

議案第 53 号

令和 8 年度大口町下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 8 年度大口町下水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第 2 条 令和 8 年度大口町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 3 条の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	767,602 千円	13,689 千円	781,291 千円
第 2 項 営業外収益	357,867 千円	△8,451 千円	349,416 千円
第 3 項 特別利益	1 千円	22,140 千円	22,141 千円
支 出			
第 2 款 下水道事業費用	758,826 千円	△2,293 千円	756,533 千円
第 1 項 営業費用	720,597 千円	△2,046 千円	718,551 千円
第 2 項 営業外費用	36,129 千円	△247 千円	35,882 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 234,491 千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 237,219 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 22,164 千円」を「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 5,025 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 22,166 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 88,850 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 93,527 千円」に、「当年度分損益勘定留保資金 69,786 千円」を「当年度分損益勘定留保資金 62,810 千円」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)
	支 出		
第4款 資本的支出	486,572 千円	2,728 千円	489,300 千円
第1項 建設改良費	285,204 千円	2,728 千円	287,932 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の補正)			

第4条 予算第8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)
職員給与費	23,959 千円	2,723 千円	26,682 千円

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第9条中「25,801千円」を「25,579千円」に改める。

令和8年9月1日提出

大口町長 鈴木雅博

令和8年度大口町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

收入

(単位：千円)

[illegible]

支出

(単位：千円)

[illegible]

支出

(単位：千円)

款 項 目		既決予定額	補正予定額	計	備 考
4	資本の支出	486,572	2,728	489,300	
	1 建設改良費	285,204	2,728	287,932	
	1 管渠建設改良費	241,215	2,728	243,943	

令和 8 年度大口町下水道事業予定キャッシュ・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 3 1 日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	17,769,000
減価償却費	312,374,000
賞与等引当金の増減額（△は減少）	125,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	75,516
固定資産除却費	12,740,000
受取利息及び配当金	△ 883,000
長期前受金戻入額	△ 102,064,000
支払利息及び企業債取扱諸費	35,880,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 4,961,842
未払金の増減額（△は減少）	7,930,822
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 27,836,918
小計	251,148,578
利息及び配当金の受取額	883,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 35,880,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	216,151,578

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	△ 255,014,569
有形固定資産の売却による収入	3,452,000
無形固定資産の取得による支出	△ 39,991,000
国庫補助金等による収入	16,067,000
受益者負担金等による収入	4,902,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 270,584,569

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	177,100,000
企業債の償還による支出	△ 200,365,393
他会計からの出資による収入	49,904,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	26,638,607

資金増加額（又は減少額）	△ 27,794,384
資金期首残高	241,155,186
資金期末残高	213,360,802

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区分		職 員 数 (人)	給 与 費				法定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定 支弁職員	1		4,397	2,809	7,206	2,055	9,261
	資本勘定 支弁職員	2		7,527	6,248	13,775	3,646	17,421
	合 計	3		11,924	9,057	20,981	5,701	26,682
補 正 前	損益勘定 支弁職員	1		4,397	2,801	7,198	2,068	9,266
	資本勘定 支弁職員	2		6,525	4,951	11,476	3,217	14,693
	合 計	3		10,922	7,752	18,674	5,285	23,959
比 較	損益勘定 支弁職員	0		0	8	8	△13	△5
	資本勘定 支弁職員	0		1,002	1,297	2,299	429	2,728
	合 計	0		1,002	1,305	2,307	416	2,723

※当年度の職員手当の期末手当及び勤勉手当には、翌年度6月期末手当及び勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額及び当年度6月期末手当及び勤勉手当のうち前年度発生額である賞与引当金が含まれる。

※当年度の法定福利費には、翌年度6月期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額及び当年度6月期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費のうち前年度発生額である法定福利費引当金が含まれる。

職員手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	648	1,006	75	1,200	3,105	2,543
	補正前	312	899	51	1,200	2,695	2,235
	比較	336	107	24	0	410	308
	区分	児童手当 (千円)					
	補正後	480					
	補正前	360					
	比較	120					

2 給料及び職員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	1, 002	昇格、昇給に伴う 増加分				
		その他の増減分	1, 002	会計間異動に伴うもの 1, 002 千円		
職 員 手 当	1, 305	その他の増減分	1, 305		扶養手当 地域手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当 児童手当	336 千円 107 千円 24 千円 410 千円 308 千円 120 千円

