

議案第55号

## 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和7年度湯梨浜町の下水道事業会計補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2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。

| (科 目)     | (既決予定額)    | (補正予定額)  | (計)        |
|-----------|------------|----------|------------|
| 収 入       |            |          |            |
| 第1款 事業収益  | 931,518 千円 | △ 20 千円  | 931,498 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 609,846 千円 | △ 20 千円  | 609,826 千円 |
| 支 出       |            |          |            |
| 第1款 事業費用  | 931,518 千円 | △ 678 千円 | 930,840 千円 |
| 第1項 営業費用  | 896,006 千円 | △ 678 千円 | 895,328 千円 |

(一時借入金)

第3条 予算第6条中「200,000千円」を「500,000千円」に改める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第4条 予算第8条に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)       |
|-------|-----------|----------|-----------|
| 職員給与費 | 35,049 千円 | △ 678 千円 | 34,371 千円 |

(他会計からの補助金)

第5条 予算第9条中「351,423千円」を「351,403千円」に改める。

(たな卸資産購入限度額)

第6条 たな卸資産の購入限度額は、5,000千円と定める。

令和7年6月10日提出

湯梨浜町長 宮 脇 正 道

## 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算附属書

- (1) 予算実施計画書
- (2) 予定キャッシュフロー計算書
- (3) 給与費明細書
- (4) 予定貸借対照表
- (5) 収益費用明細書

### (1) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算実施計画書

| 収 入     |          | 収 益 的 収 入 |         | (単位:千円) |         |     |
|---------|----------|-----------|---------|---------|---------|-----|
| 款       | 項        | 目         | 既決予定額   | 補正予定額   | 計       | 備 考 |
| 1. 事業収益 |          |           | 931,518 | △ 20    | 931,498 |     |
|         | 2. 営業外収益 |           | 609,846 | △ 20    | 609,826 |     |
|         |          | 2. 他会計補助金 | 351,423 | △ 20    | 351,403 |     |

| 支 出     |         | 収 益 的 支 出 |         | (単位:千円) |         |     |
|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----|
| 款       | 項       | 目         | 既決予定額   | 補正予定額   | 計       | 備 考 |
| 1. 事業費用 |         |           | 931,518 | △ 678   | 930,840 |     |
|         | 1. 営業費用 |           | 896,006 | △ 678   | 895,328 |     |
|         |         | 4. 総 係 費  | 50,700  | △ 678   | 50,022  |     |

(2) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法による)  
(令和7年4月1日から令和8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                      | △ 4,670          |
| 減価償却費                       | 560,659          |
| 賞与等引当金の増減額(△は減少)            | 0                |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)             | 0                |
| 長期前受金戻入額                    | △ 251,407        |
| 受取利息及び受取配当金                 | △ 15             |
| 支払利息                        | 28,040           |
| 有形固定資産売却損益(△は益)             | 0                |
| 未収金の増減額(△は増加)               | 0                |
| 未払金の増減額(△は減少)               | △ 25,000         |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>307,607</u>   |
| 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              | △ 1,185,706      |
| 有形固定資産の売却による収入              | 0                |
| 無形固定資産の取得による支出              | △ 21,226         |
| 無形固定資産の売却による収入              | 0                |
| 国庫補助金等による収入                 | 555,792          |
| 受益者負担等による収入                 | 24,069           |
| 他会計負担金による収入                 | 700              |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 626,371</u> |
| 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    | 673,500          |
| 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 | △ 448,275        |
| 他会計からの出資による収入               | 91,894           |
| 他会計への納付金の支出                 | 0                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>317,119</u>   |
| 資金増加額(または減少額)               | △ 1,645          |
| 資金期首残高                      | <u>21,776</u>    |
| 資金期末残高                      | 20,131           |

(3) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算給与費明細書

1. 総括

| 区 分 | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                    |             |
| 補正後 | 0          | 5(1)       | 2,073       | 15,240      | 9,750       | 27,063    | 7,308              | 34,371      |
| 補正前 | 0          | 5(1)       | 2,073       | 15,487      | 10,277      | 27,837    | 7,212              | 35,049      |
| 比 較 | 0          | 0(0)       | 0           | △ 247       | △ 527       | △ 774     | 96                 | △ 678       |

| 手当の内訳<br>(単位：千円) | 区 分 | 扶養手当  | 通勤手当 | 管理職<br>手当 | 時間外<br>勤務手当 | 期末手当  | 勤勉手当  | 児童手当 | 住居手当 | 管理職<br>特別手当 | 合 計    |
|------------------|-----|-------|------|-----------|-------------|-------|-------|------|------|-------------|--------|
|                  | 補正後 | 375   | 126  | 120       | 1,746       | 3,915 | 3,168 | 300  | 0    | 0           | 9,750  |
|                  | 補正前 | 735   | 75   | 396       | 1,524       | 4,031 | 3,196 | 320  | 0    | 0           | 10,277 |
|                  | 比 較 | △ 360 | 51   | △ 276     | 222         | △ 116 | △ 28  | △ 20 | 0    | 0           | △ 527  |

