	起債 年度	借入先	借入額	利率 (%)	令和7年度末 現在高	令和8年度償還額		
						元金	利子	計
1. 塵芥処理債			16,800,000		10,117,557	1,402,982	27,094	1,430,076
埋立処分地整備事業債	H26	財務省	7,900,000	0.5	2,686,104	666,504	12,598	679,102
埋立処分地整備事業債	R2	財務省	8,900,000	0.2	7,431,453	736,478	14,496	750,974
2. し尿処理債			999,700,000		450,396,547	83,540,950	859,804	84,400,754
し尿処理施設整備事業債	H26	財務省	139,200,000	0.5	47,329,867	11,743,982	221,988	11,965,970
し尿処理施設整備事業債	H26	財務省	4,000,000	0.5	1,360,053	337,471	6,379	343,850
し尿処理施設整備事業債	H26	財務省	343,000,000	0.1	143,416,915.0	28,626,059	136,263	28,762,322
し尿処理施設整備事業債	H27	財務省	513,500,000	0.2	258,289,712	42,833,438	495,174	43,328,612
合計			1,016,500,000		460,514,104	84,943,932	886,898	85,830,830

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度までの支出予定額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支出見込み額		当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	特定財源			一般財源
						国県支出金	地方債	その他	
ごみ処理施設整備 事業(ごみ処理施設 建設工事)	10,600,000	令和7年度まで	0	令和8年度から 令和11年度まで	10,586,400	2,549,452		7,963,600	73,348
ごみ処理施設整備 事業(ごみ処理施設 建設工事に係る設計 施工監理業務委託)	66,000	令和7年度まで	0	令和8年度から 令和11年度まで	66,000	12,746		52,300	954

水道事業会計予算

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	5, 150戸
(2) 年間総給水量	2, 150, 000m ³
(3) 一日平均給水量	5, 890m ³
(4) 主要な建設改良事業	215, 801千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	水道事業収益		459, 357千円
第1項	営業収益		357, 830千円
第2項	営業外収益		101, 517千円
第3項	特別利益		10千円
		支	出
第1款	水道事業費用		437, 611千円
第1項	営業費用		414, 001千円
第2項	営業外費用		20, 600千円
第3項	特別損失		10千円
第4項	予備費		3, 000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額256, 493千円は、過年度分損益勘定留保資金98, 391千円、当年度分損益勘定留保資金97, 454千円、減債積立金25, 000千円、建設改良積立金20, 000千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15, 648千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		34, 889千円
第1項	企業債		30, 000千円
第2項	負担金		4, 889千円
		支	出
第1款	資本的支出		291, 382千円
第1項	建設改良費		216, 489千円
第2項	企業債償還金		74, 893千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
水道事業料金改定計画策定業務委託	令和8年度から 令和10年度まで	11,979千円
メーター検針業務委託	令和8年度から 令和10年度まで	27,166千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水管布設替工事	30,000千円	借入先との 協定による。	借入先との 協定による。	政府資金については、その融資条件による。その他の場合には、その借入先との協定するところによる。ただし、組合財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換することができる。
計	30,000千円			

予算に関する説明書

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 72,779千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、6,360千円と定める。

令和8年3月23日 提出

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
管理者 結城 裕

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業収益			459,357	
	1. 営業収益		357,830	
		1. 給水収益	340,069	
		2. 受託工事収益	10	
		3. その他営業収益	17,751	
	2. 営業外収益		101,517	
		1. 受取利息	651	
		2. 他会計補助金	380	
		3. 他会計負担金	57,713	
		4. 長期前受金戻入	42,574	
		5. 雑収益	199	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益修正益	10	

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 水道事業費用			437,611	
	1. 営業費用		414,001	
		1. 原水浄水費	72,029	
		2. 配水給水費	56,370	
		3. 業務総係費	74,917	
		4. 受託工事費	30	
		5. 減価償却費	209,153	
		6. 資産減耗費	1,501	
		7. その他営業費用	1	
	2. 営業外費用		20,600	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	13,800	
		2. 雑支出	800	
	3. 特別損失		10	
		1. 過年度損益修正損	10	
	4. 予備費		3,000	
		1. 予備費	3,000	

資本的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			34,889	
	1. 企業債		30,000	
		1. 企業債	30,000	
	2. 負担金		4,889	
		1. 負担金	4,889	
	3. 他会計補助金		0	
		1. 他会計補助金	0	
	4. 固定資産売却代金		0	
1. 固定資産売却代金		0		

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			291,382	
	1. 建設改良費		216,489	
		1. 施設費	215,801	
		2. 量水器設置費	688	
	2. 企業債償還金		74,893	
		1. 企業債償還金	74,893	

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
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)

(税抜 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	3,120
減価償却費	209,152
賞与引当金の増減額	359
法定福利費引当金の増減額	69
長期前受金戻入額	△ 42,576
受取利息及び受取配当金	△ 651
支払利息	13,799
未収金の増減額 (△は増加)	2,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 9,723
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
小計	175,549
利息及び配当金の受取額	651
利息の支払額	△ 13,799
業務活動によるキャッシュ・フロー	162,401
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	△ 196,319
負担金等収入	4,713
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 191,606
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	30,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 74,893
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,893
資金増加額 (又は減少額)	△ 74,098
資金期首残高	384,455
資金期末残高	310,357

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数(人)		給与費					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	7		26,513		21,648	48,161	9,114	57,275
	資本勘定支弁職員	1		4,690		3,308	7,998	1,606	9,604
	合計	8		31,203		24,956	56,159	10,720	66,879
前年度	損益勘定支弁職員	7		25,119		21,383	46,502	8,642	55,144
	資本勘定支弁職員	1		4,522		3,201	7,723	1,579	9,302
	合計	8		29,641		24,584	54,225	10,221	64,446
比較	損益勘定支弁職員	0		1,394		265	1,659	472	2,131
	資本勘定支弁職員	0		168		107	275	27	302
	合計	0		1,562		372	1,934	499	2,433

(単位：千円)

区分	扶養手当	通勤手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	退職手当
	本年度	390	321	492	8,199	6,899	550	180	834	0	2,110	0
前年度	876	341	492	7,624	6,399	660	180	1,170	0	2,110	0	4,732
比較	△ 486	△ 20	0	575	500	△ 110	0	△ 336	0	0	0	249

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	1,562	給与改定に伴う増減分	1,140	給与改定に伴う増	
		昇給に伴う増加分	298	定期昇給等に伴う増	昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 4月 -人 7月 -人 10月 -人 1月 8人
		その他の増減分	124	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 8人 0人 8人 前年度 8人 0人 8人 増減 0人 0人 0人 採用・退職の状況等 7年度中退職者数 0人 7年度中採用者数 0人
手当	372	制度改正に伴う増減分	162	勤勉手当支給月数変更に伴う増	
		その他の増減分	210	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		企業職
令和8年1月1日 現在	平均給料月額(円)	323,137
	平均給与月額(円)	351,240
	平均年齢(歳)	38.8
令和7年1月1日 現在	平均給料月額(円)	320,185
	平均給与月額(円)	350,128
	平均年齢(歳)	40.4

イ 初任給

(単位:円)

区分	企業職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	202,000	202,000
大学卒	228,200	228,200

ウ 級別職員数

級	区分	令和8年1月1日現在		令和7年1月1日現在	
		企業職		企業職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級		3	37.5	2	28.5
2級					
3級		1	12.5	1	14.3
4級		3	37.5	3	42.9
5級					
6級		1	12.5	1	14.3
合計		8	100.0	7	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
企業職	主事	主事	係長主任	課長補佐 主査 係長	課長 課長補佐	事務局長 統括課長

エ 昇給

区 分		合 計	企業職	
本 年 度	職員数(A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	8	8	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)		100.0	100.0	
前 年 度	職員数(A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数(B) (人)	7	7	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)		100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有 り	
前年度	2.300	2.300	4.600	有 り	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有 り	

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置	備 考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容							
扶養手当	同								
住居手当	異	支給対象となる家賃額の下限が14,000円(国は16,000円)							
通勤手当	異	交通用具使用の場合							
		自 動 車 使 用				その他の交通用具使用			
		通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)
		2km以上4km未満	2,500	26km以上28km未満	17,100	2km以上4km未満	2,000	26km以上28km未満	14,400
		4km以上6km未満	4,200	28km以上30km未満	18,200	4km以上6km未満	3,100	28km以上30km未満	15,400
		6km以上8km未満	5,600	30km以上32km未満	19,200	6km以上8km未満	4,100	30km以上32km未満	16,300
		8km以上10km未満	7,000	32km以上34km未満	20,300	8km以上10km未満	5,200	32km以上34km未満	17,200
		10km以上12km未満	8,200	34km以上36km未満	21,400	10km以上12km未満	6,200	34km以上36km未満	18,100
		12km以上14km未満	9,500	36km以上38km未満	22,500	12km以上14km未満	7,300	36km以上38km未満	19,000
		14km以上16km未満	10,600	38km以上40km未満	23,500	14km以上16km未満	8,300	38km以上40km未満	20,000
		16km以上18km未満	11,800	40km以上45km未満	25,400	16km以上18km未満	9,300	40km以上45km未満	21,100
		18km以上20km未満	12,900	45km以上50km未満	28,300	18km以上20km未満	10,300	45km以上50km未満	22,200
		20km以上22km未満	14,000	50km以上55km未満	31,300	20km以上22km未満	11,400	50km以上55km未満	23,300
		22km以上24km未満	15,100	55km以上60km未満	34,200	22km以上24km未満	12,400	55km以上60km未満	24,400
		24km以上26km未満	16,100	60km以上	37,200	24km以上26km未満	13,400	60km以上	25,500