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職
令和8年7月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	331, 200
	平 均 給 与 月 額 (円)	398, 513 (379, 203)
	平 均 年 齢 (歳)	39. 92
令和8年1月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	287, 233
	平 均 給 与 月 額 (円)	327, 354 (320, 972)
	平 均 年 齢 (歳)	37. 44

※平均給与月額とは各月の給料及び職員手当の合計を平均したものです。

※平均給与月額の（ ）内は時間外勤務手当を除いたものです。

(2) 初 任 給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	206,700	206,700
大 学 卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年7月1日 現在	1 級	1	33.3
	2 級		
	3 級		
	4 級	1	33.3
	5 級	1	33.4
	6 級		
	7 級		
	計	3	100.0
令和8年1月1日 現在	1 級	1	33.3
	2 級		
	3 級	1	33.3
	4 級	1	33.4
	5 級		
	6 級		
	7 級		
	計	3	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	7級
一 般 行 政 職	主 事 補	主 事	主 任	主 査	課長補佐	課 長 主 幹 専 門 員	部 長 参 事

令和 8 年度 大口町下水道事業予定貸借対照表

(令和 9 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		7,551,880	
イ 構築物	9,739,114,281		
構築物減価償却累計額	<u>△ 1,135,507,606</u>	8,603,606,675	
ウ 機械及び装置	48,371,600		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 12,960,955</u>	<u>35,410,645</u>	
有形固定資産合計			8,646,569,200

(2)無形固定資産

ア 施設利用権		<u>425,467,629</u>	
無形固定資産合計			<u>425,467,629</u>

固定資産合計 9,072,036,829

2 流動資産

(1)現金預金

213,360,802

(2)未収金

17,104,194

未収金貸倒引当金	<u>△ 560,894</u>	<u>16,543,300</u>	
----------	------------------	-------------------	--

流動資産合計 229,904,102

資産合計 9,301,940,931

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		2,060,848,761	
固定負債合計			2,060,848,761
4 流動負債			
(1) 企業債		177,321,642	
(2) 未払金		46,095,597	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	1,603,000		
イ 法定福利費引当金	313,000		
引当金合計		1,916,000	
流動負債合計			225,333,239
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,157,806,602	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 389,449,998	
繰延収益合計			2,768,356,604
負債合計			5,054,538,604

資本の部

6 資本金			4,173,062,131
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 建設改良積立金	2,879,864		
イ 当年度未処分利益剰余金	71,460,332		
利益剰余金合計		74,340,196	
剰余金合計			74,340,196
資本合計			4,247,402,327
負債資本合計			9,301,940,931

令和 8 年 度

大口町下水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する資料綴

大 口 町 下 水 道 事 業

令和8年度大口町下水道事業会計補正予算（第1号）事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益			767,602	13,689	781,291
	2 営業外収益		357,867	△ 8,451	349,416
		1 受取利息及び配当金	1	882	883
		2 他会計負担金	215,371	222	215,593
		3 他会計補助金	25,801	△ 222	25,579
		4 補助金	20,000	△ 15,240	4,760
		5 長期前受金戻入	96,157	5,907	102,064
	3 特別利益		1	22,140	22,141
		2 過年度損益修正益	0	22,141	22,141
		9 その他特別利益	1	△ 1	0

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 下水道事業費用			758,826	△ 2,293	756,533
	1 営業費用		720,597	△ 2,046	718,551
		6 総係費	37,725	△ 5	37,720
		8 減価償却費	314,415	△ 2,041	312,374
	2 営業外費用		36,129	△ 247	35,882
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	36,127	△ 247	35,880

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1	預金利息	882
1	一般会計負担金	222
1	一般会計補助金	△ 222
1	国庫補助金	△ 15,240
1	長期前受金戻入	5,907
		国庫補助金長期前受金戻入 4,916 県補助金長期前受金戻入 145 受贈財産評価額長期前受金戻入 49 受益者負担金等長期前受金戻入 797
1	過年度損益修正益	22,141
9	その他特別利益	△ 1

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
2	職員手当等	8
6	法定福利費	△ 13
40	有形固定資産減価償却費	△ 2,002
41	無形固定資産減価償却費	△ 39
51	企業債利息	△ 247

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
4 資本の支出			486,572	2,728	489,300
	1 建設改良費		285,204	2,728	287,932
		1 管渠建設改良費	241,215	2,728	243,943

(単位：千円)

節		説 明	
区	分 金 額		
1	給料	1,002	一般職 1,002
2	職員手当等	1,297	扶養手当 336 地域手当 107 通勤手当 24 期末手当 410 勤勉手当 300 児童手当 120
6	法定福利費	429	共済組合負担金 279 退職手当組合負担金 150