

議案第88号

令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第3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3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1款 事業費用	930,840 千円	3,318 千円	934,158 千円
第1項 営業費用	895,328 千円	3,318 千円	898,646 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額309,252千円は、当年度分損益勘定留保資金309,252千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額291,044千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,250千円、当年度分損益勘定留保資金222,421千円並びに過年度分損益勘定留保資金53,373千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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	1,345,955 千円	33,300 千円	1,379,255 千円
第1項 企業債	673,500 千円	33,300 千円	706,800 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	1,655,207 千円	15,092 千円	1,670,299 千円
第1項 建設改良費	1,206,932 千円	15,092 千円	1,222,024 千円

(企業債)

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補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業債 (特別措置分)	22,800 千円	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しをおこ なった場合にお いては、当該見 直し後の利率)	15年以内(内据 置3年以内)その 他は、借入先の融 資条件による。 ただし、企業財 政その他の都合に より繰上償還又は 低利に借り換える ことができる。	14,400 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
資本費平準化債	33,500 千円	同上	同上	10年以内(内据 置2年以内)以下同 上	75,200 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(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5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	34,371 千円	△ 208 千円	34,163 千円

令和 7 年 9 月 5 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 益 的 支 出		(単位:千円)				
支 出	款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用			930,840	3,318	934,158	
	1. 営業費用		895,328	3,318	898,646	
		1. 管 渠 費	27,555	1,000	28,555	
		3. 処 理 場 費	64,093	2,000	66,093	
		4. 総 係 費	50,022	318	50,340	

資 本 の 収 入

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			1,345,955	33,300	1,379,255	
	1. 企 業 債		673,500	33,300	706,800	
		1. 企 業 債	673,500	33,300	706,800	

資 本 の 支 出

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			1,655,207	15,092	1,670,299	
	1. 建設改良費		1,206,932	15,092	1,222,024	
		1. 管渠建設改良費	119,798	15,400	135,198	
		2. ポンプ場建設改良費	921,608	△ 308	921,300	

(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	△ 7,988
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>304,289</u>
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	500,000
一時借入金の返済による支出	△ 500,000
有形固定資産の取得による支出	△ 1,661,482
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	755,777
受益者負担等による収入	47,227
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>△ 879,004</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	900,700
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>544,319</u>
資金増加額(または減少額)	△ 30,396
資金期首残高	<u>141,229</u>
資金期末残高	110,833

(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 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(1)	2,073	15,240	9,532	26,845	7,318	34,163
補正前	0	5(1)	2,073	15,240	9,750	27,063	7,308	34,371
比 較	0	0(0)	0	0	△ 218	△ 218	10	△ 208

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	375	126	120	1,528	3,915	3,168	300	0	0	9,532
	補正前	375	126	120	1,746	3,915	3,168	300	0	0	9,750
	比 較	0	0	0	△ 218	0	0	0	0	0	△ 218

ア 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 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5 (0)	0	15,240	8,686	23,926	6,802	30,728
補正前	0	5 (0)	0	15,240	8,904	24,144	6,802	30,946
比 較	0	0 (0)	0	0	△ 218	△ 218	0	△ 218

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	375	75	120	1,528	3,483	2,805	300	0	0	8,686
	補正前	375	75	120	1,746	3,483	2,805	300	0	0	8,904
	比 較	0	0	0	△ 218	0	0	0	0	0	△ 218

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	0(1)	2,073	0	846	2,919	516	3,435
補正前	0	0(1)	2,073	0	846	2,919	506	3,425
比 較	0	0(0)	0	0	0	0	10	10

※（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

[illegible]

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	0	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	0	
手 当	△ 218	制度改正に伴う増減分	0	
		そ の 他 増 減 分	△ 218 異動による	

(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		151,109	
ロ 建 物	343,050		
減価償却累計額	<u>△ 52,823</u>	290,227	
ハ 構 築 物	11,426,506		
減価償却累計額	<u>△ 1,913,130</u>	9,513,376	
ニ 機械及び装置	788,523		
減価償却累計額	<u>△ 269,445</u>	519,078	
ホ 工具、器具及び備品	15,400		
減価償却累計額	<u>0</u>	15,400	
ヘ 建設仮勘定		<u>1,574,090</u>	
有形固定資産合計			12,063,280
(2) 無形固定資産			
イ 利 用 権		<u>496,704</u>	
無形固定資産合計			<u>496,704</u>
固定資産合計			12,559,984
2 流動資産			
(1) 現 金 預 金		110,833	
(2) 未 収 金		11,610	
(3) 貸倒引当金		<u>△ 100</u>	
流動資産合計			<u>122,343</u>
資産合計			<u><u>12,682,327</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	2,713,044		
固定負債合計			2,713,044
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		385,238	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	31,986		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	41,767		
未払金合計		73,753	
(4) 引当金			
イ 賞与等引当金		2,163	
(5) 預り金		6,544	
流動負債合計			467,698
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,722,009	
収益化累計額		△ 1,084,220	
繰延収益合計			5,637,789
負債合計			8,818,531

資 本 の 部

6 資本金			3,778,139
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	45,685		
ロ 県補助金	23,920		
ハ 他会計負担金	0		
資本剰余金合計		69,605	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	16,052		
利益剰余金合計		16,052	
剰余金合計			85,657
資本合計			3,863,796
負債資本合計			12,682,327

(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 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				930,840	3,318	934,158	
	1. 営業費用			895,328	3,318	898,646	
		1. 管 渠 費		27,555	1,000	28,555	
			修 繕 費	4,982	1,000	5,982	マンホールポンプ修繕 1,000
		3. 処 理 場 費		64,093	2,000	66,093	
			修 繕 費	8,822	2,000	10,822	処理場施設修繕 2,000
		4. 総 係 費		50,022	318	50,340	
			手 数 料	1,133	318	1,451	収納事務手数料他 318

資 本 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.資本的收入				1,345,955	33,300	1,379,255	
	1.企 業 債			673,500	33,300	706,800	
		1.企 業 債		673,500	33,300	706,800	
			企 業 債	673,500	33,300	706,800	下水道事業債(特別措置分) △ 8,400 資本費平準化債 41,700

資 本 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.資本の支出				1,655,207	15,092	1,670,299	
	1.建設改良費			1,206,932	15,092	1,222,024	
		1.管渠建設改良費		119,798	15,400	135,198	
			委 託 料	10,000	15,400	25,400	下水道施設中央監視装置更新 15,400
		2.ポンプ場建設改良費		921,608	△ 308	921,300	
			手 当	1,623	47	1,670	時間外手当 △ 218 期末手当 144 勤勉手当 121
			賞与等引当金繰入金	308	△ 308	0	賞与等引当金繰入額 △ 308
			法 定 福 利 費	464	53	517	共済組合負担金 28 社会保険料 25
			備 消 品 費	300	△ 100	200	消耗品費 △ 100