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
①土地	44,464	
②建物	656,289	
減価償却累計額	<u>△350,312</u>	305,977
③構築物	8,856,785	
減価償却累計額	<u>△4,492,875</u>	4,363,910
④機械及び装置	1,152,729	
減価償却累計額	<u>△914,053</u>	238,676
⑤量水器	35,371	
減価償却累計額	<u>△32,614</u>	2,757
⑥車輛運搬具	30,885	
減価償却累計額	<u>△24,004</u>	6,881
⑦工具機具備品	20,579	
減価償却累計額	<u>△17,216</u>	3,363
有形固定資産合計		4,966,028
(2) 無形固定資産		
①電話加入権	0	
②施設利用権	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0
(3) 投資		
①投資有価証券	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,966,028
2. 流動資産		
(1) 現金預金	310,357	
(2) 未収金	8,218	
(3) 貯蔵品	4,209	
(4) 前払金	<u>0</u>	
流動資産合計		<u>322,784</u>
資産合計		<u><u>5,288,812</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債	<u>704,453</u>	
固定負債合計		704,453
4. 流動負債		
(1) 預り金	0	
(2) 未払金	3,121	
(3) 前受金	0	
(4) 引当金		
①賞与引当金	5,034	
②法定福利費引当金	<u>866</u>	
引当金合計		5,900
(5) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債	74,544	
②その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		<u>74,544</u>
流動負債合計		83,565
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	2,286,997	
長期前受金収益化累計額	<u>△1,402,824</u>	
繰延収益合計		<u>884,173</u>
負債合計		<u><u>1,672,191</u></u>
6. 資本金		
(1) 自己資本金	<u>3,193,263</u>	
資本金合計		3,193,263
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
①受贈財産評価額	<u>0</u>	
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
①減債積立金	198,000	
②建設改良積立金	177,238	
③当年度未処分利益剰余金	<u>48,120</u>	
利益剰余金合計		<u>423,358</u>
剰余金合計		<u>423,358</u>
資本合計		<u><u>3,616,621</u></u>
負債資本合計		<u><u>5,288,812</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(税抜 単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	360,400		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>17,389</u>	377,789	
2. 営業費用			
(1) 原水浄水費	65,456		
(2) 配水給水費	49,777		
(3) 業務総係費	59,835		
(4) 受託工事費	0		
(5) 減価償却費	207,601		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>382,669</u>	
営業利益			△4,880
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	229		
(2) 他会計補助金	280		
(3) 他会計負担金	2,900		
(4) 長期前受金戻入	44,611		
(5) 雑収益	<u>221</u>	48,241	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,463		
(2) 雑支出	<u>1,264</u>	<u>15,727</u>	<u>32,514</u>
経常利益			27,634
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			27,634
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>25,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>52,634</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
①土地	44,464	
②建物	656,289	
減価償却累計額	<u>△340,494</u>	315,795
③構築物	8,677,245	
減価償却累計額	<u>△4,318,819</u>	4,358,426
④機械及び装置	1,136,638	
減価償却累計額	<u>△893,709</u>	242,929
⑤量水器	34,683	
減価償却累計額	<u>△32,406</u>	2,277
⑥車輛運搬具	30,885	
減価償却累計額	<u>△19,827</u>	11,058
⑦工具機具備品	20,579	
減価償却累計額	<u>△16,667</u>	3,912
有形固定資産合計		4,978,861
(2) 無形固定資産		
①電話加入権	0	
②施設利用権	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0
(3) 投資		
①投資有価証券	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		4,978,861
2. 流動資産		
(1) 現金預金	384,455	
(2) 未収金	10,218	
(3) 貯蔵品	4,209	
(4) 前払金	<u>0</u>	
流動資産合計		<u>398,882</u>
資産合計		<u><u>5,377,743</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債		<u>748,997</u>
固定負債合計		748,997
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		12,844
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
①賞与引当金		4,675
②法定福利費引当金		<u>797</u>
引当金合計		5,472
(5) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債		74,893
②その他の企業債		<u>0</u>
企業債合計		<u>74,893</u>
流動負債合計		93,209
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		2,282,283
長期前受金収益化累計額		<u>△1,360,248</u>
繰延収益合計		<u>922,035</u>
負債合計		<u><u>1,764,241</u></u>
6. 資本金		
(1) 自己資本金		<u>3,168,263</u>
資本金合計		3,168,263
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
①受贈財産評価額		<u>0</u>
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
①減債積立金		208,000
②建設改良積立金		184,605
③当年度未処分利益剰余金		<u>52,634</u>
利益剰余金合計		<u>445,239</u>
剰余金合計		<u>445,239</u>
資本合計		<u><u>3,613,502</u></u>
負債資本合計		<u><u>5,377,743</u></u>

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
水道事業予算明細書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	本年度額	前年度額	比較
1. 水道事業収益			459,357	458,581	776
	1. 営業収益		357,830	409,891	△ 52,061
		1. 給水収益	340,069	395,557	△ 55,488
		2. 受託工事収益	10	10	0
		3. その他営業収益	17,751	14,324	3,427
	2. 営業外収益		101,517	48,680	52,837
		1. 受取利息	651	46	605
		2. 他会計補助金	380	280	△100
		3. 他会計負担金	57,713	3,192	54,521
		4. 長期前受金戻入	42,574	44,963	△ 2,389
		5. 雑収益	199	199	0
	3. 特別利益		10	10	0
		1. 過年度損益修正益	10	10	0
		2. 固定資産売却益	0	0	0

(税込 単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 水道使用料	340,069	水道料金
1. 受託工事収益	10	受託工事
1. 手数料	1,006	督促、開・閉・廃栓、設計審査手数料
2. 加入金	1,154	新規・口径変更加入金
3. 他会計負担金	6,219	消火栓交換工事等負担金
4. 雑収益	40	国・県・市・町道申請手数料等
5. 下水道業務受託収入	9,332	下水道業務受託料
1. 預金利子	651	定期預金利子
1. 補助金	380	大石田町（利子分）
1. 負担金	57,713	給水車維持管理負担金、庁舎維持管理負担金
1. 長期前受金戻入	42,574	減価償却分長期前受金戻入
1. その他雑収益	199	設計図書代金等
1. 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較
1. 水道事業費用			437,611	442,628	△ 5,017
	1. 営業費用		414,001	409,554	4,447
		1. 原水浄水費	72,029	75,411	△ 3,382
		2. 配水給水費	56,370	53,605	2,765

(税込 単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1.	備用品費	26 水源場用消耗品
2.	燃料費	104 暖房用灯油、発電機用軽油代
3.	光熱水費	40 ガス代
4.	通信運搬費	1,293 専用回線使用料、電話料金等
5.	委託料	13,076 水質検査業務委託料、水源場管理業務委託料等
6.	手数料	15 浄化槽法定点検料等
7.	修繕費	730 水源場消雪設備修繕等
8.	動力費	55,200 水源場電気料
9.	薬品費	1,390 次亜塩素酸ナトリウム等
10.	賃借料	148 用地賃借料等
11.	雑費	7 救急薬品等
1.	給料	7,500 職員2名
2.	手当	4,685 職員2名
3.	賞与引当金繰入額	1,180 翌年度6月賞与引当金
4.	法定福利費	2,529 職員2名
5.	法定福利費引当金繰入額	203 翌年度6月賞与に係る共済費引当金
6.	旅費	30 事務・技術講習会
7.	被服費	37 作業服等
8.	備用品費	337 施設用消耗品等
9.	燃料費	300 自動車燃料費、増圧ポンプ場発電機用軽油代
10.	光熱水費	330 配水池、各増圧ポンプ場電気料(電灯)
11.	通信運搬費	191 衛星携帯電話料金、無線電波利用料等
12.	委託料	14,854 漏水調査業務委託料、水道メーター更新業務委託料等
13.	手数料	52 代行手数料、印紙代等
14.	賃借料	26 用地賃借料
15.	修繕費	12,527 漏水修理、施設修繕等
16.	動力費	4,944 各増圧ポンプ場電気料
17.	薬品費	47 残留塩素試薬
18.	補償費	50 漏水による作物補償等
19.	食糧費	5 緊急災害時用
20.	負担金	20 講習会受講費等
21.	保険料	554 自動車保険料、水道賠償責任保険料
22.	公課費	53 自動車重量税
23.	工事請負費	5,916 消火栓交換工事等

収益的収入及び支出

支出

款	項	目	本年度額	前年度額	比較
		3. 業務総係費	74,917	68,820	6,097
		4. 受託工事費	30	60	30
		5. 減価償却費	209,153	208,156	997
		6. 資産減耗費	1,501	3,501	△ 2,000
		7. その他営業費用	1	1	0
	2. 営業外費用		20,600	28,064	△ 7,464
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	13,800	14,363	△ 563
		2. 雑支出	800	1,200	△ 400
		3. 消費税及び地方 消費税	6,000	12,501	△ 6,501
	3. 特別損失		10	10	0
		1. 過年度損益修正損	10	10	0
	4. 予備費		3,000	5,000	△ 2,000
		1. 予備費	3,000	5,000	△ 2,000

