

議案第 79 号

令和 8 年度

大山町下水道事業会計補正予算(第1号)

鳥取県西伯郡大山町

議案第 79 号

令和8年度大山町下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和8年度大山町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。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和8年度大山町下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業収益	778,846	227	779,073
第2項 営業外収益	548,734	227	548,961

支 出

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業費用	778,846	227	779,073
第1項 営業費用	720,637	227	720,864

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的収入	475,757	500	476,257
第1項 企業債	132,600	500	133,100

支 出

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	693,397	500	693,897
第1項 建設改良費	213,700	500	214,200

(債務負担行為)

第4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
逢坂浄化センター更新工事	令和9年度から令和9年度まで	128,000千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

起債の目的	限度額
1. 下水道事業債	66,600 千円
2. 過疎対策事業債	66,500 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の補正)

第6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

科目	既決予定額	補正予定額	計
(1)職員給与費	28,763 千円	227 千円	28,990 千円

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条に定めた一般会計から補助を受ける金額「279,041千円」を「279,268千円」に改める。

令和 8 年 6 月 3 日 提出

大山町長 竹 口 大 紀

令和8年度

大山町下水道事業会計補正予算(第1号)に関する説明書

1. 令和8年度大山町下水道事業会計補正実施計画(第1号)

収益的収入および支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業収益			778,846	227	779,073
	2. 営業外収益		548,734	227	548,961
		4. 他会計補助金	54,573	227	54,800

支出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業費用			778,846	227	779,073
	1. 営業費用		720,637	227	720,864
		4. 総係費	53,768	227	53,995

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 資本的収入			475,757	500	476,257
	1. 企業債		132,600	500	133,100
		1. 建設改良債	132,600	500	133,100

支出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			693,397	500	693,897
	1. 建設改良費		213,700	500	214,200
		2. 処理場建設改良費	162,270	500	162,770

2. 令和8年度 大山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31日まで)

(単位:千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当年度純利益(△は純損失)	4,324
(2) 減価償却費	436,635
(3) 資産減耗費	281
(4) 貸倒引当金の増減額(△は減少)	237
(5) 賞与等引当金の増減額(△は減少)	41
(6) 長期前受金戻入額	△ 245,383
(7) 受取利息	△ 420
(8) 支払利息	47,449
(9) 未収金の増減額(△は増加)	0
(10) 未払金の増減額(△は減少)	0
(11) 預り金の増減額	△ 800
小計	242,364
(12) 受取利息	420
(13) 支払利息	△ 47,449
業務活動によるキャッシュ・フロー	195,335
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 194,727
(2) 受益者負担金による収入	10,909
(3) 国庫補助金等による収入	73,636
(4) 他会計からの繰入金による収入	204,062
投資活動によるキャッシュ・フロー	93,880
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	133,100
(2) 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 479,697
(3) 他会計からの出資による収入	25,689
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 320,908
資金増減額	△ 31,693
資金期首残高	306,943
資金期末残高	275,250

3. 給与費明細書

1. 一般職

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	3	0	13,300	8,597	21,897	7,093	28,990	
補正前	3	0	13,300	8,370	21,670	7,093	28,763	
比 較	0	0	0	227	227	0	227	

職員手当の内訳 (単位:千円)	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	宿日直手当
	補正後	1,060	0	215	0	100	0
	補正前	838	0	210	0	100	0
	比 較	222	0	5	0	0	0

職員手当の内訳 (単位:千円)	区 分	管理職手当	管理職特別手当	期末勤勉手当	寒冷地手当	児童手当	退職手当負担金
	補正後	720	60	6,202	0	240	0
	補正前	720	60	6,202	0	240	0
	比 較	0	0	0	0	0	0

(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	0	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分			
職 員 手 当	227	制度改正に伴う増加分			
		その他の増減分		227	人事異動に伴う

4. 令和8年度 大山町下水道事業会計 予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資産の部

(単位:千円)

