

議案第53号

令和7年度吉岡町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和7年度吉岡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。

（収益的收入及び支出）

第2条 令和7年度吉岡町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的收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1款 公共下水道事業費用	335,761千円	△349千円	335,412千円
第1項 営業費用	313,248千円	△349千円	312,899千円
第2款 農業集落排水事業費用	140,955千円	△2,373千円	138,582千円
第1項 営業費用	125,757千円	△2,373千円	123,384千円

（資本的收入及び支出）

第3条 予算第4条中「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額124,603千円」を「資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額155,305千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,951千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,489千円」に、「過年度分損益勘定留保資金112,652千円」を「過年度分損益勘定留保資金137,816千円」に改め、資本的收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 公共下水道事業資本的收入	253,180千円	△13,042千円	240,138千円
第1項 企業債	139,100千円	33,200千円	172,300千円
第2項 負担金等	27,640千円	△11,502千円	16,138千円
第3項 補助金	74,740千円	△34,740千円	40,000千円
支 出			
第1款 公共下水道事業資本的支出	349,752千円	17,660千円	367,412千円
第1項 建設改良費	237,751千円	17,660千円	255,411千円

(企業債)

第4条 予算第5条の表を次のとおり改める。

起債の目的	限度額 (千円)		起債の方法	利 率	償還の方法
	補正前	補正後			
公共下水道事業債	124,800	158,000	証書借入 又は 証券発行	3.0%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 率の見直しを行った後におい ては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。 企業財政の都合により据置 期間及び償還期限を短縮し、 又は繰上償還若しくは低利に 借換えすることができる。
流域下水道事業債	14,300	14,300			
計	139,100	172,300			

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第8条第1号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)
(1) 職員給与費	41,933千円	205千円	42,138千円

令和7年9月1日提出

吉岡町長 柴崎 徳一郎

令和 7 年度吉岡町下水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 公共下水道事業 費用			335,761	△ 349	335,412	
	1 営業費用		313,248	△ 349	312,899	
		2 総係費	35,167	△ 349	34,818	
2 農業集落排水事 業費用			140,955	△ 2,373	138,582	
	1 営業費用		125,757	△ 2,373	123,384	
		2 総係費	11,537	△ 2,373	9,164	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 公共下水道事業 資本的收入			253, 180	△ 13, 042	240, 138	
	1 企業債		139, 100	33, 200	172, 300	
		1 企業債	139, 100	33, 200	172, 300	
	2 負担金等		27, 640	△ 11, 502	16, 138	
		1 受益者負担金	27, 640	△ 11, 502	16, 138	
	3 補助金		74, 740	△ 34, 740	40, 000	
		1 国庫補助金	74, 740	△ 34, 740	40, 000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 公共下水道事業 資本の支出			349, 752	17, 660	367, 412	
	1 建設改良費		237, 751	17, 660	255, 411	
		1 管渠建設改良費	220, 385	17, 660	238, 045	

令和 7 年度吉岡町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 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	9,812,000
減価償却費	256,263,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	181,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,470,000
長期前受金戻入額	△ 113,852,000
支払利息及び企業債取扱い諸費	28,507,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 10,323,429
未払金の増減額（△は減少）	△ 52,699,701
小計	119,357,870
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 28,507,000
4 条消費税調整額	17,489,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	108,339,870

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	△ 260,711,000
国庫補助金等による収入	57,298,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	40,700,000
受益者負担金等の返還による支出	△ 790,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,503,000

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	172,300,000
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	△ 159,852,000
その他の企業債の償還による支出	△ 4,250,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,198,000

資金増加額（又は減少額）△ 46,965,130

資金期首残高 273,327,213

資金期末残高 226,362,083

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	7 (0)	468	20,667	12,044	33,179	8,959	42,138
補正前	0	6 (1)	1,872	19,482	11,308	32,662	9,271	41,933
比 較	0	1 (0)	△ 1,404	1,185	736	517	△ 312	205

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)
	補正後	699	132	0	8,311	1,800	922	180	0	0
	補正前	216	226	336	8,248	1,300	922	60	0	0
	比 較	483	△ 94	△ 336	63	500	0	120	0	0

(注) () 内には、再任用短時間勤務職員について外書きすること。

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	7 (0)	0	20,667	11,669	32,336	8,901	41,237
補正前	0	6 (0)	0	19,482	10,526	30,008	8,884	38,892
比 較	0	1 (0)	0	1,185	1,143	2,328	17	2,345

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)
	補正後	699	116	0	7,952	1,800	922	180	0	0
	補正前	216	162	336	7,530	1,300	922	60	0	0
	比 較	483	△ 46	△ 336	422	500	0	120	0	0

(注) () 内には、再任用職員数について外書きすること。

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 (0)	468	0	375	843	58	901
補正前	0	0 (1)	1,872	0	782	2,654	387	3,041
比 較	0	0 (0)	△ 1,404	0	△ 407	△ 1,811	△ 329	△ 2,140

手当の内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)
	補正後	0	16	0	359	0	0	0	0	0
	補正前	0	64	0	718	0	0	0	0	0
	比 較	0	△ 48	0	△ 359	0	0	0	0	0