(税込 単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 給料	19,013	職員5名
2. 手当	16,963	職員5名
3. 賞与引当金繰入額	3,064	翌年度6月賞与引当金
4. 法定福利費	6,585	職員5名
5. 法定福利費引当金繰入額	523	翌年度6月賞与に係る共済費引当金
6. 報償費	178	口座振替推進用、委員報償
7. 被服費	37	作業服等
8. 備用品費	361	事務用消耗品等
9. 燃料費	514	暖房用灯油、自動車燃料費
10. 光熱水費	1,198	電気料、ガス代、水道料金
11. 印刷製本費	736	水道料金納付書等
12. 通信運搬費	1,488	電話料金、郵便料
13. 委託料	17,704	メーター検針業務委託料、料金改定業務委託料等
14. 手数料	1,058	口座振替手数料等
15. 賃借料	4,261	OA機器賃借料、複写機賃借料等
16. 修繕費	550	庁舎、自動車修繕等
17. 食糧費	23	会議、来客用お茶代
18. 負担金	505	水道協会年会費、諸会議負担金等
19. 保険料	128	自動車保険料、建物災害共済保険料
20. 公課費	7	自動車重量税
21. 旅費	21	上下水道委員会費用弁償代
1. 修繕費	30	漏水修理
1. 有形固定資産減価償却費	209,153	減価償却費
1. 固定資産除却費	1,500	固定資産除却費
2. 棚卸資産減耗費	1	棚卸資産減耗費
1. 材料売却原価	1	材料売却原価
1. 企業債利息	13,800	償還利子
1. その他雑支出	800	過年度還付等
1. 消費税及び地方消費税	6,000	消費税及び地方消費税
1. 過年度損益修正損	10	過年度損益修正損
1. 予備費	3,000	予備費

資本的収入及び支出

収入

款	項	目	本年度額	前年度額	比較
1. 資本的収入			34,889	83,944	△ 49,055
	1. 企業債		30,000	30,000	0
		1. 企業債	30,000	30,000	0
	2. 負担金		4,889	53,944	△ 49,055
		1. 負担金	4,889	53,944	△ 49,055
	3. 他会計補助金		0	0	0
		1. 他会計補助金	0	0	0
	4. 固定資産売却代金		0	0	0
		1. 固定資産売却代金	0	0	0

(税込 単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 企業債	30,000	配水管布設替工事
1. 工事負担金	4,889	配水管布設替工事

支出

款	項	目	本年度額	前年度額	比較
1. 資本的支出			291,382	264,688	26,694
	1. 建設改良費		216,489	191,088	25,401
		1. 施設費	215,801	190,560	25,241
		2. 量水器設置費	688	528	160
		3. 固定資産購入費	0	0	0
	2. 企業債償還金		74,893	73,600	1,293
		1. 企業債償還金	74,893	73,600	1,293

(税込 単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 給料	4,690	職員1名
2. 手当	3,308	職員1名
3. 賞与引当金繰入額	790	翌年度6月賞与引当金
4. 法定福利費	1,606	職員1名
5. 法定福利費引当金繰入額	140	翌年度6月賞与に係る共済費引当金
6. 被服費	37	作業服等
7. 備用品費	21	事務用消耗品等
8. 燃料費	4	自動車燃料費
9. 委託料	29,700	設計業務委託料等
10. 工事請負費	175,505	配水管布設替工事等
1. 量水器設置費	688	量水器設置費
1. 企業債償還金	74,893	企業債償還元金

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県支出金	企 業 債	損益勘定 留保資金	その他
水道管路台帳更新 業務委託	6,897	令和7年度まで	2,759	令和8年度から 令和10年度まで	4,138				4,138
水道事業料金改定 計画策定業務委託	11,979			令和8年度から 令和10年度まで	11,979				11,979
メーター検針業務委託	27,166			令和8年度から 令和10年度まで	27,166				27,166

公共下水道事業会計予算

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合公共下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 水洗化世帯数	2,810戸
(2) 年間総汚水処理量	760,000m ³
(3) 一日平均汚水処理量	2,082m ³
(4) 主要な建設改良事業	201,000千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	下水道事業収益		411,853千円
第1項	営業収益		124,002千円
第2項	営業外収益		287,841千円
第3項	特別利益		10千円
		支	出
第1款	下水道事業費用		411,853千円
第1項	営業費用		353,956千円
第2項	営業外費用		55,867千円
第3項	特別損失		30千円
第4項	予備費		2,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額48,046千円は、当年度分損益勘定留保資金48,046千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		492,866千円
第1項	企業債		194,100千円
第2項	他会計補助金		206,276千円
第3項	受益者負担金		3,990千円
第4項	国庫補助金		88,500千円
		支	出
第1款	資本的支出		540,912千円
第1項	建設改良費		219,785千円
第2項	建設負担金		15,448千円
第3項	企業債償還金		305,679千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業	118,100千円	借入先との協定による。	借入先との協定による。	政府資金については、その融資条件による。その他の場合には、その借入先との協定するところによる。ただし、組合財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換することができる。
流域下水道事業	15,400千円			
下水道資本費平準化債	60,600千円			
計	194,100千円			

予算に関する説明書

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、84,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、建設負担金及び企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 43,686千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため構成市町からこの会計へ補助を受ける金額は325,983千円である。

令和8年3月23日 提出

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
管理者 結城 裕

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
公共下水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			411,853	
	1. 営業収益		124,002	
		1. 下水道使用料	123,900	
		2. その他営業収益	102	
	2. 営業外収益		287,841	
		1. 他会計補助金	119,707	
		2. 長期前受金戻入	168,105	
		3. 雑収益	29	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益修正益	10	

支 出 (税込 単位：千円)

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用			411,853	
	1. 営業費用		353,956	
		1. 管渠費	86,706	
		2. 総係費	13,798	
		3. 職員給与費	37,301	
		4. 減価償却費	216,141	
		5. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		55,867	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	49,817	
		2. 雑支出	50	
		3. 消費税及び地方消費税	6,000	
	3. 特別損失		30	
		1. 過年度損益修正損	30	
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			492,866	
	1. 企業債		194,100	
		1. 企業債	194,100	
	2. 他会計補助金		206,276	
		1. 他会計補助金	206,276	
	3. 受益者負担金		3,990	
		1. 受益者負担金	3,990	
	4. 国庫補助金		88,500	
1. 国庫補助金		88,500		

支 出 (税込 単位：千円)

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			540,912	
	1. 建設改良費		219,785	
		1. 管路施設費	211,200	
		2. 職員給与費	6,385	
		3. 固定資産購入費	2,200	
	2. 建設負担金		15,448	
		1. 流域下水道建設負担金	15,448	
	3. 企業債償還金		305,679	
1. 企業債償還金		305,679		

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
 公共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)

(税抜 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	2,282
減価償却費	216,139
賞与引当金の増減額	318
法定福利費引当金の増減額	50
長期前受金戻入額	△ 168,106
支払利息	49,817
預り金の増減額 (△は減少)	0
未収金の増減額 (△は増加)	300
未払金の増減額 (△は減少)	2,143
小計	102,943
利息の支払額	△ 49,817
業務活動によるキャッシュ・フロー	53,126
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 214,410
他会計補助金収入	184,881
国庫補助金等による収入	88,500
負担金等収入	3,990
投資活動によるキャッシュ・フロー	62,961
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	194,100
建設改良企業債の償還による支出	△ 305,679
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 111,579
資金増加額 (又は減少額)	4,508
資金期首残高	95,580
資金期末残高	100,088

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数(人)		給与費					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	5		17,582		11,402	28,984	5,685	34,669
	資本勘定支弁職員	1		2,744		2,076	4,820	864	5,684
	合計	6		20,326		13,478	33,804	6,549	40,353
前年度	損益勘定支弁職員	5		14,896		10,174	25,070	5,034	30,104
	資本勘定支弁職員	1		2,635		2,003	4,638	810	5,448
	合計	6		17,531		12,177	29,708	5,844	35,552
比較	損益勘定支弁職員	0		2,686		1,228	3,914	651	4,565
	資本勘定支弁職員	0		109		73	182	54	236
	合計	0		2,795		1,301	4,096	705	4,801

(単位：千円)

区分	扶養手当	通勤手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	退職手当
	本年度	63	398	0	4,649	3,869	349	0	453	0	787	0
前年度	119	361	0	4,135	3,430	307	0	229	0	798	0	2,798
比較	△ 56	37	0	514	439	42	0	224	0	△ 11	0	112

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	2,795	給与改定に伴う増減分	769	給与改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	109	定期昇給等に伴う増
	その他の増減分	1,917	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 6人 0人 6人 前年度 6人 0人 6人 増減 0人 0人 0人 採用・退職の状況等 7年度中退職者数 0人 7年度中採用者数 0人
手当	1,301	制度改正に伴う増減分	92	勤勉手当支給月数変更に伴う増
		その他の増減分	1,209	人事異動及び新陳代謝等に伴う増

