

議案第70号

令和7年度大治町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度大治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の補正）

第2条 令和7年度大治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）
	収 入		
第1款 下水道事業収益	399,377 千円	126 千円	399,503 千円
第2項 営業外収益	302,091 千円	126 千円	302,217 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	363,218 千円	126 千円	363,344 千円
第1項 営業費用	319,230 千円	126 千円	319,356 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条に定めた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	420,455 千円	△50,543 千円	369,912 千円
第1項 企業債	252,100 千円	△18,300 千円	233,800 千円
第3項 国庫補助金	110,535 千円	△18,535 千円	92,000 千円
第5項 他会計補助金	36,769 千円	△13,708 千円	23,061 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	550,575 千円	△50,543 千円	500,032 千円
第1項 建設改良費	420,712 千円	△50,543 千円	370,169 千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条で定めた限度額の金額を次のとおり補正する。

起債の目的	補 正 前				補 正 後				備 考
	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額 (千円)	起債の方法	利 率	償還の方法	
公共下水道事業	237,400	証書借入	3.0%以内 (ただし、 利率見直 し方式で 借り入れ る政府資 金及び地 方公共団 体金融機 構資金に 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)	融資先の 条件によ る。ただ し、町財 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。	219,100	証書借入	3.0%以内 (ただし、 利率見直 し方式で 借り入れ る政府資 金及び地 方公共団 体金融機 構資金に 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)	融資先の 条件によ る。ただ し、町財 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。	
計	252,100				233,800				

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第5条 予算第8条で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	66,408 千円	△12,918 千円	53,490 千円

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中「102,026 千円」を「88,444 千円」に補正する。

令和7年12月3日提出

大治町長 鈴木康友

令和7年度 大治町下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的収入及び支出
収入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 下水道事業収益			399,377	126	399,503	
	2. 営業外収益		302,091	126	302,217	
		2. 他会計補助金	65,257	126	65,383	

支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 下水道事業費用			363,218	126	363,344	
	1. 営業費用		319,230	126	319,356	
		2. 総係費	63,210	126	63,336	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
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			420,455	△50,543	369,912	
	1. 企業債		252,100	△18,300	233,800	
		1. 企業債	252,100	△18,300	233,800	
	3. 国庫補助金		110,535	△18,535	92,000	
		1. 国庫補助金	110,535	△18,535	92,000	
	5. 他会計補助金		36,769	△13,708	23,061	
1. 一般会計補助金		36,769	△13,708	23,061		

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			550,575	△50,543	500,032	
	1. 建設改良費		420,712	△50,543	370,169	
		1. 公共下水道事業費	405,923	△50,543	355,380	

令和7年度大治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：千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	18,296
	減価償却費	155,924
	賞与引当金の増減額(減少は△)	△ 2,723
	長期前受金戻入額	△ 81,236
	支払利息	43,988
	未収金の増減額(増加は△)	△ 1,964
	その他流動資産の増減額(増加は△)	703
	未払金の増減額(減少は△)	1,408
	小計	134,396
	利息の支払額	△ 43,988
	業務活動によるキャッシュ・フロー	90,408
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	△ 342,189
	無形固定資産の取得による支出	△ 13,445
	国庫補助金等による収入	84,273
	受益者負担金の受入れによる収入	4,230
	一般会計からの繰入金による収入	35,235
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 231,896
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	233,800
	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	△ 126,090
	その他の企業債の償還による支出	△ 3,773
	財務活動によるキャッシュ・フロー	103,937
4	資金増加(減少)額	△ 37,551
5	資金期首残高	325,473
6	資金期末残高	287,922

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 等 (千円)	計 (千円)		
補正後		6 (1)	2,074	22,710	18,551	43,335	10,155	53,490
補正前		6 (1)	2,074	28,762	22,818	53,654	12,754	66,408
比 較		0 (0)	0	△ 6,052	△ 4,267	△ 10,319	△ 2,599	△ 12,918

職 員 手当等の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	補 正 後	286	1,656	340	852	1,426	6	898
	補 正 前	286	2,080	1,012	1,023	1,430	10	898
	比 較	0	△ 424	△ 672	△ 171	△ 4	△ 4	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	児童手当 (千円)	期末手当 (会計年度) (千円)	勤勉手当 (会計年度) (千円)	
	補 正 後	3,916	2,869	5,292	270	402	338	
	補 正 前	4,811	3,593	6,665	270	402	338	
	比 較	△ 895	△ 724	△ 1,373	0	0	0	

(注) () 内は短時間勤務職員を別掲

(1) 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 等 (千円)	計 (千円)		
補正後		6		22,710	17,811	40,521	9,651	50,172
補正前		6		28,762	22,078	50,840	12,250	63,090
比 較		0		△ 6,052	△ 4,267	△ 10,319	△ 2,599	△ 12,918

