

議案第23号

令和8年度 勝山市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和8年度勝山市の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。

（業務の予定量の補正）

第2条 予算第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（1）公共下水道事業			
ニ 主要な建設改良事業			
污水管渠建設改良費	72,082千円	△47,770千円	24,312千円
処理場建設改良費	693,216千円	△31,500千円	661,716千円
（2）農業集落排水事業			
ニ 主要な建設改良事業			
污水管渠建設改良費	15,635千円	3,952千円	19,587千円
処理場建設改良費	848千円	361千円	1,209千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第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	
（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業収益	1,158,978千円	△22,631千円	1,136,347千円
第2項 営業外収益	767,150千円	△22,631千円	744,519千円

下水道事業会計

下水道事業会計

		支 出	
(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 下水道事業費用	1, 116, 976千円	△48, 935千円	1, 068, 041千円
第1項 営業費用	980, 680千円	△42, 648千円	938, 032千円
第2項 営業外費用	134, 776千円	△6, 287千円	128, 489千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額153, 775千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51, 872千円、減債積立金15, 780千円及び当年度分損益勘定留保資金86, 123千円で補填するものとする」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。

		収 入	
(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的収入	1, 070, 002千円	△79, 398千円	990, 604千円
第2項 企業債	425, 000千円	△37, 300千円	387, 700千円
第3項 国庫補助金	350, 008千円	△37, 748千円	312, 260千円
第5項 他会計負担金	292, 315千円	△4, 350千円	287, 965千円

		支 出	
(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
第1款 資本的支出	1, 219, 336千円	△74, 957千円	1, 144, 379千円
第1項 建設改良費	783, 299千円	△74, 957千円	708, 342千円

下水道事業会計

下水道事業会計

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のとおり補正する。

補正前

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	千円 408,600	証書借入又は証券発行	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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市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することができる。(なお、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の融資条件、協定による)
農業集落排水事業	千円 16,400	〃	〃	〃
計	425,000			

補正後

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	千円 367,000	証書借入又は証券発行	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)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市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することができる。(なお、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の融資条件、協定による)
農業集落排水事業	千円 20,700	〃	〃	〃
計	387,700			

下水道事業会計

下水道事業会計

(利益剰余金の処分の補正)

第6条 予算第10条を次のとおり改める。

(利益剰余金の処分)

第10条 削除

(債務負担行為)

第7条 予算第11条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第12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
勝山浄化センター等 運転維持管理業務包括委託	令和9年度から 令和13年度まで	1, 104, 752千円

令和8年9月8日提出

勝山市長 水上 実喜夫

下水道事業会計

令和8年度勝山市下水道事業会計補正予算実施計画

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			1,158,978	△22,631	1,136,347	
	2 営業外収益		767,150	△22,631	744,519	
		2 他会計負担金	126,313	4,241	130,554	一般会計負担金 4,241
		6 消費税還付金	25,557	△3,282	22,275	
		7 国庫補助金	51,210	△23,590	27,620	

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			1,116,976	△48,935	1,068,041	
	1 営業費用		980,680	△42,648	938,032	
		1 汚水管渠費	66,344	△32,652	33,692	委託料 材料費 △32,752 100
		2 雨水管渠費	30,844	△14,428	16,416	委託料 △14,428
		3 処理場費	244,778	901	245,679	賃借料 修繕費 1 900
		5 総 係 費	25,261	3,531	28,792	給料 退職手当負担金 2,883 648
	2 営業外費用		134,776	△6,287	128,489	
		3 雑 支 出	61,762	△6,287	55,475	特定収入に係る消費税 △6,287

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 資本的收入			1,070,002	△79,398	990,604	
	2 企 業 債		425,000	△37,300	387,700	
		1 建設改良事業債	425,000	△37,300	387,700	下水道事業債 △210,300 農業集落排水事業債 4,300 過疎対策事業債 168,700
	3 国 庫 補 助 金		350,008	△37,748	312,260	
		1 国 庫 補 助 金	350,008	△37,748	312,260	
	5 他 会 計 負 担 金		292,315	△4,350	287,965	
		1 他 会 計 負 担 金	292,315	△4,350	287,965	一般会計負担金 △4,350

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			1,219,336	△74,957	1,144,379	
	1 建設改良費		783,299	△74,957	708,342	
		1 污水管渠建設改良費	87,717	△43,818	43,899	給料 223 法定福利費 △2,274 工事請負費 △41,767
		3 処理場建設改良費	694,064	△31,139	662,925	給料 △3,106 法定福利費 2,274 委託料 △30,000 工事請負費 341 退職手当負担金 △648