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		企業職
令和8年1月1日 現在	平均給料月額(円)	311,100
	平均給与月額(円)	323,266
	平均年齢(歳)	44.7
令和7年1月1日 現在	平均給料月額(円)	305,320
	平均給与月額(円)	317,000
	平均年齢(歳)	40.2

イ 初任給

(単位:円)

区分	企業職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	202,000	202,000
大学卒	228,200	228,200

ウ 級別職員数

級	区分	令和8年1月1日現在		令和7年1月1日現在	
		企業職		企業職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級		2	33.2	2	40.0
2級		1	16.7	1	20.0
3級		1	16.7		
4級		1	16.7	1	20.0
5級		1	16.7	1	20.0
6級					
合計		6	100.0	5	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
企業職	主事	主事	係長 主任	課長補佐 主査 係長	課長 課長補佐	事務局長 統括課長

エ 昇給

区 分		合 計	企業職	
本 年 度	職員数(A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数(B) (人)	3	3	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)	50.0	50.0		
前 年 度	職員数(A) (人)	5	5	
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有 り	
前年度	2.300	2.300	4.600	有 り	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有 り	

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置	備 考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容							
扶養手当	同								
住居手当	異	支給対象となる家賃額の下限が14,000円(国は16,000円)							
通勤手当	異	交通用具使用の場合							
		自 動 車 使 用				その他の交通用具使用			
		通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)
		2km以上4km未満	2,500	26km以上28km未満	17,100	2km以上4km未満	2,000	26km以上28km未満	14,400
		4km以上6km未満	4,200	28km以上30km未満	18,200	4km以上6km未満	3,100	28km以上30km未満	15,400
		6km以上8km未満	5,600	30km以上32km未満	19,200	6km以上8km未満	4,100	30km以上32km未満	16,300
		8km以上10km未満	7,000	32km以上34km未満	20,300	8km以上10km未満	5,200	32km以上34km未満	17,200
		10km以上12km未満	8,200	34km以上36km未満	21,400	10km以上12km未満	6,200	34km以上36km未満	18,100
		12km以上14km未満	9,500	36km以上38km未満	22,500	12km以上14km未満	7,300	36km以上38km未満	19,000
		14km以上16km未満	10,600	38km以上40km未満	23,500	14km以上16km未満	8,300	38km以上40km未満	20,000
		16km以上18km未満	11,800	40km以上45km未満	25,400	16km以上18km未満	9,300	40km以上45km未満	21,100
		18km以上20km未満	12,900	45km以上50km未満	28,300	18km以上20km未満	10,300	45km以上50km未満	22,200
		20km以上22km未満	14,000	50km以上55km未満	31,300	20km以上22km未満	11,400	50km以上55km未満	23,300
		22km以上24km未満	15,100	55km以上60km未満	34,200	22km以上24km未満	12,400	55km以上60km未満	24,400
		24km以上26km未満	16,100	60km以上	37,200	24km以上26km未満	13,400	60km以上	25,500

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
公共下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
① 土地	0	
② 建物	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
③ 構築物	6,809,010	
減価償却累計額	<u>△1,148,371</u>	5,660,639
④ 機械及び装置	41,682	
減価償却累計額	<u>△26,558</u>	15,124
⑤ 車輛運搬具	2,138	
減価償却累計額	<u>△578</u>	1,560
⑥ 工具器具備品	1,678	
減価償却累計額	<u>△860</u>	818
⑦ 建設仮勘定	<u>0</u>	
有形固定資産合計		5,678,141
(2) 無形固定資産		
① 施設利用権	<u>963,223</u>	
無形固定資産合計		963,223
(3) 投資		
① 出捐金	<u>1,313</u>	
投資合計		<u>1,313</u>
固定資産合計		6,642,677
2. 流動資産		
(1) 現金預金		100,088
(2) 未収金		<u>4,869</u>
流動資産合計		<u>104,957</u>
資産合計		<u><u>6,747,634</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	<u>3,307,255</u>	
固定負債合計		3,307,255
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		6,155
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
① 賞与引当金	2,841	
② 法定福利費引当金	<u>488</u>	
引当金合計		3,329
(5) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	303,989	
② その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		<u>303,989</u>
流動負債合計		313,473
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		4,360,145
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,169,555</u>
繰延収益合計		<u>3,190,590</u>
負債合計		<u><u>6,811,318</u></u>
	資 本 の 部	
6. 資本金		
(1) 固有資本金		<u>0</u>
資本金合計		0
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		<u>0</u>
資本剰余金合計		0
(2) 利益剰余金		
① 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 63,684</u>	
利益剰余金合計		<u>△ 63,684</u>
剰余金合計		<u>△ 63,684</u>
資本合計		<u>△ 63,684</u>
負債資本合計		<u><u>6,747,634</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
公共下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(税抜 単位：千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	112,478		
(2) その他営業収益	<u>81</u>	112,559	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	57,211		
(2) 総係費	13,290		
(3) 職員給与費	27,535		
(4) 減価償却費	<u>214,196</u>	<u>312,232</u>	
営業利益			△199,673
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	78,756		
(2) 長期前受金戻入	174,601		
(3) 雑収益	<u>59</u>	253,416	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	50,976		
(2) 雑支出	<u>1,006</u>	<u>51,982</u>	<u>201,434</u>
経常利益			1,761
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>30</u>	30	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30</u>
当年度純利益			1,791
前年度繰越利益剰余金			△67,757
その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>△65,966</u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
公共下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(税抜 単位：千円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
① 土地	0		
② 建物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
③ 構築物	6,610,643		
減価償却累計額	<u>△978,601</u>	5,632,042	
④ 機械及び装置	41,682		
減価償却累計額	<u>△24,266</u>	17,416	
⑤ 車輛運搬具	138		
減価償却累計額	<u>△128</u>	10	
⑥ 工具器具備品	1,678		
減価償却累計額	<u>△714</u>	964	
⑦ 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			5,650,432
(2) 無形固定資産			
① 施設利用権		<u>992,661</u>	
無形固定資産合計			992,661
(3) 投資			
① 出捐金		<u>1,313</u>	
投資合計			<u>1,313</u>
固定資産合計			6,644,406
2. 流動資産			
(1) 現金預金		95,580	
(2) 未収金		<u>5,169</u>	
流動資産合計			<u>100,749</u>
資産合計			<u><u>6,745,155</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債		<u>3,417,144</u>	
固定負債合計			3,417,144
4. 流動負債			
(1) 預り金		0	
(2) 未払金		4,012	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
① 賞与引当金		2,523	
② 法定福利費引当金		<u>437</u>	
引当金合計			2,960
(5) 企業債			
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債		305,679	
② その他の企業債		<u>0</u>	
企業債合計			<u>305,679</u>
流動負債合計			312,651
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,082,775	
長期前受金収益化累計額		<u>△1,001,449</u>	
繰延収益合計			<u>3,081,326</u>
負債合計			<u><u>6,811,121</u></u>
			資 本 の 部
6. 資本金			
(1) 固有資本金		<u>0</u>	
資本金合計			0
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		<u>0</u>	
資本剰余金合計			0
(2) 利益剰余金			
① 当年度未処分利益剰余金		<u>△ 65,966</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 65,966</u>
剰余金合計			<u>△ 65,966</u>
資本合計			<u>△ 65,966</u>
負債資本合計			<u><u>6,745,155</u></u>

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
公共下水道事業予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 下水道事業収益			411,853	405,018	6,835
	1. 営業収益		124,002	126,914	△2,912
		1. 下水道使用料	123,900	126,832	△2,932
		2. その他営業収益	102	82	20
	2. 営業外収益		287,841	278,094	9,747
		1. 他会計補助金	119,707	103,468	16,239
		2. 長期前受金戻入	168,105	174,597	△6,492
		3. 雑収益	29	29	0
	3. 特別利益		10	10	0
		1. 過年度損益修正益	10	10	0

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1. 下水道使用料	123,900	尾花沢市 大石田町	69,929 53,971	
1. 手数料	101	登録手数料・督促手数料		
2. 雑収益	1	その他雑収益		
1. 他会計補助金	119,707	尾花沢市 大石田町	75,394 44,313	
1. 長期前受金戻入	168,105	長期前受金戻入		
1. その他雑収益	29	設計図書代等		
1. 過年度損益修正益	10	過年度損益修正益		

収益的収入及び支出

支 出

(税込 単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較
1. 下水道事業費用			411,853	405,018	6,835
	1. 営業費用		353,956	345,529	8,427
		1. 管渠費	86,706	87,937	△1,231
		2. 総係費	13,798	13,839	△41
		3. 職員給与費	37,301	29,546	7,755
		4. 減価償却費	216,141	214,197	1,944
		5. 資産減耗費	10	10	0
	2. 営業外費用		55,867	57,459	△1,592
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	49,817	51,409	△1,592
		2. 雑支出	50	50	0
		3. 消費税及び地方 消費税	6,000	6,000	0
	3. 特別損失		30	30	0
		1. 過年度損益修正損	30	30	0
	4. 予備費		2,000	2,000	0
		1. 予備費	2,000	2,000	0