ア 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                    |             |
| 補正後 | 0          | 5(0)       | 0           | 15,240      | 8,904       | 24,144    | 6,802              | 30,946      |
| 補正前 | 0          | 5(0)       | 0           | 15,487      | 9,431       | 24,918    | 6,706              | 31,624      |
| 比 較 | 0          | 0(0)       | 0           | △ 247       | △ 527       | △ 774     | 96                 | △ 678       |

| 手当の内訳<br>(単位：千円) | 区 分 | 扶養手当  | 通勤手当 | 管理職<br>手当 | 時間外<br>勤務手当 | 期末手当  | 勤勉手当  | 児童手当 | 住居手当 | 管理職<br>特別手当 | 合 計   |
|------------------|-----|-------|------|-----------|-------------|-------|-------|------|------|-------------|-------|
|                  | 補正後 | 375   | 75   | 120       | 1,746       | 3,483 | 2,805 | 300  | 0    | 0           | 8,904 |
|                  | 補正前 | 735   | 24   | 396       | 1,524       | 3,599 | 2,833 | 320  | 0    | 0           | 9,431 |
|                  | 比 較 | △ 360 | 51   | △ 276     | 222         | △ 116 | △ 28  | △ 20 | 0    | 0           | △ 527 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法 定<br>福利費<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                    |             |
| 補正後 | 0          | 0(1)       | 2,073       | 0           | 846         | 2,919     | 506                | 3,425       |
| 補正前 | 0          | 0(1)       | 2,073       | 0           | 846         | 2,919     | 506                | 3,425       |
| 比 較 | 0          | 0(0)       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0                  | 0           |

※ ( ) 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

| 手当の内訳<br>(単位：千円) | 区 分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 管理職<br>手当 | 時間外<br>勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 | 住居手当 | 管理職<br>特別手当 | 合 計 |
|------------------|-----|------|------|-----------|-------------|------|------|------|------|-------------|-----|
|                  | 補正後 | 0    | 51   | 0         | 0           | 432  | 363  | 0    | 0    | 0           | 846 |
|                  | 補正前 | 0    | 51   | 0         | 0           | 432  | 363  | 0    | 0    | 0           | 846 |
|                  | 比 較 | 0    | 0    | 0         | 0           | 0    | 0    | 0    | 0    | 0           | 0   |

2. 給与及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 増減額   | 増 減 事 由 別 内 訳 | 説 明   | 備 考   |
|-----|-------|---------------|-------|-------|
| 給 料 | △ 247 | 給与改定に伴う増減分    | 0     |       |
|     |       | 昇給に伴う増減分      | 0     |       |
|     |       | そ の 他 増 減 分   | △ 247 | 異動による |
| 手 当 | △ 527 | 制度改正に伴う増減分    | 44    |       |
|     |       | そ の 他 増 減 分   | △ 571 | 異動による |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

| 区 分        |            | 事 務 職   | 技 能 労 務 職 |
|------------|------------|---------|-----------|
| 令和7年6月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 292,475 | —         |
|            | 平均給与月額 (円) | 299,775 | —         |
|            | 平均年齢 (歳・月) | 47.3    | —         |
| 令和7年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 310,700 | —         |
|            | 平均給与月額 (円) | 329,450 | —         |
|            | 平均年齢 (歳・月) | 48.3    | —         |

(2) 級別職員数

| 区 分        | 行 政 職 |        |        | 技 能 労 務 職 |        |        |
|------------|-------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|            | 級(等級) | 職員数(人) | 構成比(%) | 級(等級)     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和7年6月1日現在 | 6 級   | 0      | 0.0    |           | —      | —      |
|            | 5 級   | 0      | 0.0    | 5 級       | —      | —      |
|            | 4 級   | 1      | 25.0   | 4 級       | —      | —      |
|            | 3 級   | 2      | 50.0   | 3 級       | —      | —      |
|            | 2 級   | 1      | 25.0   | 2 級       | —      | —      |
|            | 1 級   | 0      | 0.0    | 1 級       | —      | —      |
|            | 計     | 4      | 100.0  | 計         | —      | —      |
| 令和7年1月1日現在 | 6 級   | 0      | 0.0    |           | —      | —      |
|            | 5 級   | 1      | 25.0   | 5 級       | —      | —      |
|            | 4 級   | 0      | 0.0    | 4 級       | —      | —      |
|            | 3 級   | 2      | 50.0   | 3 級       | —      | —      |
|            | 2 級   | 1      | 25.0   | 2 級       | —      | —      |
|            | 1 級   | 0      | 0.0    | 1 級       | —      | —      |
|            | 計     | 4      | 100.0  | 計         | —      | —      |

(4) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計予定貸借対照表 (令和8年3月31日)

