

議案第 28 号

令和 8 年度吉賀町小水力発電事業特別会計予算

令和 8 年度吉賀町小水力発電事業特別会計予算は、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 61,958 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。

令和 8 年 3 月 6 日提出

吉賀町長 岩 本 一 巳

第1表 歳入歳出予算
歳 入

款	項	金 額
		千円
1	発電事業収入	61,626
	1 売電収入	61,626
2	財産収入	330
	1 財産運用収入	330
4	繰越金	1
	1 繰越金	1
5	諸収入	1
	1 雑入	1
	歳 入 合 計	61,958

歳 出

款	項	金 額
		千円
1	総務費	35,177
	1 施設管理費	35,177
2	諸支出金	26,281
	1 諸支出金	26,281
7	予備費	500
	1 予備費	500
	歳 出 合 計	61,958

歳入歳出予算事項別明細書

1 総括
(歳入)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較
	千円	千円	千円
1 発電事業収入	61,626	61,626	0
2 財産収入	330	5	325
4 繰越金	1	1	0
5 諸収入	1	1	0
歳入合計	61,958	61,633	325

(歳 出)

款	本年度予算額	前年度予算額	比 較
	千円	千円	千円
1 総務費	35,177	34,852	325
2 諸支出金	26,281	26,281	0
7 予備費	500	500	0
歳 出 合 計	61,958	61,633	325

本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
特 定 財 源	一 般 財 源		
国県支出金	地 方 債	そ の 他	
千円	千円	千円	千円
		330	34,847
			26,281
			500
0	0	330	61,628

2 歳 入

1 款 発電事業収入

61,626千円

1 項 売電収入

61,626千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 売電収入	千円 61,626	千円 61,626	千円 0
計	61,626	61,626	0

節		説 明	
区 分	金 額		
1 売電料	千円 61,626	売電料	千円 61,626

2 款 財産収入

330千円

1 項 財産運用収入

330千円

1 利子及び配当金	330	5	325
計	330	5	325

1 利子及び配当 金	330	小水力発電事業基金利子	330
---------------	-----	-------------	-----

4 款 繰越金

1千円

1 項 繰越金

1千円

1 繰越金	1	1	0
計	1	1	0

1 繰越金	1	純繰越金	1
-------	---	------	---

5 款 諸収入

1千円

1 項 雑入

1千円

1 雑入	1	1	0
計	1	1	0

1 雑入	1	雑入	1
------	---	----	---

3 歳 出

1 款 総務費

35,177千円

1 項 施設管理費

35,177千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 一般管理費	千円 20,439	千円 21,057	千円 △618	千円	千円	千円	千円 20,439

節		説 明	千円
区 分	金 額		
1 報酬	千円 3,178	011000 総務課（給与）	
		001 人件費	8,965
2 給料	5,264	一般職給料	5,264
3 職員手当等	3,554	住居手当	107
		通勤手当	212
		期末手当	882
8 旅費	244	勤勉手当	703
		退職手当組合負担金	455
10 需用費	136	職員共済組合負担金	1,024
11 役務費	48	社会保険料（再任用職員）	318
13 使用料及び賃借料	683	012400 柿木地域振興室	
		001 人件費	265
		時間外勤務手当	265
17 備品購入費	152	002 一般事務管理費	11,209
		会計年度任用職員＊	3,178
		期末手当（任用職員）	505
		勤勉手当（任用職員）	425
		費用弁償	70
		普通旅費	58
		費用弁償（任用職員）	116
		消耗品費	46
		燃料費	60
		修繕料	30
		手数料	31
		自動車損害保険料	17
		使用料	683
		車両購入費	152
		島根県小水力発電協会負担金	135
26 公課費	5,703	公課費	5,703

1 款 総務費 35,177千円

1 項 施設管理費 35,177千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 財産管理費	千円 14,738	千円 13,795	千円 943	千円	千円	千円 330	千円 14,408
						財産収入 330	
計	35,177	34,852	325	0	0	330	34,847

節		説 明
区 分	金 額	
10 需用費	千円 2,434	012400 柿木地域振興室 千円
11 役務費	49	003 維持管理費 2,515
12 委託料	32	消耗品費 30
24 積立金	12,223	燃料費 6
		光熱水費 56
		修繕料 2,342
		通信運搬費 15
		火災保険料 34
		施設設備保守委託料 32
		004 基金積立金 12,223
		小水力発電事業基金積立金 12,223

2 款 諸支出金 26,281千円

1 項 諸支出金 26,281千円

1 補償費	1,281	1,281	0				1,281
3 繰出金	25,000	25,000	0				25,000
計	26,281	26,281	0	0	0	0	26,281

21 補償、補填及び賠償金	1,281	012400 柿木地域振興室 003 補償費 補償金	1,281 1,281
27 繰出金	25,000	012400 柿木地域振興室 003 一般会計繰出金 一般会計	25,000 25,000

7 款 予備費 500千円

1 項 予備費 500千円

1 予備費	500	500	0				500
-------	-----	-----	---	--	--	--	-----

--	--	--	--

小水力発電事業特別会計

7款 予備費

500千円

1項 予備費

500千円

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本年度予算額の財源内訳			
				特 定 財 源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	千円 500	千円 500	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 500

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	千円

給 与 費 明 細 書

1. 特別職

(単位:千円)