節		区 分	金 額	説 明
1.	被服費	60	作業服等	
2.	備用品費	182	消耗品等	
3.	燃料費	153	自動車燃料費	
4.	通信運搬費	73	電話料金、無線電波利用料	
5.	委託料	5,384	マンホールポンプ維持管理業務委託料等	
6.	賃借料	278	OA機器賃借料等	
7.	修繕費	3,120	施設等修繕料、備品修繕料等	
8.	動力費	964	マンホールポンプ電気料	
9.	材料費	116	補修用資材	
10.	負担金	76,269	流域下水道維持管理負担金	
11.	保険料	107	下水道賠償責任保険料	
1.	被服費	11	作業服等	
2.	備用品費	82	消耗品等	
3.	印刷製本費	300	予算書、決算書等	
4.	委託料	9,527	下水道使用料徴収業務委託料等	
5.	手数料	42	振込手数料等	
6.	賃借料	1,416	使用料及び賃借料等	
7.	負担金	2,409	下水道協会年会費、庁舎維持管理負担金等	
8.	保険料	6	建物災害共済保険料	
9.	報償費	5	建物災害共済保険料	
1.	給料	17,583	職員給料	
2.	手当	11,180	職員諸手当	
3.	賞与引当金繰入額	2,434	翌年度6月賞与引当金	
4.	法定福利費	5,686	職員共済費等	
5.	法定福利費引当金繰入額	418	翌年度6月賞与に係る共済費引当金	
1.	有形固定資産減価償却費	172,659	有形固定資産減価償却費	
2.	無形固定資産減価償却費	43,482	無形固定資産減価償却費	
1.	固定資産除却費	10	固定資産除却費	
1.	企業債利息	49,817	償還利子	
1.	その他雑支出	50	過年度還付等	
1.	消費税及び地方消費税	6,000	消費税及び地方消費税	
1.	過年度損益修正損	30	過年度損益修正損	
1.	予備費	2,000	予備費	

資本的収入及び支出

収 入					
款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較
1. 資本的収入			492,866	425,652	67,214
	1. 企業債		194,100	167,200	26,900
		1. 企業債	194,100	167,200	26,900
	2. 他会計補助金		206,276	204,862	1,414
		1. 他会計補助金	206,276	204,862	1,414
	3. 受益者負担金		3,990	5,090	△1,100
		1. 受益者負担金	3,990	5,090	△1,100
	4. 国庫補助金		88,500	48,500	40,000
		1. 国庫補助金	88,500	48,500	40,000
	5. 固定資産売却代金		0	0	0
		1. 固定資産売却代金	0	0	0

(税込 単位：千円)

節			
区 分	金 額	説 明	
1. 下水道事業債	194,100	公共下水道事業	118,100
		流域下水道事業	15,400
		下水道資本費平準化債（公共）	50,600
		下水道資本費平準化債（流域）	10,000
1. 他会計補助金	206,276	尾花沢市	204,154
		大石田町	2,122
1. 受益者負担金	3,990	尾花沢市	2,190
		大石田町	1,800
1. 国庫補助金	88,500	社会資本整備総合交付金	
1. 固定資産売却代金	0		

支 出					
款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較
1. 資本的支出			540,912	465,261	75,651
	1. 建設改良費		219,785	147,850	71,935
		1. 管路施設費	211,200	140,200	71,000
		2. 職員給与費	6,385	5,450	935
		3. 固定資産購入費	2,200	2,200	0
	2. 建設負担金		15,448	18,529	△3,081
		1. 流域下水道建設負担金	15,448	18,529	△3,081
	3. 企業債償還金		305,679	298,882	6,797
		1. 企業債償還金	305,679	298,882	6,797

(税込 単位：千円)

節			
区 分	金 額	説 明	
1. 委託料	10,200	測量、設計委託料	
2. 工事請負費	201,000	工事請負費	
1. 給料	2,744	職員給料	
2. 手当	2,300	職員諸手当	
3. 賞与引当金繰入額	407	翌年度6月賞与引当金	
4. 法定福利費	864	職員共済費等	
5. 法定福利費引当金繰入額	70	翌年度6月賞与に係る共済費引当金	
1. 工具器具備品購入費	2,200	車両運搬具	
1. 負担金	15,448	流域下水道建設負担金	
1. 企業債償還金	305,679	企業債償還元金	

**尾花沢市特定環境保全
公共下水道事業会計予算**

議第9号

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合尾花沢市特定環境保全公共下水道事業
会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合尾花沢市特定環境保全公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 水洗化世帯数	40戸
(2) 年間総汚水処理量	73,000m ³
(3) 一日平均汚水処理量	200m ³
(4) 主要な建設改良事業	102,600千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	下水道事業収益	71,424千円
第1項	営業収益	12,662千円
第2項	営業外収益	58,752千円
第3項	特別利益	10千円
		支 出
第1款	下水道事業費用	71,424千円
第1項	営業費用	63,709千円
第2項	営業外費用	5,705千円
第3項	特別損失	10千円
第4項	予備費	2,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4,434千円は、当年度分損益勘定留保資金4,434千円で補てんするものとする。）。

		収 入
第1款	資本的収入	149,113千円
第1項	企業債	78,500千円
第2項	他会計補助金	19,613千円
第3項	国庫補助金	51,000千円
		支 出
第1款	資本的支出	153,547千円
第1項	建設改良費	119,600千円
第2項	企業債償還金	33,947千円

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還方法
特定環境保全 公共下水道事業	68,400千円	借入先との 協定によ る。	借入先との 協定によ る。	政府資金については、その融資条件による。その他の場合には、その借入先との協定するところによる。ただし、組合財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換することができる。
下水道資本費 平準化債	10,100千円			
計	78,500千円			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、24,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 5,309千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため構成市町からこの会計へ補助を受ける金額は59,211千円である。

令和8年3月23日 提出

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
管 理 者 結 城 裕

予算に関する説明書

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
尾花沢市特定環境保全公共下水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			71,424	
	1. 営業収益		12,662	
		1. 下水道使用料	12,660	
		2. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		58,752	
		1. 他会計補助金	39,598	
		2. 長期前受金戻入	19,127	
		3. 雑収益	27	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益修正益	10	

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用			71,424	
	1. 営業費用		63,709	
		1. 管渠費	11,065	
		2. 処理場費	23,080	
		3. 総係費	694	
		4. 職員給与費	5,309	
		5. 減価償却費	23,551	
		6. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		5,705	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,695	
		2. 雑支出	10	
		3. 消費税及び地方消費税	1,000	
	3. 特別損失		10	
		1. 過年度損益修正損	10	
	4. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

資本的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			149,113	
	1. 企業債		78,500	
		1. 企業債	78,500	
	2. 他会計補助金		19,613	
		1. 他会計補助金	19,613	
	3. 国庫補助金		51,000	
1. 国庫補助金		51,000		

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			153,547	
	1. 建設改良費		119,600	
		1. 管路施設費	96,600	
		2. 処理場施設費	23,000	
	2. 企業債償還金		33,947	
1. 企業債償還金		33,947		

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
尾花沢市特定環境保全公共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)

(税抜 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	1,436
減価償却費	23,551
賞与引当金の増減額	65
法定福利費引当金の増減額	11
長期前受金戻入額	△ 19,128
支払利息	4,695
未収金の増減額 (△は増加)	△ 383
未払金の増減額 (△は減少)	△ 941
小計	9,306
利息の支払額	△ 4,695
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,611
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 108,717
他会計補助金収入	8,952
国庫補助金等による収入	51,000
負担金等収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 48,765
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	78,500
建設改良企業債の償還による支出	△ 33,947
財務活動によるキャッシュ・フロー	44,553
資金増加額 (又は減少額)	399
資金期首残高	8,369
資金期末残高	8,768

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数(人)		給与費					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	5		2,469		1,637	4,106	796	4,902
	資本勘定支弁職員	1		0		0	0	0	0
	合計	6		2,469		1,637	4,106	796	4,902
前年度	損益勘定支弁職員	5		1,939		1,347	3,286	646	3,932
	資本勘定支弁職員	1		0		0	0	0	0
	合計	6		1,939		1,347	3,286	646	3,932
比較	損益勘定支弁職員	0		530		290	820	150	970
	資本勘定支弁職員	0		0		0	0	0	0
	合計	0		530		290	820	150	970

(単位：千円)

区分	扶養手当	通勤手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	退職手当
	本年度	8	49	0	565	470	42	0	55	0	96	0
前年度	16	40	0	457	379	34	0	25	0	86	0	310
比較	△ 8	9	0	108	91	8	0	30	0	10	0	42

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	392	給与改定に伴う増減分	95	給与改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	13	定期昇給等に伴う増
	その他の増減分	284	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 -人 -人 -人 前年度 -人 -人 -人 増減 -人 -人 -人 採用・退職の状況等 7年度中退職者数 -人 7年度中採用者数 -人
手当	194	制度改正に伴う増減分	11	勤勉手当支給月数変更に伴う増
		その他の増減分	183	人事異動及び新陳代謝等に伴う増

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		企業職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,100
	平均給与月額(円)	323,266
	平均年齢(歳)	44.7
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	305,320
	平均給与月額(円)	317,000
	平均年齢(歳)	40.2

イ 初任給

(単位:円)

区分	企業職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	202,000	202,000
大学卒	228,200	228,200

