

議案第39号

令和7年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第6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6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	945,424 千円	24,289 千円	969,713 千円
第1項 営業収益	321,671 千円	△ 53 千円	321,618 千円
第2項 営業外収益	623,752 千円	24,342 千円	648,094 千円
		支 出	
第1款 事業費用	939,932 千円	△ 3,469 千円	936,463 千円
第1項 営業費用	906,220 千円	△ 4,494 千円	901,726 千円
第2項 営業外費用	31,612 千円	1,025 千円	32,637 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291,253千円は、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222,630千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。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額318,691千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額44,508千円、当年度分損益勘定留保資金220,810千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	1,379,255 千円	△ 77,649 千円	1,301,606 千円
第1項 企業債	706,800 千円	△ 52,400 千円	654,400 千円
第2項 負担金	24,769 千円	13,365 千円	38,134 千円
第3項 出資金	91,894 千円	△ 18,308 千円	73,586 千円
第4項 国県補助金	555,792 千円	△ 20,306 千円	535,486 千円
		支 出	
第1款 資本的支出	1,670,508 千円	△ 50,211 千円	1,620,297 千円
第1項 建設改良費	1,222,233 千円	△ 50,217 千円	1,172,016 千円
第2項 企業債償還金	448,275 千円	6 千円	448,281 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
公共下水道事業債	328,100 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)	30年以内 (内据置5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。	290,000 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
流域下水道事業債	21,200 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内)以下 同上	14,600 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
過疎対策事業債	267,900 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内)以下 同上	260,200 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	35,343 千円	支出 △ 549 千円	34,794 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「351,403千円」を「375,460千円」に改める。

令和8年3月2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 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. 事業収益			945,424	24,289	969,713	
	1. 営業収益		321,671	△ 53	321,618	
		2. 雨水処理負担金	4,706	△ 53	4,653	
	2. 営業外収益		623,752	24,342	648,094	
		1. 受取利息及び配当金	15	285	300	
2. 他会計補助金		351,403	24,057	375,460		

収 益 的 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. 事業費用			939,932	△ 3,469	936,463	
	1. 営業費用		906,220	△ 4,494	901,726	
		1. 管 渠 費	31,555	△ 2,000	29,555	
		2. ポ ン プ 場 費	10,937	△ 347	10,590	
		3. 処 理 場 費	66,093	△ 2,418	63,675	
	4. 総 係 費	51,311	271	51,582		
	2. 営業外費用		31,612	1,025	32,637	
1. 支 払 利 息		26,240	1,025	27,265		

資 本 的 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			1,379,255	△ 77,649	1,301,606	
	1. 企業債		706,800	△ 52,400	654,400	
		1. 企 業 債	706,800	△ 52,400	654,400	
	2. 負担金		24,769	13,365	38,134	
		1. 受益者負担金及び分担金	24,769	13,365	38,134	
	3. 出資金		91,894	△ 18,308	73,586	
		1. 他 会 計 出 資 金	91,894	△ 18,308	73,586	
	4. 国県補助金		555,792	△ 20,306	535,486	
		1. 国 県 補 助 金	555,792	△ 20,306	535,486	

資 本 的 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			1,670,508	△ 50,211	1,620,297	
	1. 建設改良費		1,222,233	△ 50,217	1,172,016	
		1. 管 渠 建 設 改 良 費	135,198	△ 10,210	124,988	
		2. ポンプ場建設改良費	921,509	△ 23,209	898,300	
		3. 処 理 場 建 設 改 良 費	144,300	△ 13,320	130,980	
		4. 流域下水道建設負担金	21,226	△ 3,478	17,748	
	2. 企業債償還金		448,275	6	448,281	
		1. 企 業 債 償 還 金	448,275	6	448,281	

(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	41,177
減価償却費	559,722
賞与等引当金の増減額(△は減少)	385
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 251,333
受取利息及び受取配当金	△ 300
支払利息	27,265
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
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
小計	351,916
利息及び配当金の受取額	300
利息の支払額	△ 27,265
業務活動によるキャッシュ・フロー	324,951
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	△ 1,614,952
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	△ 17,748
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	735,471
受益者負担等による収入	60,392
他会計負担金による収入	900
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 835,937
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	848,300
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	△ 448,281
他会計からの出資による収入	73,586
他会計への納付金の支出	△ 24,040
財務活動によるキャッシュ・フロー	449,565
資金増加額(または減少額)	△ 61,421
資金期首残高	141,229
資金期末残高	79,808

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	△ 549	制度改正に伴う増減分	0	
		その他増減分	△ 549	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8年3月1日現在	平均給料月額 (円)	304,225
	平均給与月額 (円)	311,500
	平均年齢 (歳・月)	48.3
令和8年1月1日現在	平均給料月額 (円)	304,225
	平均給与月額 (円)	311,500
	平均年齢 (歳・月)	47.5

(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8年3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8年1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	—	—