(注) () 内には、短時間勤務会計年度任用職員数について外書きすること。

2 給料及び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	1,185	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		昇 給 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	1,185		
手 当	736	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分			
		そ の 他 の 増 減 分	736		

令和 7 年度吉岡町下水道事業予定貸借対照表

(令和 8 年 3 月 3 1 日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		243,057,497	
	ロ 構築物	7,231,181,618		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 1,234,792,235</u>	5,996,389,383	
	ハ 機械及び装置	531,345,116		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 329,959,163</u>	201,385,953	
	ニ 車両運搬具	2,054,064		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 1,951,515</u>	102,549	
	ホ 工具・器具及び備品		14,190	
	ヘ 建設仮勘定		43,990,491	
	ト その他有形固定資産		<u>4,545,000</u>	
	有形固定資産合計			6,489,485,063
	(2) 無形固定資産			
	イ 地上権		142,497	
	ロ 施設利用権		<u>66,830,972</u>	
	無形固定資産合計			<u>66,973,469</u>
	固定資産合計			6,556,458,532
2	流動資産			
	(1) 現金預金		226,362,083	
	(2) 未収金		39,393,000	
	貸倒引当金	<u>△ 327,306</u>	39,065,694	
	(3) 前払金		<u>18,994,000</u>	
	流動資産合計			284,421,777
	資産合計			<u>6,840,880,309</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	1,828,336,599		
	ロ その他の企業債	<u>8,490,000</u>		
	企業債合計		<u>1,836,826,599</u>	
	固定負債合計			<u>1,836,826,599</u>
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	150,268,079		
	ロ その他の企業債	<u>4,250,000</u>		
	企業債合計		<u>154,518,079</u>	
	(2) 未払金		<u>9,470,000</u>	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	2,670,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>517,000</u>		
	引当金合計		<u>3,187,000</u>	
	流動負債合計			<u>167,175,079</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	3,807,038,635		
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 724,790,068</u>	<u>3,082,248,567</u>	
	繰延収益合計			<u>3,082,248,567</u>
	負債合計			<u>5,086,250,245</u>

資本の部

6	資本金			<u>1,636,522,474</u>
7	剰余金			
	(1) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	89,928,842		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>28,178,748</u>		
	利益剰余金合計		<u>118,107,590</u>	
	剰余金合計			<u>118,107,590</u>
	資本合計			<u>1,754,630,064</u>
	負債資本合計			<u>6,840,880,309</u>

令和 7 年度吉岡町下水道事業予定損益計算書
(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	124,887,000		
	(2) 農業集落排水施設使用料	18,327,000	143,214,000	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	55,880,000		
	(2) 総係費	43,120,000		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	67,835,000		
	(4) 減価償却費	256,263,000	423,098,000	
	営業損失			279,884,000
3	営業外収益			
	(1) 維持管理負担金	438,000		
	(2) 一般会計補助金	213,300,000		
	(3) 長期前受金戻入	113,852,000		
	(4) 雑収益	32,000	327,622,000	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	28,507,000		
	(2) 雑支出	9,217,000	37,724,000	289,898,000
	経常利益			10,014,000
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	200,000		
	(2) その他特別損失	2,000	202,000	△ 202,000
	当年度純利益			9,812,000
	前年度繰越利益剰余金			18,366,748
	当年度未処分利益剰余金			28,178,748

令和 7 年度吉岡町下水道事業会計補正予算明細書

収益的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	説 明
1 公共下水道事業費用				335,761	△ 349	335,412	
	1 営業費用			313,248	△ 349	312,899	
		2 総係費		35,167	△ 349	34,818	
			給料	13,407	422	13,829	
			手当	5,047	△ 170	4,877	
			法定福利費	3,707	△ 279	3,428	
			退職手当組合負担金	2,012	△ 322	1,690	
2 農業集落排水事業費用				140,955	△ 2,373	138,582	
	1 営業費用			125,757	△ 2,373	123,384	
		2 総係費		11,537	△ 2,373	9,164	
			給料	3,305	△ 1,034	2,271	
			手当	1,770	△ 764	1,006	
			法定福利費	1,004	△ 420	584	
			退職手当組合負担金	496	△ 155	341	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	説 明
1 公共下水道事業資本的收入				253,180	△ 13,042	240,138	
	1 企業債			139,100	33,200	172,300	
		1 企業債		139,100	33,200	172,300	
			建設改良費等企業債	139,100	33,200	172,300	
	2 負担金等			27,640	△ 11,502	16,138	
		1 受益者負担金		27,640	△ 11,502	16,138	
			受益者負担金	27,640	△ 11,502	16,138	
	3 補助金			74,740	△ 34,740	40,000	
		1 国庫補助金		74,740	△ 34,740	40,000	
			国庫補助金	74,740	△ 34,740	40,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	説 明
1 公共下水道事業資本の支出				349,752	17,660	367,412	
	1 建設改良費			237,751	17,660	255,411	
		1 管渠建設改良費		220,385	17,660	238,045	
			給料	2,770	1,797	4,567	
			手当	1,757	1,718	3,475	
			報酬	1,872	△ 1,404	468	
			法定福利費	1,119	595	1,714	
			旅費	64	△ 48	16	
			退職手当組合負担金	416	269	685	
			工事請負費	193,887	14,733	208,620	