ウ 級別職員数

級	区分	令和8年1月1日現在		令和7年1月1日現在	
		企業職		企業職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級		2	33.2	2	40.0
2級		1	16.7	1	20.0
3級		1	16.7		
4級		1	16.7	1	20.0
5級		1	16.7	1	20.0
6級					
合計		6	100.0	5	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
企業職	主事	主事	係長主任	課長補佐 主査 係長	課長 課長補佐	事務局長 統括課長

エ 昇給

区 分		合 計	企業職	
本 年 度	職員数(A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数(B) (人)	3	3	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)		50.0	50.0	
前 年 度	職員数(A) (人)	5	5	
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)		100.0	100.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有 り	
前年度	2.300	2.300	4.600	有 り	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有 り	

カ 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置	備 考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容							
扶養手当	同								
住居手当	異	支給対象となる家賃額の下限が14,000円(国は16,000円)							
通勤手当	異	交通用具使用の場合							
		自 動 車 使 用				その他の交通用具使用			
		通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)
		2km以上4km未満	2,500	26km以上28km未満	17,100	2km以上4km未満	2,000	26km以上28km未満	14,400
		4km以上6km未満	4,200	28km以上30km未満	18,200	4km以上6km未満	3,100	28km以上30km未満	15,400
		6km以上8km未満	5,600	30km以上32km未満	19,200	6km以上8km未満	4,100	30km以上32km未満	16,300
		8km以上10km未満	7,000	32km以上34km未満	20,300	8km以上10km未満	5,200	32km以上34km未満	17,200
		10km以上12km未満	8,200	34km以上36km未満	21,400	10km以上12km未満	6,200	34km以上36km未満	18,100
		12km以上14km未満	9,500	36km以上38km未満	22,500	12km以上14km未満	7,300	36km以上38km未満	19,000
		14km以上16km未満	10,600	38km以上40km未満	23,500	14km以上16km未満	8,300	38km以上40km未満	20,000
		16km以上18km未満	11,800	40km以上45km未満	25,400	16km以上18km未満	9,300	40km以上45km未満	21,100
		18km以上20km未満	12,900	45km以上50km未満	28,300	18km以上20km未満	10,300	45km以上50km未満	22,200
		20km以上22km未満	14,000	50km以上55km未満	31,300	20km以上22km未満	11,400	50km以上55km未満	23,300
		22km以上24km未満	15,100	55km以上60km未満	34,200	22km以上24km未満	12,400	55km以上60km未満	24,400
		24km以上26km未満	16,100	60km以上	37,200	24km以上26km未満	13,400	60km以上	25,500

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
尾花沢市特定環境保全公共下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
① 土地	3,619	
② 建物	104,748	
減価償却累計額	<u>△24,949</u>	79,799
③ 構築物	323,379	
減価償却累計額	<u>△59,661</u>	263,718
④ 機械及び装置	327,009	
減価償却累計額	<u>△133,125</u>	193,884
⑤ 車輛運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑥ 工具器具備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑦ 建設仮勘定	<u>4,430</u>	
有形固定資産合計		545,450
(2) 無形固定資産		
① 施設利用権	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0
(3) 投資		
① 出捐金	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		545,450
2. 流動資産		
(1) 現金預金		8,768
(2) 未収金		1,241
流動資産合計		<u>10,009</u>
資産合計		<u><u>555,459</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	<u>310,782</u>	
固定負債合計		310,782
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		4,232
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
① 賞与引当金	345	
② 法定福利費引当金	<u>60</u>	
引当金合計		405
(5) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	34,268	
② その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		<u>34,268</u>
流動負債合計		38,905
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		453,650
長期前受金収益化累計額		<u>△ 183,104</u>
繰延収益合計		<u>270,546</u>
負債合計		<u><u>620,233</u></u>
		資 本 の 部
6. 資本金		
(1) 固有資本金		<u>0</u>
資本金合計		0
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		<u>3,619</u>
資本剰余金合計		3,619
(2) 利益剰余金		
① 当年度未処分利益剰余金		<u>△ 68,393</u>
利益剰余金合計		<u>△ 68,393</u>
剰余金合計		<u>△ 64,774</u>
資本合計		<u>△ 64,774</u>
負債資本合計		<u><u>555,459</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
尾花沢市特定環境保全公共下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(税抜 単位：千円)

1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	11,322			
(2) その他営業収益	<u>0</u>		11,322	
2. 営業費用				
(1) 管渠費	9,351			
(2) 処理場費	21,604			
(3) 総係費	540			
(4) 職員給与費	3,630			
(5) 減価償却費	<u>23,166</u>		<u>58,291</u>	
営業利益				△46,969
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	38,695			
(2) 長期前受金戻入	19,747			
(3) 雑収益	<u>26</u>		58,468	
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,141			
(2) 雑支出	<u>0</u>		<u>4,141</u>	54,327
経常利益				7,358
5. 特別利益				
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>		0	
6. 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>		<u>0</u>	0
当年度純利益				7,358
前年度繰越利益剰余金				△77,187
その他未処分利益剰余金変動額				<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金				<u>△69,829</u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
尾花沢市特定環境保全公共下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
① 土地	3,619	
② 建物	104,748	
減価償却累計額	<u>△22,193</u>	82,555
③ 構築物	323,380	
減価償却累計額	<u>△51,253</u>	272,127
④ 機械及び装置	213,861	
減価償却累計額	<u>△120,738</u>	93,123
⑤ 車輛運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑥ 工具器具備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑦ 建設仮勘定	<u>8,860</u>	
有形固定資産合計		460,284
(2) 無形固定資産		
① 施設利用権	<u>0</u>	
無形固定資産合計		0
(3) 投資		
① 出捐金	<u>0</u>	
投資合計		<u>0</u>
固定資産合計		460,284
2. 流動資産		
(1) 現金預金		8,369
(2) 未収金		<u>858</u>
流動資産合計		<u>9,227</u>
資産合計		<u><u>469,511</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	<u>266,550</u>	
固定負債合計		266,550
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		5,172
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
① 賞与引当金	280	
② 法定福利費引当金	<u>49</u>	
引当金合計		329
(5) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	33,948	
② その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		<u>33,948</u>
流動負債合計		39,449
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		393,698
長期前受金収益化累計額		<u>△163,976</u>
繰延収益合計		<u>229,722</u>
負債合計		<u>535,721</u>
		資 本 の 部
6. 資本金		
(1) 固有資本金		<u>0</u>
資本金合計		0
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		<u>3,619</u>
資本剰余金合計		3,619
(2) 利益剰余金		
① 当年度未処分利益剰余金		<u>△69,829</u>
利益剰余金合計		<u>△69,829</u>
剰余金合計		<u>△66,210</u>
資本合計		<u>△66,210</u>
負債資本合計		<u><u>469,511</u></u>

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 下水道事業費用			71,424	70,817	607
	1. 営業費用		63,709	63,474	235
		1. 管渠費	11,065	10,600	465
		2. 処理場費	23,080	25,123	△2,043
		3. 総係費	694	640	54
		4. 職員給与費	5,309	3,935	1,374
		5. 減価償却費	23,551	23,166	385
		6. 資産減耗費	10	10	0

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1.	被服費	8	作業服等	
2.	備用品費	18	消耗品等	
3.	燃料費	3	発電機燃料費	
4.	通信運搬費	391	電話料金、無線電波利用料	
5.	委託料	5,124	マンホールポンプ維持管理業務委託料等	
6.	賃借料	179	OA機器賃借料等	
7.	修繕費	2,585	施設等修繕料、備品修繕料等	
8.	動力費	2,646	マンホールポンプ電気料	
9.	材料費	110	補修用資材	
10.	保険料	1	下水道賠償責任保険料	
1.	備用品費	81	消耗品等	
2.	燃料費	15	除雪機用軽油	
3.	光熱水費	19	水道料金	
4.	通信運搬費	66	電話料金	
5.	委託料	14,718	银山温泉浄化センター維持管理業務委託料等	
6.	手数料	27	汚泥放射能検査手数料	
7.	修繕費	2,250	银山温泉浄化センター関連修繕	
8.	動力費	5,400	银山温泉浄化センター電気料	
9.	薬品費	363	薬品等	
10.	材料費	11	補修用資材	
11.	保険料	130	下水道賠償責任保険料、建物災害共済保険料	
1.	被服費	2	作業服等	
2.	備用品費	7	消耗品等	
3.	印刷製本費	37	予算書、決算書等	
4.	委託料	159	コンピュータ等保守点検料等	
5.	手数料	23	口座振替手数料等	
6.	賃借料	172	使用料及び賃借料等	
7.	負担金	293	下水道協会年会費、庁舎維持管理負担金等	
8.	保険料	1	建物災害共済保険料	
1.	給料	2,470	職員給料	
2.	手当	1,638	職員諸手当	
3.	賞与引当金繰入額	345	翌年度6月賞与引当金	
4.	法定福利費	796	職員共済費等	
5.	法定福利費引当金繰入額	60	翌年度6月賞与に係る共済費引当金	
1.	有形固定資産減価償却費	23,551	有形固定資産減価償却費	
1.	固定資産除却費	10	固定資産除却費	

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較
	2. 営業外費用		5,705	5,333	372
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	4,695	4,323	372
		2. 雑支出	10	10	0
		3. 消費税及び地方 消費税	1,000	1,000	0
	3. 特別損失		10	10	0
		1. 過年度損益修正損	10	10	0
	4. 予備費		2,000	2,000	0
		1. 予備費	2,000	2,000	0

