

議案第19号

令和7年度大口町下水道事業会計補正予算（第2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2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	759,232 千円	△6,758 千円	752,474 千円
第2項 営業外収益	348,512 千円	△6,758 千円	341,754 千円
	支 出		
第2款 下水道事業費用	753,033 千円	△7,483 千円	745,550 千円
第1項 営業費用	714,574 千円	△7,483 千円	707,091 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19,539千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,099千円」に、「当年度分損益勘定留保資金142,061千円」を「当年度分損益勘定留保資金123,840千円」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。

収 入

第3款 資本的収入	198,728 千円	5,124 千円	203,852 千円
第1項 企業債	122,700 千円	△5,600 千円	117,100 千円
第3項 補助金	0 円	1,520 千円	1,520 千円
第4項 負担金等	1,727 千円	9,204 千円	10,931 千円

支 出

第4款 資本的支出	439,945 千円	△15,537 千円	424,408 千円
第1項 建設改良費	230,768 千円	△15,537 千円	215,231 千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

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 100,200	補正前と同じ	補正前と同じ	補正前と同じ
流域下水道 事業	16,900			
計	117,100			

(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	22,386 千円	904 千円	23,290 千円

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中「47,000千円」を「35,000千円」に改める。

令和8年3月2日提出

大口町長 鈴木雅博

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	843,000
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）	△ 2,338,335
未払金の増減額（△は減少）	24,412,788
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 26,928
小計	272,166,011
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	235,809,011

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	△ 177,371,283
無形固定資産の取得による支出	△ 17,081,000
国庫補助金等による収入	1,382,000
受益者負担金等による収入	9,938,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,132,283

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	117,100,000
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	△ 16,773,768
資金増加額（又は減少額）	35,902,960
資金期首残高	160,016,105
資金期末残高	195,919,065

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		4,319	2,543	6,862	2,013	8,875
	資本勘定 支弁職員	2		6,423	4,915	11,338	3,077	14,415
	合 計	3		10,742	7,458	18,200	5,090	23,290
補正前	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
比較	損益勘定 支弁職員	0		128	99	227	79	306
	資本勘定 支弁職員	0		273	183	456	142	598
	合 計	0		401	282	683	221	904

※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	885	51	1,300	2,483	2,157
	補正前	312	853	51	1,300	2,365	2,025
	比較	0	32	0	0	118	132
	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	401	昇格、昇給に伴う 増加分	401	給料改定に伴うもの 401 千円	給与改定の状況 給与改定率 3.88% 給与改定実施時期 令和8年3月
		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	282	その他の増減分	282		地域手当 32 千円 期末手当 118 千円 勤勉手当 132 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
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

※平均給与月額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
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

(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 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			
ア 土地		7,551,880	
イ 構築物	9,533,883,365		
構築物減価償却累計額	<u>△ 843,340,090</u>	8,690,543,275	
ウ 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			8,736,538,035
(2)無形固定資産			
ア 施設利用権		<u>402,650,556</u>	
無形固定資産合計			<u>402,650,556</u>
固定資産合計			9,139,188,591
2 流動資産			
(1)現金預金			195,919,065
(2)未収金		12,744,216	
未収金貸倒引当金	<u>△ 485,378</u>	<u>12,258,838</u>	
流動資産合計			<u>208,177,903</u>
資産合計			<u>9,347,366,494</u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	2,061,070,403	
	固定負債合計		2,061,070,403
4	流動負債		
	(1) 企業債	200,365,393	
	(2) 未払金	62,075,047	
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	1,436,000	
	イ 法定福利費引当金	280,000	
	引当金合計	1,716,000	
	流動負債合計		264,156,440
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	3,131,830,902	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 287,383,714	
	繰延収益合計		2,844,447,188
	負債合計		<u>5,169,674,031</u>