区 分	職 員 数	給 与 費							共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	期 末 手 当	地 域 手 当	寒 冷 地 手 当	そ の 他 手 当	計			
本 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 特 別 職										
	計										
前 年 度	長 等										
	議 員										
	そ の 他 特 別 職										
	計										
比 較	長 等										
	議 員										
	そ の 他 特 別 職										
	計										

2. 一般職

(1) 総 括

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(3) 1	3,178	5,263	3,552	11,993	1,342	13,335	
前 年 度	(2) 1	3,140	4,955	4,247	12,342	1,585	13,927	
比 較		38	308	△ 695	△ 349	△ 243	△ 592	

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

職 員 当 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 務 手 当	宿 日 直 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	退 職 手 組 当 金 負 担
	本 年 度				212		1,386	1,127	265		107		455
	前 年 度				48		1,635	1,374	347				843
	比 較				164		△ 249	△ 247	△ 82		107		△ 388

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(1) 1		5,263	2,622	7,885	1,342	9,227	
前 年 度	1		4,955	3,327	8,282	1,585	9,867	
比 較	(1)		308	△ 705	△ 397	△ 243	△ 640	

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

職 員 当 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特 殊 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	退 職 手 組 合 金 当 負 担
	本 年 度				212		881	702	265		107		455
	前 年 度				48		1,135	954	347				843
	比 較				164		△ 254	△ 252	△ 82		107		△ 388

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数	給 与 費				共 済 費	合 計	備 考
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
本 年 度	(2)	3,178		930	4,108		4,108	
前 年 度	(2)	3,140		920	4,060		4,060	
比 較		38		10	48		48	

備考 () 内は、短時間勤務職員について示す。

職 員 当 内 訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	505	425
	前 年 度	500	420
	比 較	5	5

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明		備 考
給 料	308	給与改定に伴う増減分	236	給与改定に伴う増	236	
		昇給に伴う増加分	95	昇給に伴う増	95	
		その他の増減分	△ 23	会計間異動 退職者による減	4,932 △ 4,955	
職 員 手 当	△ 695	制度改正に伴う増減分	6	給与改定に伴う増	6	
		その他の増減分	△ 701	給料昇給に伴う増 会計間異動 退職者による減 事業に伴う減	6 2,355 △ 2,980 △ 82	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア、職員一人当たり給与

区 分		行政職（一）	行政職（二）
令和8年4月1日現在	平均給料月額（円）	221,000	
	平均給与月額（円）	243,500	
	平均年齢（歳）	21歳1月	
令和7年4月1日現在	平均給料月額（円）	412,700	
	平均給与月額（円）	416,700	
	平均年齢（歳）	59歳11月	

備考 短時間勤務職員は含まない。

イ、初任給

区 分	行政職（一） （円）	行政職（二） （円）	国 の 制 度		
			行政職（一） （円）	行政職（二） （円）	
高 校 卒	200,300	200,300	200,300		
大 学 卒	232,000		232,000		

ウ、等級別職員数

区 分	行政職（一）			行政職（二）					
	等 級	職員数	構成比(%)	等 級	職員数	構成比(%)			
令和8年4月1日現在	1 級	1	100						
	2 級								
	3 級								
	4 級								
	5 級								
	6 級								
	計	1	100						
令和7年4月1日現在	1 級								
	2 級								
	3 級								
	4 級								
	5 級								
	6 級	1	100						
	計	1	100						

備考 短時間勤務職員は含まない。

(等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（一）	主事補又は主事の職務、保健師の職務、保育士の職務、社会福祉士の職務	主任主事の職務、主事保健師の職務、主事保育士の職務、主事社会福祉士の職務	主任の職務、主任保健師の職務、主任保育士の職務、主任社会福祉士の職務	主幹の職務、主幹保健師の職務、主幹保育士の職務、主幹社会福祉士の職務	統括主幹又は課長補佐の職務、統括保健師の職務、統括保育士の職務、統括社会福祉士の職務、調整幹の職務	主査又は課長の職務、主査保健師の職務、主査保育士の職務、主査社会福祉士の職務

エ、昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種			
		行政職（一）	行政職（二）		
本 年 度	職 員 数 (A) 人	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) 人	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		4号給(人)	1	1	
		6号給(人)			
		8号給(人)			
	比率 (B)/(A) (%)	100	100		
前 年 度	職 員 数 (A) 人	1	1		
	昇給に係る職員数 (B) 人	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)	1	1	
		4号給(人)			
		6号給(人)			
		8号給(人)			
	比率 (B)/(A) (%)	100	100		

備考 短時間勤務職員は含まない。

オ、期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計	職制上の階級、職務の級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本年度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	
前年度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.40) 4.60	有	
国の制度	(1.225) 2.325	(1.225) 2.325	(2.45) 4.65	有	

備考 () 内は、再任用職員について示す。

カ、定年退職及び勸奨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)	最高限度額 (月分)	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	
国の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	

キ、地域手当

支 給 対 象 地 域	
支 給 率 (%)	
支 給 対 象 職 員 数 (人)	
国の指定基準に基づく支給率 (%)	

ク、特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行 政 職 (一)	行 政 職 (二)
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			
代表的な特殊勤務手当の名称			

ケ、その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 差 異	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	国 の 制 度 と 異 なる	自動車等使用者の支給内容