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1.	企業債利息		4,695	償還利子
1.	その他雑支出		10	過年度還付等
1.	消費税及び地方消費税		1,000	消費税及び地方消費税
1.	過年度損益修正損		10	過年度損益修正損
1.	予備費		2,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 資本的収入			149,113	97,639	51,474
	1. 企業債		78,500	47,764	30,736
		1. 企業債	78,500	47,764	30,736
	2. 他会計補助金		19,613	19,875	△262
		1. 他会計補助金	19,613	19,875	△262
	3. 国庫補助金		51,000	30,000	21,000
		1. 国庫補助金	51,000	30,000	21,000

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1.	下水道事業債	78,500	特定環境保全公共下水道事業 下水道資本費平準化債	68,400 10,100
1.	他会計補助金	19,613	尾花沢市	
1.	国庫補助金	51,000	防災・安全社会資本整備交付金	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 資本的支出			153,547	101,069	52,478
	1. 建設改良費		119,600	67,664	51,936
		1. 管路施設費	96,600	46,000	50,600
		2. 処理場施設費	23,000	21,664	1,336
	2. 企業債償還金		33,947	33,405	542
		1. 企業債償還金	33,947	33,405	542

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1.	工事請負費	96,600	工事請負費	
1.	工事請負費	6,000	工事請負費	
2.	委託料	17,000		
1.	企業債償還金	33,947	企業債償還元金	

大石田町特定環境保全
公共下水道事業会計予算

議第10号

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合大石田町特定環境保全公共下水道事業
会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合大石田町特定環境保全公共下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 水洗化世帯数	206戸
(2) 年間総汚水処理量	51,000m ³
(3) 一日平均汚水処理量	140m ³
(4) 主要な建設改良事業	8,850千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入
第1款	下水道事業収益		47,528千円
第1項	営業収益		8,726千円
第2項	営業外収益		38,792千円
第3項	特別利益		10千円
		支	出
第1款	下水道事業費用		47,528千円
第1項	営業費用		42,785千円
第2項	営業外費用		3,733千円
第3項	特別損失		10千円
第4項	予備費		1,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額7,650千円は、当年度分損益勘定留保資金7,650千円で補てんするものとする。）。

		収	入
第1款	資本的収入		31,013千円
第1項	企業債		15,800千円
第2項	他会計補助金		14,613千円
第3項	受益者負担金		600千円
		支	出
第1款	資本的支出		38,663千円
第1項	建設改良費		8,850千円
第2項	建設負担金		700千円
第3項	企業債償還金		29,113千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
特定環境保全 公共下水道事業	8,400千円	借入先との 協定によ る。	借入先との 協定によ る。	政府資金については、そ の融資条件による。その 他の場合には、その借入 先との協定するところ による。ただし、組合財 政の都合により据置期 間及び償還期限を短縮 し、もしくは繰上償還又 は低利に借換すること ができる。
流域下水道事業	700千円			
下水道資本費 平準化債	6,700千円			
計	15,800千円			

予算に関する説明書

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、4,500千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用
- (2) 建設改良費、建設負担金及び企業債償還金の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 5,395千円

(他会計からの補助金)

第9条 下水道事業安定のため構成市町からこの会計へ補助を受ける金額は41,270千円である。

令和8年3月23日 提出

尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
管理者 結城 裕

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
大石田町特定環境保全公共下水道事業予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業収益			47,528	
	1. 営業収益		8,726	
		1. 下水道使用料	8,724	
		2. その他営業収益	2	
	2. 営業外収益		38,792	
		1. 他会計補助金	26,657	
		2. 長期前受金戻入	12,134	
		3. 雑収益	1	
	3. 特別利益		10	
		1. 過年度損益修正益	10	

支 出 (税込 単位：千円)

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 下水道事業費用			47,528	
	1. 営業費用		42,785	
		1. 管渠費	15,801	
		2. 総係費	1,805	
		3. 職員給与費	5,395	
		4. 減価償却費	19,774	
		5. 資産減耗費	10	
	2. 営業外費用		3,733	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,723	
		2. 雑支出	10	
	3. 特別損失		10	
		1. 過年度損益修正損	10	
	4. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的収入			31,013	
	1. 企業債		15,800	
		1. 企業債	15,800	
	2. 他会計補助金		14,613	
		1. 他会計補助金	14,613	
	3. 受益者負担金		600	
1. 受益者負担金		600		

支 出 (税込 単位：千円)

支 出		(税込 単位：千円)		
款	項	目	予定額	備 考
1. 資本的支出			38,663	
	1. 建設改良費		8,850	
		1. 管路施設費	8,850	
	2. 建設負担金		700	
		1. 流域下水道建設負担金	700	
	3. 企業債償還金		29,113	
1. 企業債償還金		29,113		

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
大石田町特定環境保全公共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)

(税抜 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	1,816
減価償却費	19,774
賞与引当金の増減額	46
法定福利費引当金の増減額	8
長期前受金戻入額	△ 12,134
支払利息	2,723
未収金の増減額 (△は増加)	△ 224
未払金の増減額 (△は減少)	△ 186
小計	11,823
利息の支払額	△ 2,723
業務活動によるキャッシュ・フロー	9,100
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 8,735
他会計補助金収入	13,707
国庫補助金等による収入	0
負担金等収入	600
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,572
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	15,800
建設改良企業債の償還による支出	△ 29,113
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,313
資金増加額 (又は減少額)	1,359
資金期首残高	20,880
資金期末残高	22,239

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区分	職員数(人)		給与費					法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	賃金	手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	5		2,509		1,663	4,172	808	4,980
	資本勘定支弁職員	1		0		0	0	0	0
	合計	6		2,509		1,663	4,172	808	4,980
前年度	損益勘定支弁職員	5		2,117		1,469	3,586	705	4,291
	資本勘定支弁職員	1		0		0	0	0	0
	合計	6		2,117		1,469	3,586	705	4,291
比較	損益勘定支弁職員	0		392		194	586	103	689
	資本勘定支弁職員	0		0		0	0	0	0
	合計	0		392		194	586	103	689

(単位：千円)

区分	扶養手当	通勤手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	住居手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当	退職手当
	本年度	7	49	0	574	478	43	0	56	0	97	0
前年度	13	44	0	499	414	37	0	28	0	96	0	338
比較	△ 6	5	0	75	64	6	0	28	0	1	0	21

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	392	給与改定に伴う増減分	95	給与改定に伴う増
		昇給に伴う増加分	13	定期昇給等に伴う増
	その他の増減分	284	人事異動及び新陳代謝等に伴う増	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 -人 -人 -人 前年度 -人 -人 -人 増減 -人 -人 -人 採用・退職の状況等 7年度中退職者数 -人 7年度中採用者数 -人
手当	194	制度改正に伴う増減分	11	勤勉手当支給月数変更に伴う増
		その他の増減分	183	人事異動及び新陳代謝等に伴う増

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		企業職
令和8年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,100
	平均給与月額(円)	323,266
	平均年齢(歳)	44.7
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	305,320
	平均給与月額(円)	317,000
	平均年齢(歳)	40.2

イ 初任給

(単位:円)

区分	企業職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	202,000	202,000
大学卒	228,200	228,200

ウ 級別職員数

級	区分	令和8年1月1日現在		令和7年1月1日現在	
		企業職		企業職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級		2	33.2	2	40.0
2級		1	16.7	1	20.0
3級		1	16.7		
4級		1	16.7	1	20.0
5級		1	16.7	1	20.0
6級					
合計		6	100.0	5	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
企業職	主事	主事	係長主任	課長補佐 主査 係長	課長 課長補佐	事務局長 統括課長

エ 昇給

区 分		合 計	企業職	
本 年 度	職員数(A) (人)	6	6	
	昇給に係る職員数(B) (人)	3	3	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)	50.0	50.0		
前 年 度	職員数(A) (人)	5	5	
	昇給に係る職員数(B) (人)	5	5	
	号給数内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比率(B)／(A) (%)	100.0	100.0		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.325	2.325	4.650	有り	
前年度	2.300	2.300	4.600	有り	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.650	有り	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続の者 (月分)	25年 勤続の者 (月分)	35年 勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置	備 考
支給率等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2~45%加算)	

