議案第４４号

令和８年度大治町下水道事業会計補正予算（第１号）

（総則）

第１条　令和８年度大治町の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の補正）

第２条　令和８年度大治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。

（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	392,673 千円	△6,860 千円	385,813 千円
第２項　営業外収益	305,620 千円	△6,860 千円	298,760 千円
	支　　出		
第１款　下水道事業費用	368,719 千円	△6,860 千円	361,859 千円
第１項　営 業 費 用	319,477 千円	△6,860 千円	312,617 千円

（資本的収入及び支出の補正）

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。

（科　　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収　　入		
第３款　資本的収入	219,684 千円	19,568 千円	239,252 千円
第１項　企　業　債	121,900 千円	28,600 千円	150,500 千円
第２項　負　担　金	20,871 千円	130 千円	21,001 千円
第３項　国庫補助金	46,270 千円	△11,620 千円	34,650 千円
第４項　県費補助金	210 千円	△210 千円	0 千円
第５項　他会計補助金	30,433 千円	2,668 千円	33,101 千円

支　　出

第１款　資本的支出	332,723 千円	19,568 千円	352,291 千円
第１項　　建設改良費	190,121 千円	19,568 千円	209,689 千円

（企業債の補正）

第４条　予算第５条で定めた限度額の金額を次のとおり補正する。

起債の目的	補正前				補正後				備考
	限度額（千円）	起債の方法	利率	償還の方法	限度額（千円）	起債の方法	利率	償還の方法	
公共下水道事業	101,800	証書借入	5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	融資先の条件による。ただし、町財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは、低利に借換えすることができる。	130,400	証書借入	5.0%以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	融資先の条件による。ただし、町財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは、低利に借換えすることができる。	
計	121,900				150,500				

（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５条　予算第８条で定めた経費の金額を次のとおり補正する。

（科　　目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（１）職員給与費	58,942 千円	△4,062 千円	54,880 千円

（他会計からの補助金の補正）

第６条　予算第９条中「99,503 千円」を「95,201 千円」に補正する。

令和８年９月２８日提出

大治町長　　横　井　良　隆

令和８年度　大治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

収　　入

（単位　千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
１.下水道事業収益			392,673	△6,860	385,813	
	２.営 業 外 収 益		305,620	△6,860	298,760	
		１.他会計負担金	147,897	110	148,007	
		２.他会計補助金	69,070	△6,970	62,100	

支　　出

（単位　千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1. 下水道事業費用			368,719	△6,860	361,859	
	１.営業費用		319,477	△6,860	312,617	
		２.総係費	64,428	△6,860	57,568	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収　　入

（単位　千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1.資 本 的 収 入			219,684	19,568	239,252	
	1.企業債		121,900	28,600	150,500	
		1.企業債	121,900	28,600	150,500	
	2.負担金		20,871	130	21,001	
		1.他会計負担金	16,338	130	16,468	
	3.国庫補助金		46,270	△11,620	34,650	
		1.国庫補助金	46,270	△11,620	34,650	
	4.県費補助金		210	△210	0	
		1.県費補助金	210	△210	0	
	5.他会計補助金		30,433	2,668	33,101	
		1.一般会計補助金	30,433	2,668	33,101	

支　　出

（単位　千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1.資 本 的 支 出			332,723	19,568	352,291	
	1.建設改良費		190,121	19,568	209,689	
		1.公共下水道事業費	169,958	19,568	189,526	

令和８年度大治町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）

（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	16,690
減価償却費	160,785
賞与引当金の増減額（減少は△）	△ 1,332
貸倒引当金の増減額（減少は△）	△ 5
長期前受金戻入額	△ 82,427
支払利息	49,242
未収金の増減額（増加は△）	△ 1,118
その他流動資産の増減額（増加は△）	6,493
未払金の増減額（減少は△）	7,253
小計	155,581
利息の支払額	△ 49,242
業務活動によるキャッシュ・フロー	106,339
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	△ 227,568
無形固定資産の取得による支出	△ 18,330
国庫補助金等による収入	31,500
受益者負担金の受入れによる収入	4,121
一般会計からの繰入金による収入	45,726
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 164,551
３　財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	150,500
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	△ 138,826
その他の企業債の償還による支出	△ 3,776
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,898
４　資金増加(減少)額	△ 50,314
５　資金期首残高	295,964
６　資金期末残高	245,650

給 与 費 明 細 書

1　総括

区　分	職　員　数		給　与　費				法定福利費	合　計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報　酬 (千円)	給　料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)	(千円)	(千円)
補正後		5　(2)	1,914	23,470	17,490	42,874	12,006	54,880
補正前		6　(2)	1,914	26,020	18,033	45,967	12,975	58,942
比　較		△ 1　(0)	0	△ 2,550	△ 543	△ 3,093	△ 969	△ 4,062

職　員手当等の内　訳	区　分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補　正　後	468	2,067	672	378	1,346	10	714
	補　正　前	468	2,177	672	838	925	10	714
	比　　較	0	△ 110	0	△ 460	421	0	0
	区　分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	児童手当 (千円)	期末手当 (会計年度) (千円)	勤勉手当 (会計年度) (千円)	
	補　正　後	3,535	2,884	4,297	390	396	333	
	補　正　前	3,875	3,178	4,297	150	396	333	
	比　　較	△ 340	△ 294	0	240	0	0	

（注）() 内は短時間勤務職員を別掲

（1）会計年度任用職員以外の職員

区　分	職　員　数		給　与　費				法定福利費	合　計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報　酬 (千円)	給　料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)	(千円)	(千円)
補正後		5　(1)	0	23,470	16,761	40,231	11,576	51,807
補正前		6　(1)	0	26,020	17,304	43,324	12,545	55,869
比　較		△ 1　(0)	0	△ 2,550	△ 543	△ 3,093	△ 969	△ 4,062

