

議案第70号

令和7年度吉岡町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度吉岡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）

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）
支 出			
第1款 公共下水道事業費用	335,412千円	2,020千円	337,432千円
第1項 営業費用	312,899千円	2,020千円	314,919千円
第2款 農業集落排水事業費用	138,582千円	829千円	139,411千円
第1項 営業費用	123,384千円	829千円	124,213千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額155,305千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額155,306千円」に、「過年度分損益勘定留保資金137,816千円」を「過年度分損益勘定留保資金137,817千円」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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 公共下水道事業資本的支出	367,412千円	1千円	367,413千円
第1項 建設改良費	255,411千円	1千円	255,412千円

（債務負担行為）

第4条 予算に次の1条を加える

（債務負担行為）

第10条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
処理施設運転管理業務委託	令和8年度	5, 0 0 0 千円
ポンプ場及びサイホン管理業務（下野田地区）	令和8年度	1, 1 8 8 千円

（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	4 2, 1 3 8 千円	6 9 3 千円	4 2, 8 3 1 千円

令和7年12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			335,412	2,020	337,432	
	1 営業費用		312,899	2,020	314,919	
		1 管渠費	17,238	762	18,000	
		2 総係費	34,818	1,258	36,076	
2 農業集落排水事 業費用			138,582	829	139,411	
	1 営業費用		123,384	829	124,213	
		1 管渠費	44,182	555	44,737	
		2 総係費	9,164	274	9,438	

資本的收入及び支出

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 資本的支出			367,412	1	367,413	
	1 建設改良費		255,411	1	255,412	
		1 管渠建設改良費	238,045	1	238,046	

# 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	7,147,000
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）	△ 10,507,429
未払金の増減額（△は減少）	△ 52,659,701
小計	116,548,870
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	105,530,870

## 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	△ 260,712,000
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	△ 163,504,000

## 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）	△ 49,775,130
資金期首残高	273,327,213
資金期末残高	223,552,083

## 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	6 ( 0)	468	20,743	12,540	33,751	9,080	42,831
補正前	0	7 ( 0)	468	20,667	12,044	33,179	8,959	42,138
比 較	0	△ 1 ( 0)	0	76	496	572	121	693

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	653	146	0	8,839	1,800	922	180	0	0
	補正前	699	132	0	8,311	1,800	922	180	0	0
	比 較	△ 46	14	0	528	0	0	0	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	<sup>6</sup> ( 0)	0	20,743	12,165	32,908	9,022	41,930
補正前	0	<sup>7</sup> ( 0)	0	20,667	11,669	32,336	8,901	41,237
比 較	0	<sup>1</sup> ( △ 0)	0	76	496	572	121	693

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	653	130	0	8,480	1,800	922	180	0	0
	補正前	699	116	0	7,952	1,800	922	180	0	0
	比 較	△ 46	14	0	528	0	0	0	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 ( 0)	468	0	375	843	58	901
比 較	0	0 ( 0)	0	0	0	0	0	0

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	16	0	359	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	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	76	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	76		
手 当	496	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分			
		そ の 他 の 増 減 分	496		

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>	5,996,390,383	
	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			6,489,486,063
	(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			6,556,459,532
2	流動資産			
	(1) 現金預金		223,552,083	
	(2) 未収金		39,577,000	
	貸倒引当金	<u>△ 327,306</u>	39,249,694	
	(3) 前払金		<u>18,994,000</u>	
	流動資産合計			281,795,777
	資産合計			<u>6,838,255,309</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	8,490,000		
	企業債合計		1,836,826,599	
	固定負債合計			1,836,826,599
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	4,250,000		
	企業債合計		154,518,079	
	(2) 未払金		9,510,000	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	2,670,000		
	ロ 法定福利費引当金	517,000		
	引当金合計		3,187,000	
	流動負債合計			167,215,079
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	△ 724,790,068	3,082,248,567	
	繰延収益合計			3,082,248,567
	負債合計			5,086,290,245

資 本 の 部

6	資本金			1,636,522,474
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	25,513,748		
	利益剰余金合計		115,442,590	
	剰余金合計			115,442,590
	資本合計			1,751,965,064
	負債資本合計			6,838,255,309

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	<u>18,327,000</u>	<u>143,214,000</u>	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	57,078,000		
	(2) 総係費	44,587,000		
	(3) 流域下水道管理運営費負担金	67,835,000		
	(4) 減価償却費	<u>256,263,000</u>	<u>425,763,000</u>	
	営業損失			<u>282,549,000</u>
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	<u>32,000</u>	<u>327,622,000</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	28,507,000		
	(2) 雑支出	<u>9,217,000</u>	<u>37,724,000</u>	<u>289,898,000</u>
	経常利益			<u>7,349,000</u>
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	200,000		
	(2) その他特別損失	<u>2,000</u>	<u>202,000</u>	<u>△ 202,000</u>
	当年度純利益			<u>7,147,000</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>18,366,748</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>25,513,748</u>

令和 7 年度吉岡町下水道事業会計補正予算明細書

収益の収入及び支出

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				335,412	2,020	337,432	
	1 営業費用			312,899	2,020	314,919	
		1 管渠費		17,238	762	18,000	
			1 委託料	7,285	762	8,047	
		2 総係費		34,818	1,258	36,076	
			1 給料	13,829	76	13,905	
			2 手当	4,877	472	5,349	
			3 法定福利費	3,428	150	3,578	
			4 退職手当組合負担金	1,690	△ 30	1,660	
			5 通信運搬費	720	450	1,170	
			6 負担金	3,823	140	3,963	
2 農業集落排水事業費用				138,582	829	139,411	
	1 営業費用			123,384	829	124,213	
		1 管渠費		44,182	555	44,737	
			1 修繕費	8,509	555	9,064	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	説 明
		2 総係費		9,164	274	9,438	
			1 手当	1,006	24	1,030	
			2 通信運搬費	240	250	490	

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	説 明
1 公共下水道事業資本的支出				367,412	1	367,413	
	1 建設改良費			255,411	1	255,412	
		1 管渠建設改良費		238,045	1	238,046	
			1 法定福利費	1,714	1	1,715	