キ その他の手当

区 分	国の制度 との異同	差 異 の 内 容							
扶養手当	同								
住居手当	異	支給対象となる家賃額の下限が14,000円(国は16,000円)							
通勤手当	異	交通用具使用の場合							
		自 動 車 使 用				その他の交通用具使用			
		通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)	通勤距離	手当額 (円)
		2km以上4km未満	2,500	26km以上28km未満	17,100	2km以上4km未満	2,000	26km以上28km未満	14,400
		4km以上6km未満	4,200	28km以上30km未満	18,200	4km以上6km未満	3,100	28km以上30km未満	15,400
		6km以上8km未満	5,600	30km以上32km未満	19,200	6km以上8km未満	4,100	30km以上32km未満	16,300
		8km以上10km未満	7,000	32km以上34km未満	20,300	8km以上10km未満	5,200	32km以上34km未満	17,200
		10km以上12km未満	8,200	34km以上36km未満	21,400	10km以上12km未満	6,200	34km以上36km未満	18,100
		12km以上14km未満	9,500	36km以上38km未満	22,500	12km以上14km未満	7,300	36km以上38km未満	19,000
		14km以上16km未満	10,600	38km以上40km未満	23,500	14km以上16km未満	8,300	38km以上40km未満	20,000
		16km以上18km未満	11,800	40km以上45km未満	25,400	16km以上18km未満	9,300	40km以上45km未満	21,100
		18km以上20km未満	12,900	45km以上50km未満	28,300	18km以上20km未満	10,300	45km以上50km未満	22,200
		20km以上22km未満	14,000	50km以上55km未満	31,300	20km以上22km未満	11,400	50km以上55km未満	23,300
		22km以上24km未満	15,100	55km以上60km未満	34,200	22km以上24km未満	12,400	55km以上60km未満	24,400
		24km以上26km未満	16,100	60km以上	37,200	24km以上26km未満	13,400	60km以上	25,500

令和8年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
大石田町特定環境保全公共下水道事業予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資 産 の 部		(税抜 単位：千円)
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
① 土地	16,770	
② 建物	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
③ 構築物	607,975	
減価償却累計額	<u>△125,647</u>	482,328
④ 機械及び装置	17,489	
減価償却累計額	<u>△14,893</u>	2,596
⑤ 車輛運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑥ 工具器具備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑦ 建設仮勘定	<u>0</u>	0
有形固定資産合計		501,694
(2) 無形固定資産		
① 施設利用権	<u>36,764</u>	
無形固定資産合計		36,764
(3) 投資		
① 出捐金	<u>157</u>	
投資合計		<u>157</u>
固定資産合計		538,615
2. 流動資産		
(1) 現金預金		22,239
(2) 未収金		<u>294</u>
流動資産合計		<u>22,533</u>
資産合計		<u><u>561,148</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	<u>190,310</u>	
固定負債合計		190,310
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		287
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
① 賞与引当金	351	
② 法定福利費引当金	<u>61</u>	
引当金合計		412
(5) 企業債		
① 建設改良費等財源に充てるための 企業債	28,166	
② その他の企業債	<u>0</u>	
企業債合計		<u>28,166</u>
流動負債合計		28,865
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		377,575
長期前受金収益化累計額		<u>△ 99,549</u>
繰延収益合計		<u>278,026</u>
負債合計		<u>497,201</u>
	資 本 の 部	
6. 資本金		
(1) 固有資本金		<u>24,551</u>
資本金合計		24,551
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		<u>16,770</u>
資本剰余金合計		16,770
(2) 利益剰余金		
① 減債積立金	20,810	
② 当年度未処分利益剰余金	<u>1,816</u>	
利益剰余金合計		<u>22,626</u>
剰余金合計		<u>39,396</u>
資本合計		<u>63,947</u>
負債資本合計		<u><u>561,148</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
大石田町特定環境保全公共下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(税抜 単位：千円)

1. 営業収益				
(1) 下水道使用料	7,897			
(2) その他営業収益	<u>0</u>	7,897		
2. 営業費用				
(1) 管渠費	11,999			
(2) 総係費	1,612			
(3) 職員給与費	3,898			
(4) 減価償却費	<u>19,771</u>	<u>37,280</u>		
営業利益				△29,383
3. 営業外収益				
(1) 他会計補助金	22,209			
(2) 長期前受金戻入	12,637			
(3) 雑収益	<u>10</u>	34,856		
4. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	2,948			
(2) 雑支出	<u>534</u>	<u>3,482</u>	<u>31,374</u>	
経常利益				1,991
5. 特別利益				
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0		
6. 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
当年度純利益				1,991
前年度繰越利益剰余金				0
その他未処分利益剰余金変動額				<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>1,991</u></u>

令和7年度尾花沢市大石田町環境衛生事業組合
大石田町特定環境保全公共下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(税抜 単位：千円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
①土地	16,770	
②建物	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
③構築物	599,940	
減価償却累計額	<u>△107,654</u>	492,286
④機械及び装置	17,489	
減価償却累計額	<u>△14,780</u>	2,709
⑤車輛運搬具	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑥工具器具備品	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	0
⑦建設仮勘定	<u>0</u>	0
有形固定資産合計		511,765
(2) 無形固定資産		
①施設利用権	<u>37,732</u>	
無形固定資産合計		37,732
(3) 投資		
①出捐金	<u>157</u>	
投資合計		<u>157</u>
固定資産合計		549,654
2. 流動資産		
(1) 現金預金		20,880
(2) 未収金		<u>70</u>
流動資産合計		<u>20,950</u>
資産合計		<u><u>570,604</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債		<u>203,390</u>
固定負債合計		203,390
4. 流動負債		
(1) 預り金		0
(2) 未払金		473
(3) 前受金		0
(4) 引当金		
①賞与引当金		305
②法定福利費引当金		<u>53</u>
引当金合計		358
(5) 企業債		
①建設改良費等財源に充てるための 企業債		28,398
②その他の企業債		<u>0</u>
企業債合計		<u>28,398</u>
流動負債合計		29,229
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金		363,268
長期前受金収益化累計額		<u>△87,413</u>
繰延収益合計		<u>275,855</u>
負債合計		<u><u>508,474</u></u>
	資 本 の 部	
6. 資本金		
(1) 固有資本金		<u>24,551</u>
資本金合計		24,551
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		<u>16,770</u>
資本剰余金合計		16,770
(2) 利益剰余金		
①減債積立金		18,818
②当年度未処分利益剰余金		<u>1,991</u>
利益剰余金合計		<u>20,809</u>
剰余金合計		<u>37,579</u>
資本合計		<u>62,130</u>
負債資本合計		<u><u>570,604</u></u>

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較
1. 下水道事業費用			47,528	47,429	99
	1. 営業費用		42,785	42,418	367
		1. 管渠費	15,801	16,559	△758
		2. 総係費	1,805	1,783	22
		3. 職員給与費	5,395	4,294	1,101
		4. 減価償却費	19,774	19,772	2
		5. 資産減耗費	10	10	0
	2. 営業外費用		3,733	4,001	△268
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,723	2,991	△268
		2. 雑支出	10	10	0
		3. 消費税及び地方 消費税	1,000	1,000	0
	3. 特別損失		10	10	0
		1. 過年度損益修正損	10	10	0
	4. 予備費		1,000	1,000	0
		1. 予備費	1,000	1,000	0

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1.	被服費	8	作業服等	
2.	備用品費	19	消耗品等	
3.	通信運搬費	139	電話料金、無線電波利用料	
4.	委託料	1,937	マンホールポンプ維持管理業務委託料等	
5.	賃借料	60	OA機器賃借料等	
6.	修繕費	2,540	施設等修繕料、備品修繕料等	
7.	動力費	713	マンホールポンプ電気料	
8.	材料費	116	補修用資材	
9.	負担金	10,264	流域下水道維持管理負担金	
10.	保険料	5	自動車保険料、下水道賠償責任保険料	
1.	被服費	2	作業服等	
2.	備用品費	7	消耗品等	
3.	印刷製本費	37	予算書、決算書等	
4.	委託料	1,268	下水道使用料徴収業務委託料等	
5.	手数料	18	振込手数料	
6.	賃借料	175	使用料及び賃借料等	
7.	負担金	297	下水道協会年会費、庁舎維持管理負担金等	
8.	保険料	1	建物災害共済保険料	
1.	給料	2,510	職員給料	
2.	手当	1,664	職員諸手当	
3.	賞与引当金繰入額	351	翌年度6月賞与引当金	
4.	法定福利費	809	職員共済費等	
5.	法定福利費引当金繰入額	61	翌年度6月賞与に係る共済費引当金	
1.	有形固定資産減価償却費	18,106	有形固定資産減価償却費	
2.	無形固定資産減価償却費	1,668	無形固定資産減価償却費	
1.	固定資産除却費	10	固定資産除却費	
1.	企業債利息	2,723	償還利子	
1.	その他雑支出	10	過年度還付等	
1.	消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税	
1.	過年度損益修正損	10	過年度損益修正損	
1.	予備費	1,000	予備費	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 資本的収入			31,013	23,569	7,444
	1. 企業債		15,800	8,900	6,900
		1. 企業債	15,800	8,900	6,900
	2. 他会計補助金		14,613	14,069	544
		1. 他会計補助金	14,613	14,069	544
	3. 受益者負担金		600	600	0
		1. 受益者負担金	600	600	0

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1. 下水道事業債	15,800			特定環境保全公共下水道事業 流域下水道事業 下水道資本費平準化債
				8,400 700 6,700
1. 他会計補助金	14,613			大石田町
1. 受益者負担金	600			受益者負担金

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1. 資本的支出			38,663	30,715	7,948
	1. 建設改良費		8,850	1,600	7,250
		1. 管路施設費	8,850	1,600	7,250
	2. 建設負担金		700	700	0
		1. 流域下水道建設負担金	700	700	0
	3. 企業債償還金		29,113	28,415	698
		1. 企業債償還金	29,113	28,415	698

(税込 単位：千円)

節		区 分	金 額	説 明
1. 工事請負費	8,850			工事請負費
1. 負担金	700			流域下水道建設負担金
1. 企業債償還金	29,113			企業債償還元金