資本の部

6	資本金		
	7 剰余金		4,093,089,668
	(1) 利益剰余金		
	ア 建設改良積立金	53,691,332	
	イ 当年度未処分利益剰余金	30,911,463	
	利益剰余金合計	84,602,795	
	剰余金合計		84,602,795
	資本合計		<u>4,177,692,463</u>
	負債資本合計		<u>9,347,366,494</u>

令和 7 年 度

大口町下水道事業会計補正予算（第 2 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2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		759,232	△ 6,758	752,474		
		2	営業外収益	348,512	△ 6,758	341,754	
			2	他会計負担 金	190,310	5,242	195,552
			3	他会計補助 金	47,000	△ 12,000	35,000

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計		
2	下水道事業 費用		753,033	△ 7,483	745,550		
		1	営業費用	714,574	△ 7,483	707,091	
			1	管渠費	83,702	△ 6,073	77,629
				6	総係費	45,602	△ 1,410

(単位：千円)

節		額	説明	
区	分		金	
1	一般会計負担金	5,242	一般会計負担金	5,242
1	一般会計補助金	△ 12,000	一般会計補助金	△ 12,000

(単位：千円)

節		額	説明	
区	分		金	
15	光熱水費	△ 500	電気	△ 500
20	委託料	△ 5,573	水質調査	△ 1,158
			下水道管誤接・流量調査業務	△ 4,415
1	給料	128	一般職	128
2	職員手当等	99	地域手当	10
			期末手当	41
			勤勉手当	48
6	法定福利費	79	共済組合負担金	60
			退職手当組合負担金	19
20	委託料	△ 1,716	下水道事業計画業務	△ 1,716

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3	資本的收入		198,728	5,124	203,852
	1	企業債	122,700	△ 5,600	117,100
		1	企業債	△ 5,600	117,100
	3	補助金	0	1,520	1,520
		2	補助金	1,520	1,520
	4	負担金等	1,727	9,204	10,931
		2	負担金等	9,204	10,931

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
4	資本の支出		439,945	△ 15,537	424,408
	1	建設改良費	230,768	△ 15,537	215,231
		1	管渠建設改良費	△ 9,402	196,443
		2	流域下水道建設費負担金	△ 6,135	18,788

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
1	企業債	△ 5,600	流域下水道事業債	△ 5,600
1	県費補助金	1,520	市町村下水道補助・特定収入	1,520
1	負担金	1,474	下水道事業受益者負担金	1,474
2	協力金	7,730	下水道整備協力金	7,730

(単位：千円)

節		説明		
区分	金額			
1	給料	273	一般職	273
2	職員手当等	183	地域手当	22
			期末手当	77
			勤勉手当	84
6	法定福利費	142	共済組合負担金	101
			退職手当組合負担金	41
32	工事請負費	△ 10,000	公共下水道（左岸）	△ 10,000
31	負担金	△ 6,135	五条川左岸流域下水道建設事業	△ 3,400
			五条川右岸流域下水道建設事業	△ 2,735

地方債に関する補正調書

区 分	令和5年度末 現在高	令和6年度末 現在高	令和7年度	
			令和7年度中起債	
			補 正 前	補 正 額
1 下水道債	2,431,347	2,352,510	122,700	△ 5,600
(1) 公 共 下水道債	1,879,824	1,834,242	100,200	
(2) 流 域 下水道債	274,635	272,807	22,500	△ 5,600
(3) 特定環境 保全公共 下水道債	276,888	245,461		
計	2,431,347	2,352,510	122,700	△ 5,600

(単位：千円)

中 増 減 見 込		令和7年度末現在高見込額		
見込額	令和7年度中 元金償還額	補正前	補正額	計
計				
117,100	208,175	2,267,035	△ 5,600	2,261,435
100,200	153,025	1,781,417		1,781,417
16,900	23,128	272,179	△ 5,600	266,579
	32,022	213,439		213,439
117,100	208,175	2,267,035	△ 5,600	2,261,435