職　員手当等の内　訳	区　分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)
	補　正　後	468	2,067	672	378	1,346	10
	補　正　前	468	2,177	672	838	925	10
	比　　較	0	△ 110	0	△ 460	421	0
	区　分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	児童手当 (千円)	
	補　正　後	714	3,535	2,884	4,297	390	
	補　正　前	714	3,875	3,178	4,297	150	
	比　　較	0	△ 340	△ 294	0	240	

（注）() 内は短時間勤務職員を別掲

（2）会計年度任用職員

区　分	職　員　数	給　与　費				法定福利費	合　計
	一　般　職	報　酬	給　料	手 当 等	計		
	（人）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	（千円）
補正後	(1)	1,914	0	729	2,643	430	3,073
補正前	(1)	1,914	0	729	2,643	430	3,073
比　較	(0)	0	0	0	0	0	0

職　員 手当の 内　訳	区　　分	期末手当 （会計年度） （千円）	勤勉手当 （会計年度） （千円）
	補　正　後	396	333
	補　正　前	396	333
	比　　較	0	0

（ ）内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員を別掲

令和８年度 大治町下水道事業予定貸借対照表

（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　構　　築　　物	6,256,784			
減価償却累計額	△ 820,470	5,436,314		
有形固定資産合計			5,436,314	
(2)　無形固定資産				
イ　施 設 利 用 権		750,325		
無形固定資産合計			750,325	
(3)　投資その他の資産				
イ　出資金		150		
投資その他の資産合計			150	
固定資産合計				6,186,789
２　流　動　資　産				
(1)　現　金　預　金			245,650	
(2)　未　　収　　金		21,723		
貸 倒 引 当 金		△ 37	21,686	
(3)　未収消費税等			8,783	
流動資産合計				276,119
資　産　合　計				6,462,908

負　債　の　部

3　固　定　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,579,394		
ロ　その他の企業債	1,550		
企業債合計		3,580,944	
固定負債合計			3,580,944
4　流　動　負　債			
(1)　企　業　債			
イ　建設改良費等の財源に充てるための企業債	155,049		
ロ　その他の企業債	2,549		
企業債合計		157,598	
(2)　未払金		78,862	
(3)　賞与引当金		4,297	
流動負債合計			240,757
5　繰　延　収　益			
(1)　長期前受金			
イ　受贈財産評価額	88,616		
収益化累計額	△ 7,493	81,123	
ロ　受益者負担金	94,887		
収益化累計額	△ 11,576	83,311	
ハ　国庫補助金	1,995,370		
収益化累計額	△ 272,989	1,722,381	
ニ　県費補助金	9,212		
収益化累計額	△ 1,389	7,823	
ホ　一般会計負担金	95,172		
収益化累計額	△ 11,883	83,289	
ヘ　一般会計補助金	743,735		
収益化累計額	△ 275,131	468,604	
繰延収益合計			2,446,531
負　債　合　計			6,268,232

資　本　の　部

6　資　本　金			
(1)　資　本　金			140,000
7　剰　余　金			
(1)　利 益 剰 余 金			
イ　当年度未処分利益剰余金	54,676		
利益剰余金合計		54,676	
剰余金合計			54,676
資　本　合　計			194,676
負 債 資 本 合 計			6,462,908

補 正 予 算 実 施 計 画 明 細 書

令和８年度大治町下水道事業会計補正予算（第１号）実施計画明細書

収益的収入及び支出

収　　入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
１.下水道事業収益			392,673	△6,860	385,813
	２.営業外収益		305,620	△6,860	298,760
		１.他会計負担金	147,897	110	148,007
		２.他会計補助金	69,070	△6,970	62,100

支　　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
１.下水道事業費用			368,719	△6,860	361,859
	１.営業費用		319,477	△6,860	312,617
		２.総係費	64,428	△6,860	57,568

（単位　千円）

節		説明
区分	金額	
一般会計負担金	110	一般会計繰入金
一般会計補助金	△6,970	一般会計繰入金

（単位　千円）

節		説明	
区分	金額		
給料	△3,350	一般職（５人）	
手当等	△2,080	扶養手当	△180
		通勤手当	△460
		期末手当	△730
		勤勉手当	△580
		地域手当	△240
		児童手当	110
法定福利費	△1,430	共済組合負担金	

資本的収入及び支出

収　　入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的収入			219,684	19,568	239,252
	1.企業債		121,900	28,600	150,500
		1.企業債	121,900	28,600	150,500
	2.負担金		20,871	130	21,001
		2.他会計負担金	16,338	130	16,468
	3.国庫補助金		46,270	△11,620	34,650
		1.国庫補助金	46,270	△11,620	34,650
	4.県費補助金		210	△210	0
		1.県費補助金	210	△210	0
	5.他会計補助金		30,433	2,668	33,101
		1.一般会計補助金	30,433	2,668	33,101

支　　出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.資本的支出			332,723	19,568	352,291
	1.建設改良費		190,121	19,568	209,689
		1.公共下水道事業費	169,958	19,568	189,526

（単位　千円）

節		説明
区分	金額	
企業債	28,600	公共下水道事業債
一般会計負担金	130	一般会計繰入金
国庫補助金	△11,620	社会資本整備総合交付金
県費補助金	△210	
一般会計補助金	2,668	一般会計繰入金

（単位　千円）

節		説明	
区分	金額		
給料	800	一般職（１人）	800
手当等	1,537	扶養手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 地域手当 児童手当	180 421 390 286 130 130
法定福利費	461	共済組合負担金 退職手当組合負担金	291 170
委託料	△9,140	雨水対策マスタープラン策定業務委託料	△9,140
工事請負費	25,910	取付管設置等工事費	25,910