1. 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ. 土地		146,126		
ロ. 建物	2,074,138			
減価償却累計額	<u>△ 962,463</u>	1,111,675		
ハ. 構築物	16,760,693			
減価償却累計額	<u>△ 8,568,793</u>	8,191,900		
ニ. 機械及び装置	8,183,594			
減価償却累計額	<u>△ 5,854,372</u>	2,329,222		
ホ. 車両及び運搬具	6,769			
減価償却累計額	<u>△ 6,159</u>	610		
ヘ. 工具器具及び備品	1,155			
減価償却累計額	<u>△ 1,097</u>	58		
ト. 建設仮勘定	49,853	49,853		
有形固定資産合計			<u>11,829,444</u>	
(1)無形固定資産				
イ. その他無形固定資産	24,758			
減価償却累計額	<u>△ 2,944</u>	21,814		
無形固定資産合計			<u>21,814</u>	
固定資産合計				11,851,258
2. 流動資産				
(1)現金預金			275,250	
(2)未収金		10,179		
貸倒引当金		<u>△ 1,184</u>	<u>8,995</u>	
流動資産合計				284,245
資産合計				<u>12,135,503</u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債		2,101,064	
(2) その他固定負債			
固定負債合計		<u>2,101,064</u>	2,101,064
4. 流動負債			
(1) 企業債		434,761	
(2) 未払金		50,364	
(3) 引当金			
イ. 賞与等引当金			2,487
引当金合計		2,487	
(4) 預り金		25,200	
流動負債合計		<u>512,812</u>	512,812
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	0		
収益化累計額	<u>△ 190</u>	<u>△ 190</u>	
ロ. 国庫補助金	12,338,443		
収益化累計額	<u>△ 7,080,453</u>	<u>5,257,990</u>	
ハ. 受益者負担金	631,710		
収益化累計額	<u>△ 339,134</u>	<u>292,576</u>	
ニ. 工事負担金	5,712		
収益化累計額	<u>△ 61</u>	<u>5,651</u>	
ホ. 他会計補助金	636,089		
収益化累計額	<u>△ 80,749</u>	<u>555,340</u>	
長期前受金合計		<u>6,111,367</u>	
繰延収益合計			<u>6,111,367</u>
負債合計			<u>8,725,243</u>

		資本の部			
6. 資本金					
(1) 固有資本金		3,309,074			
(2) 繰入資本金		91,028			
資 本 金 合 計			3,400,102		
7. 剰余金					
(1) 資本剰余金					
イ. 国庫補助金		0			
ロ. 受贈財産評価額		0			
資本剰余金合計			0		
(2) 利益剰余金					
イ. 当年度未処分利益剰余金		10,158			
利益剰余金合計			10,158		
剰 余 金 合 計				10,158	
資 本 合 計					3,410,260
負 債 資 本 合 計					12,135,503

5. 収入支出の見積基礎

収益的収入及び支出

収入

(款)1. 下水道事業収益 (項)2. 営業外収益

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
4. 他会計補助金	54,573	227	54,800	他会計補助金	227	農業集落排水事業分 222 公共下水道事業分 5
計	54,573	227	54,800			

支出

(款)1. 下水道事業費用 (項)1. 営業費用

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
4. 総係費	53,768	227	53,995	手当	227	扶養手当 222 通勤手当 5
計	53,768	227	53,995			

資本的収入及び支出

収入

(款)1. 資本的収入 (項)1. 企業債

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
1. 建設改良債	132,600	500	133,100	下水道事業債	300	ストックマネジメント実施設計業務分 300
				過疎対策事業債	200	ストックマネジメント実施設計業務分 200
計	132,600	500	133,100			

支出

(款)1. 資本的支出 (項)1. 建設改良費

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
2. 処理場建設改良費	162,270	500	162,770	委託料	500	ストックマネジメント実施設計業務 500
計	162,270	500	162,770			