令和8年度勝山市下水道事業会計予定キャッシュ・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：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益（△は損失）	61,953,590
減価償却費	602,809,593
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	86,450
長期前受金戻入額	△ 526,934,500
受取利息及び受取配当金	△ 300,000
支払利息	73,014,000
有形固定資産除去損	10,240,795
前払金の増減額	△ 5,900,000
小計	214,969,928
利息及び配当金の受取額	300,000
利息の支払額	△ 73,014,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	142,255,928
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	△ 882,619,931
国庫補助金による収入	433,501,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	287,965,000
分担金及び受益者負担金による収入	2,679,000
前受金の増減額（△は減少）	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 158,474,931
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	508,900,000
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	△ 378,186,095
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	△ 57,850,475
その他の他会計出資金による収入	15,610,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	88,473,430
資金増加額（又は減少額）	72,254,427
資金期首残高	352,316,591
資金期末残高	424,571,018

債務負担行為に関する調書

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			
						特 定 財 源			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国県支出金	地方債	その他	
勝山浄化センター等 運転維持管理業務包括委託	千円 1, 104, 752	—	千円 —	令和9年度から 令和13年度まで	千円 1, 104, 752	千円 —	千円 —	千円 79, 735	千円 1, 025, 017

令和 8 年 度 勝 山 市 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	円	円	円	円
イ 土 地		413,329,896		
ロ 建 物	3,719,706,267			
減価償却累計額	<u>2,475,274,867</u>	1,244,431,400		
ハ 構 築 物	19,406,710,746			
減価償却累計額	<u>9,791,931,976</u>	9,614,778,770		
ニ 機 械 及 び 装 置	8,026,072,296			
減価償却累計額	<u>6,446,405,088</u>	1,579,667,208		
ホ 車 両 運 搬 具	2,406,284			
減価償却累計額	<u>1,731,943</u>	674,341		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,324,111			
減価償却累計額	<u>11,707,906</u>	616,205		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,175,475,189</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			14,028,973,009	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ そ の 他 無 形 固 定 資 産		<u>1,073,546</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,073,546</u>	
固 定 資 産 合 計				14,030,046,555

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		424,571,018		
(2) 未 収 金		39,426,937		
貸 倒 引 当 金		△ 1,583,048		
(3) 貯 蔵 品		70,620		
(4) 前 払 金		0		
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>		
流 動 資 産 合 計			<u>462,485,527</u>	

資 産 合 計

14,492,532,082

(単位 円)

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

4,664,347,901

ロ その他 の 企 業 債

358,193,058

企 業 債 合 計

5,022,540,959

固 定 負 債 合 計

5,022,540,959

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

361,598,946

ロ その他 の 企 業 債

59,229,975

企 業 債 合 計

420,828,921

※翌年度償還額

(2) 未 払 金

311,300,742

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

3,176,000

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

640,000

引 当 金 合 計

3,816,000

(4) そ の 他 流 動 負 債

0

流 動 負 債 合 計

735,945,663

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 国 庫 補 助 金

8,989,170,828

ロ 県 補 助 金

1,743,402,186

ハ 他 会 計 負 担 金

13,237,758,298

ニ 受 益 者 負 担 金

1,371,065,445

ホ 分 担 金

309,788,311

ヘ 工 事 負 担 金

981,538

ト その他 の

0

長 期 前 受 金 合 計

25,652,166,606

(2) 収 益 化 累 計 額

イ 国 庫 補 助 金

△ 5,117,463,711

ロ 県 補 助 金

△ 962,201,405

ハ 他 会 計 負 担 金

△ 10,577,037,427

ニ 受 益 者 負 担 金

△ 863,929,630

ホ 分 担 金

△ 146,500,897

ヘ 工 事 負 担 金

△ 24,916

収 益 化 累 計 額 合 計

△ 17,667,157,986

繰 延 収 益 合 計

7,985,008,620

負 債 合 計

13,743,495,242

(単位 円)

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金		
イ 繰 入 資 本 金	331,891,959	
ロ 組 入 資 本 金	<u>52,641,759</u>	
自 己 資 本 金 合 計		<u>384,533,718</u>
資 本 金 合 計		384,533,718

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ そ の 他 資 本 剰 余 金	<u>264,944,083</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		264,944,083
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	37,605,449	
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		
a うち当年度純利益	61,953,590	
b うちその他未処分利益剰余金	<u>0</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>99,559,039</u>
剰 余 金 合 計		<u>364,503,122</u>
資 本 合 計		<u>749,036,840</u>
負 債 ・ 資 本 合 計		<u><u>14,492,532,082</u></u>