(単位：千円・税抜)

| 資 産 の 部     |                    |                  |                          |
|-------------|--------------------|------------------|--------------------------|
| 1 固定資産      |                    |                  |                          |
| (1) 有形固定資産  |                    |                  |                          |
| イ 土 地       |                    | 131,446          |                          |
| ロ 建 物       | 343,050            |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 52,823</u>    | 290,227          |                          |
| ハ 構 築 物     | 11,388,800         |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 1,438,218</u> | 9,950,582        |                          |
| ニ 機械及び装置    | 715,555            |                  |                          |
| 減価償却累計額     | <u>△ 269,447</u>   | 446,108          |                          |
| ホ 建設仮勘定     |                    | <u>1,018,571</u> |                          |
| 有形固定資産合計    |                    | 11,836,934       |                          |
| (2) 無形固定資産  |                    |                  |                          |
| イ 利 用 権     |                    | <u>590,713</u>   |                          |
| 無形固定資産合計    |                    | 590,713          |                          |
| 固定資産合計      |                    |                  | <u>12,427,647</u>        |
| 2 流動資産      |                    |                  |                          |
| (1) 現 金 預 金 |                    | 20,131           |                          |
| (2) 未 収 金   |                    | 6,920            |                          |
| (3) 貸倒引当金   |                    | <u>△ 100</u>     |                          |
| 流動資産合計      |                    |                  | <u>26,951</u>            |
| 資産合計        |                    |                  | <u><u>12,454,598</u></u> |

負 債 の 部

|                      |           |           |           |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 3 固定負債               |           |           |           |
| (1) 企業債              |           |           |           |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 2,946,259 |           |           |
| 固定負債合計               |           |           | 2,946,259 |
| 4 流動負債               |           |           |           |
| (1) 企業債              |           |           |           |
| イ 建設改良等の財源に充てるための企業債 |           | 385,238   |           |
| (2) 未払金              |           |           |           |
| イ 営業未払金              | 91,752    |           |           |
| ロ 営業外未払金             | 0         |           |           |
| ハ その他未払金             | 43,288    |           |           |
| 未払金合計                |           | 135,040   |           |
| (3) 引当金              |           |           |           |
| イ 賞与等引当金             |           | 2,163     |           |
| (4) 預り金              |           | 7,500     |           |
| 流動負債合計               |           |           | 529,941   |
| 5 繰延収益               |           |           |           |
| (1) 長期前受金            |           | 6,080,246 |           |
| 収益化累計額               |           | △ 797,619 |           |
| 繰延収益合計               |           |           | 5,282,627 |
| 負債合計                 |           |           | 8,758,827 |

資 本 の 部

|             |         |         |            |
|-------------|---------|---------|------------|
| 6 資本金       |         |         | 3,637,708  |
| 7 剰余金       |         |         |            |
| (1) 資本剰余金   |         |         |            |
| イ 国庫補助金     | 35,697  |         |            |
| ロ 県補助金      | 23,920  |         |            |
| ハ 他会計負担金    | 0       |         |            |
| 資本剰余金合計     |         | 59,617  |            |
| (2) 利益剰余金   |         |         |            |
| イ 減債積立金     | 0       |         |            |
| ロ 建設改良積立金   | 0       |         |            |
| ハ 当年度未処分欠損金 | △ 1,554 |         |            |
| 利益剰余金合計     |         | △ 1,554 |            |
| 剰余金合計       |         |         | 58,063     |
| 資本合計        |         |         | 3,695,771  |
| 負債資本合計      |         |         | 12,454,598 |



## (5) 令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算収益費用明細書

## 収 益 の 収 入

(単位:千円)

| 款       | 項        | 目         | 節      | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       | 備 考                |
|---------|----------|-----------|--------|---------|-------|---------|--------------------|
| 1. 事業収益 |          |           |        | 931,518 | △ 20  | 931,498 |                    |
|         | 2. 営業外収益 |           |        | 609,846 | △ 20  | 609,826 |                    |
|         |          | 2. 他会計補助金 |        | 351,423 | △ 20  | 351,403 |                    |
|         |          |           | 他会計補助金 | 351,423 | △ 20  | 351,403 | 一般会計補助金(児童手当) △ 20 |

## 収 益 の 支 出

(単位:千円)

| 款       | 項       | 目        | 節     | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       | 備 考                                                                                         |
|---------|---------|----------|-------|---------|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 事業費用 |         |          |       | 931,518 | △ 678 | 930,840 |                                                                                             |
|         | 1. 営業費用 |          |       | 896,006 | △ 678 | 895,328 |                                                                                             |
|         |         | 4. 総 係 費 |       | 50,700  | △ 678 | 50,022  |                                                                                             |
|         |         |          | 給料    | 15,487  | △ 247 | 15,240  | 職員給料 △ 247                                                                                  |
|         |         |          | 手当    | 6,621   | △ 527 | 6,094   | 扶養手当 △ 360<br>通勤手当 51<br>管理職手当 △ 276<br>時間外勤務手当 222<br>期末手当 △ 116<br>勤勉手当 △ 28<br>児童手当 △ 20 |
|         |         |          | 法定福利費 | 6,347   | 96    | 6,443   | 共済組合負担金 133<br>退職手当組合負担金 △ 37                                                               |
|         |         |          |       |         |       |         |                                                                                             |
|         |         |          |       |         |       |         |                                                                                             |
|         |         |          |       |         |       |         |                                                                                             |
|         |         |          |       |         |       |         |                                                                                             |