(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>1,527,560</u>
	有形固定資産合計		12,016,750
(2)	無形固定資産		
	イ 利用権		<u>493,226</u>
	無形固定資産合計		<u>493,226</u>
	固定資産合計		<u>12,509,976</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金		79,808
(2)	未収金		11,610
	貸倒引当金		<u>△ 100</u>
	流動資産合計		<u>91,318</u>
	資産合計		<u><u>12,601,294</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	2,660,638		
固定負債合計			2,660,638
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		2,548	
(5) 預り金		6,544	
流動負債合計			468,083
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		6,715,068	
収益化累計額		△ 1,084,220	
繰延収益合計			5,630,848
負債合計			<u>8,759,569</u>

資本の部

6 資本金			3,759,831
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	12,289		
利益剰余金合計		12,289	
剰余金合計			81,894
資本合計			<u>3,841,725</u>
負債資本合計			<u>12,601,294</u>

(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				945,424	24,289	969,713		
	1. 営業収益			321,671	△ 53	321,618		
		2. 雨水処理負担金		4,706	△ 53	4,653	雨水処理負担金 △ 53	
	2. 営業外収益				623,752	24,342	648,094	
		1. 受取利息及び配当金			15	285	300	
			預 金 利 息		15	285	300	預金利息 285
		2. 他会計補助金			351,403	24,057	375,460	
			他 会 計 補 助 金		351,403	24,057	375,460	一般会計補助金(企業債償還利息他) 24,057

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				939,932	△ 3,469	936,463		
	1. 営業費用			906,220	△ 4,494	901,726		
		1. 管 渠 費			31,555	△ 2,000	29,555	
			委 託 料		10,153	△ 1,000	9,153	不明水調査 △ 1,000
			補 償 金		1,000	△ 1,000	0	補償金 △ 1,000
		2. ポ ン プ 場 費			10,937	△ 347	10,590	
			委 託 料		5,612	△ 347	5,265	委託料 △ 129 委託料(雨水) △ 218
		3. 処 理 場 費			66,093	△ 2,418	63,675	
			委 託 料		26,793	△ 2,418	24,375	委託料 △ 2,418
		4. 総 係 費			51,311	271	51,582	
			賞与等引当金繰入額		2,163	385	2,548	賞与等引当金繰入額 385
			報 償 費		130	△ 114	16	前納報奨金 △ 114
		2. 営業外費用				31,612	1,025	32,637
	1. 支 払 利 息				26,240	1,025	27,265	
			企 業 債 利 息		25,331	194	25,525	財務省他 194
			一 時 借 入 金 利 息		909	831	1,740	一時借入金利息 831

資 本 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本的収入				1,379,255	△ 77,649	1,301,606	
	1. 企業債			706,800	△ 52,400	654,400	
		1. 企業債		706,800	△ 52,400	654,400	
			企業債	706,800	△ 52,400	654,400	公共下水道事業債 △ 38,100 流域下水道事業債 △ 6,600 過疎対策事業債 △ 7,700
	2. 負担金			24,769	13,365	38,134	
		1. 受益者負担金及び 分担金		24,769	13,365	38,134	
			受益者分担金	1,326	△ 576	750	受益者分担金 △ 576
			受益者負担金	7,743	△ 5,259	2,484	受益者負担金 △ 5,259
			他会計負担金	700	200	900	雨水ポンプ場建設一般会計負担金 200
			工事負担金	15,000	19,000	34,000	国道179号(はわいバイパス)改良工事に係る支障物件移転工事 19,000
	3. 出資金			91,894	△ 18,308	73,586	
		1. 他会計出資金		91,894	△ 18,308	73,586	
			一般会計出資金	91,894	△ 18,308	73,586	建設改良に伴う企業債償還元金充当分 △ 18,000 賞与等引当金繰入額(雨水) △ 308
	4. 国県補助金			555,792	△ 20,306	535,486	
		1. 国県補助金		555,792	△ 20,306	535,486	
			国庫補助金	555,792	△ 20,306	535,486	国庫補助金 △ 20,306

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本的支出				1,670,508	△ 50,211	1,620,297	
	1. 建設改良費			1,222,233	△ 50,217	1,172,016	
		1. 管渠建設改良費		135,198	△ 10,210	124,988	
			委託料	25,400	△ 6,100	19,300	雨天時浸入水対策調査 △ 6,100
			工事請負費	109,798	△ 4,110	105,688	管渠更新工事費 △ 4,110

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
		2.ポンプ場建設改良費		921,509	△ 23,209	898,300	
			手 当	1,731	△ 549	1,182	時間外勤務手当 △ 549
			賃 借 料	1,510	△ 170	1,340	土地賃借料 △ 170
			委 託 料	23,000	△ 700	22,300	施工監理業務(雨水) △ 700
			工 事 請 負 費	892,300	△ 21,790	870,510	ポンプ場整備費(雨水) △ 21,790
		3.処理場建設改良費		144,300	△ 13,320	130,980	
			委 託 料	144,300	△ 13,320	130,980	泊浄化センター水処理機械設備 △ 12,920 施工監理 高辻・方面農集処理場統廃合に伴う △ 400 詳細設計業務
		4.流域下水道建設負担金		21,226	△ 3,478	17,748	
			流域下水道建設負担金	21,226	△ 3,478	17,748	流域下水道建設負担金 △ 3,478
	2.企業債償還金			448,275	6	448,281	
		1.企業債償還金		448,275	6	448,281	
			企 業 債 償 還 金	448,275	6	448,281	財務省他 6