職 員 手当等の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)
	補 正 後	286	1,656	340	852	1,426	6
	補 正 前	286	2,080	1,012	1,023	1,430	10
	比 較	0	△ 424	△ 672	△ 171	△ 4	△ 4
	区 分	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金 繰入額 (千円)	児童手当 (千円)	
	補 正 後	898	3,916	2,869	5,292	270	
	補 正 前	898	4,811	3,593	6,665	270	
	比 較	0	△ 895	△ 724	△ 1,373	0	

(2) 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)
	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
補正後	(1)	2,074	0	740	2,814	504	3,318
補正前	(1)	2,074	0	740	2,814	504	3,318
比 較	(0)	0	0	0	0	0	0

職 員 手当の 内 訳	区 分	期末手当 (会計年度) (千円)	勤勉手当 (会計年度) (千円)
	補 正 後	402	338
	補 正 前	402	338
	比 較	0	0

() 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員を別掲

令和7年度 大治町下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有形固定資産			
	イ 構 築 物	6,135,851		
	減価償却累計額	<u>△ 687,262</u>	<u>5,448,589</u>	
	有形固定資産合計			5,448,589
(2)	無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		<u>765,475</u>	
	無形固定資産合計			765,475
(3)	投資その他の資産			
	イ 出 資 金		<u>150</u>	
	投資その他の資産合計			<u>150</u>
	固定資産合計			6,214,214
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			287,922
(2)	未 収 金		18,642	
	貸倒引当金		<u>△ 44</u>	18,598
(3)	未収消費税等			<u>15,274</u>
	流動資産合計			<u>321,794</u>
	資 産 合 計			<u><u>6,536,008</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,666,645		
ロ その他の企業債	<u>4,099</u>		
企業債合計		<u>3,670,744</u>	
固定負債合計			<u>3,670,744</u>

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	138,824		
ロ その他の企業債	<u>3,775</u>		
企業債合計		142,599	

(2) 未払金

125,252

(3) 賞与引当金

5,292

流動負債合計

273,143

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	50,512		
収益化累計額	<u>△ 6,333</u>	44,179	
ロ 受益者負担金	89,490		
収益化累計額	<u>△ 9,636</u>	79,854	
ハ 国庫補助金	1,982,016		
収益化累計額	<u>△ 229,175</u>	1,752,841	
ニ 県費補助金	9,730		
収益化累計額	<u>△ 1,191</u>	8,539	
ホ 一般会計負担金	79,536		
収益化累計額	<u>△ 11,876</u>	67,660	
ヘ 一般会計補助金	712,107		
収益化累計額	<u>△ 240,354</u>	<u>471,753</u>	
繰延収益合計			<u>2,424,826</u>
負債合計			<u><u>6,368,713</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			140,000
7 剰 余 金			
(1) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>27,295</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>27,295</u>	
剰 余 金 合 計			<u>27,295</u>
資 本 合 計			<u>167,295</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>6,536,008</u></u>

補正予算実施計画明細書

令和7年度大治町下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

収益的收入及び支出
収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業収益			399,377	126	399,503
	2. 営業外収益		302,091	126	302,217
		2. 他会計補助金	65,257	126	65,383

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 下水道事業費用			363,218	126	363,344
	1. 営業費用		319,230	126	319,356
		2. 総係費	63,210	126	63,336

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
一般会計補助金	126	一般会計繰入金

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
手当等	304	時間外勤務手当 304
印刷製本費	△99	
修繕費	△52	
燃料費	△1	
負担金	△26	下水道実務研修負担金 △26

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的收入			420,455	△50,543	369,912
	1. 企業債		252,100	△18,300	233,800
		1. 企業債	252,100	△18,300	233,800
	3. 国庫補助金		110,535	△18,535	92,000
		1. 国庫補助金	110,535	△18,535	92,000
	5. 他会計補助金		36,769	△13,708	23,061
1. 一般会計補助金		36,769	△13,708	23,061	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			550,575	△50,543	500,032
	1. 建設改良費		420,712	△50,543	370,169
		1. 公共下水道事業費	405,923	△50,543	355,380

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
企業債	△18,300	公共下水道事業債	△18,300
国庫補助金	△18,535	社会資本整備総合交付金	
一般会計補助金	△13,708	一般会計補助金	△13,222
		一般会計繰入金	△486

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
給料	△6,052	一般職(2人)	△6,052
手当等	△3,198	住居手当	△672
		通勤手当	△171
		時間外勤務手当	△308
		休日勤務手当	△4
		期末手当	△895
		勤勉手当	△724
		地域手当	△424
賞与引当金繰入額	△1,373		
法定福利費	△2,599	共済組合負担金	△1,689
		退職手当組合負担金	△910
委託料	△36,835	公共下水道実施設計業務等委託料	△19,335
		ストックマネジメント計画策定業務委託料	△2,500
		発注者支援業務委託料	△15,000
修繕費	△486		