

議案第 7 1 号

令和 7 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 7 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 7 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	757,753 千円	1,479 千円	759,232 千円
第 2 項 営業外収益	347,033 千円	1,479 千円	348,512 千円
支 出			
第 2 款 下水道事業費用	749,149 千円	3,884 千円	753,033 千円
第 1 項 営業費用	710,418 千円	4,156 千円	714,574 千円
第 2 項 営業外費用	36,631 千円	△272 千円	36,359 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「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,903 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 5,828 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 19,539 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 24,561 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 43,721 千円」に改め、「当年度分損益勘定留保資金 130,451 千円」を「当年度分損益勘定留保資金 142,061 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	399,711 千円	40,234 千円	439,945 千円
第1項 建設改良費	190,297 千円	40,471 千円	230,768 千円
第2項 企業債償還金	208,414 千円	△237 千円	208,177 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	21,290 千円	1,096 千円	22,386 千円

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第9条中「40,000千円」を「47,000千円」に改める。

令和7年9月1日提出

大口町長 鈴木雅博

令和7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)

[illegible]

令和 7 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 7 年 4 月 1 日から令和 8 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

当年度純利益	730,000
減価償却費	309,356,000
賞与等引当金の増減額（△は減少）	59,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	170,486
固定資産除却費	1,000
長期前受金戻入額	△ 96,668,000
支払利息及び企業債取扱諸費	36,357,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 5,390,335
未払金の増減額（△は減少）	26,128,788
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 26,928
小計	270,717,011
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 36,357,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	234,360,011

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	△ 185,864,283
無形固定資産の取得による支出	△ 22,659,000
受益者負担金等による収入	1,570,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 206,953,283

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	122,700,000
企業債の償還による支出	△ 208,174,768
他会計からの出資による収入	74,301,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,173,768

資金増加額（又は減少額）	16,232,960
資金期首残高	160,016,105
資金期末残高	176,249,065

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		4,191	2,444	6,635	1,934	8,569
	資本勘定 支弁職員	2		6,150	4,732	10,882	2,935	13,817
	合 計	3		10,341	7,176	17,517	4,869	22,386
補 正 前	損益勘定 支弁職員	1		3,930	2,208	6,138	1,806	7,944
	資本勘定 支弁職員	2		6,150	4,370	10,520	2,826	13,346
	合 計	3		10,080	6,578	16,658	4,632	21,290
比 較	損益勘定 支弁職員	0		261	236	497	128	625
	資本勘定 支弁職員	0		0	362	362	109	471
	合 計	0		261	598	859	237	1,096

※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	312	853	51	1,300	2,365	2,025
	補正前	312	821	51	1,000	2,229	1,895
	比較	0	32	0	300	136	130
	区分	児童手当 (千円)					
	補正後	270					
	補正前	270					
	比較	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	261	昇格、昇給に伴う 増加分	261	昇格、昇給に伴うもの 261 千円	
		その他の増減分			職員数の異動状況 (一般職) 補正後 3 人 補正前 3 人 増 減 0 人
職 員 手 当	598	その他の増減分	598		地域手当 32 千円 時間外勤務手当 300 千円 期末手当 136 千円 勤勉手当 130 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7年7月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	287,233
	平 均 給 与 月 額 (円)	371,721 (320,972)
	平 均 年 齢 (歳)	36.94
令和7年1月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	202,167
	平 均 給 与 月 額 (円)	221,727 (213,804)
	平 均 年 齢 (歳)	36.40

※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	194,500	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年7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
令和7年1月1日 現在	1 級	1	33.3
	2 級		
	3 級	2	66.7
	4 級		
	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7年度 大口町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		7,551,880	
ロ 構築物	9,542,376,365		
構築物減価償却累計額	<u>△ 843,340,090</u>	8,699,036,275	
ハ 機械及び装置	48,371,600		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 9,928,720</u>	<u>38,442,880</u>	
有形固定資産合計			8,745,031,035
(2)無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>408,228,556</u>	
無形固定資産合計			<u>408,228,556</u>
固定資産合計			9,153,259,591
2 流動資産			
(1)現金預金		176,249,065	
(2)未収金		15,796,216	
未収金貸倒引当金	<u>△ 485,378</u>	<u>15,310,838</u>	
流動資産合計			<u>191,559,903</u>
資産合計			<u>9,344,819,494</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	2,066,530,403	
固定負債合計		2,066,530,403
4 流動負債		
(1) 企業債	200,505,393	
(2) 未払金	63,791,047	
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	1,436,000	
ロ 法定福利費引当金	280,000	
引当金合計	1,716,000	
流動負債合計		266,012,440
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,122,080,902	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 287,383,714	
繰延収益合計		2,834,697,188
負債合計		5,167,240,031

資本の部

6 資本金		4,093,089,668
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
ハ 建設改良積立金	53,691,332	
イ 当年度未処分利益剰余金	30,798,463	
利益剰余金合計	84,489,795	
剰余金合計		84,489,795
資本合計		4,177,579,463
負債資本合計		9,344,819,494

令和 7 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7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

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業 収益			757,753	1,479	759,232
	2 営業外収益		347,033	1,479	348,512
		3 他会計補助 金	40,000	7,000	47,000
		4 補助金	20,000	△ 6,000	14,000
		5 長期前受金 戻入	96,189	479	96,668

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 下水道事業 費用			749,149	3,884	753,033
	1 営業費用		710,418	4,156	714,574
		6 総係費	44,977	625	45,602
		8 減価償却費	305,825	3,531	309,356
	2 営業外費用		36,631	△ 272	36,359
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	36,629	△ 272	36,357

(単位：千円)

（単位：千円）

節		説	明
区	分金額		
1	一般会計補助金	7,000	一般会計補助金・不課税7,000
1	国庫補助金	△ 6,000	社会資本整備総合交付金・特定収入△ 6,000
1	長期前受金戻入	479	受贈財産評価額長期前受金戻入△ 6 受益者負担金等長期前受金戻入485

(単位：千円)

(単位：千円)

節		説	明
区	分 金 額		
1	給料	261	一般職 261
2	職員手当等	236	地域手当 21
			期末手当 105
			勤勉手当 110
6	法定福利費	128	共済組合負担金 89
			退職手当組合負担金 39
40	有形固定資産減価償却費	3,748	構築物減価償却費 3,748
41	無形固定資産減価償却費	△ 217	施設利用権減価償却費 △ 217
51	企業債利息	△ 272	前年度借入協議分 △ 272

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			399,711	40,234	439,945
	1 建設改良費		190,297	40,471	230,768
		1 管渠建設改良費	165,374	40,471	205,845
	2 企業債償還金		208,414	△ 237	208,177
		1 企業債償還金	208,414	△ 237	208,177

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
2 職員手当等	362	地域手当 11 時間外勤務手当 300 期末手当 31 勤勉手当 20
6 法定福利費	109	共済組合負担金 109
32 工事請負費	40,000	公共下水道（左岸） 40,000
76 企業債償還金	△ 237	前年度借入協議分 △ 237