

令和7年度

下水道事業会計補正予算書
(第2号)

北栄町

令和7年度北栄町下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和7年度北栄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年度北栄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 下水道事業費用	908,073千円	946千円	909,019千円
第1項 営業費用	804,800千円	946千円	805,746千円

（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450,416千円は、引継金3,415千円、過年度分損益勘定留保資金115,071千円、当年度分損益勘定留保資金153,400千円）」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額451,245千円は、引継金5,447千円、過年度分損益勘定留保資金105,439千円、当年度分損益勘定留保資金161,829千円」に改め、資本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 資本的支出	971,722千円	829千円	972,551千円
第1項 建設改良費	264,041千円	829千円	264,870千円

（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4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
（1）職員給与費	43,023千円	1,775千円	44,798千円

令和8年1月20日提出

北栄町長 手嶋 俊樹

令和7年度北栄町下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 下水道事業費用			908,073	946	909,019	
	1. 営業費用		804,800	946	805,746	
		6. 総係費	57,584	946	58,530	給料 手当 法定福利費

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 資本的支出			971,722	829	972,551	
	1. 建設改良費		264,041	829	264,870	
		3. 処理場建設改良費	215,808	829	216,637	報酬 給料 手当 法定福利費

令和7年度北栄町下水道予定キャッシュ・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・税抜)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	114,442,531
減価償却費	531,846,759
賞与引当金の増減額(△は減少)	0
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△22,473
長期前受金戻入額	△207,045,327
固定資産除却費	0
受取利息及び受取配当金	△45,000
支払利息	85,029,148
有形固定資産売却損益(△は益)	0
前払金の増減額(△は増加)	0
前受金の増減額(△は減少)	△4,876,000
未収金の増減額(△は増加)	△60,763,697
未払金の増減額(△は減少)	△45,526,149
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	△1,443,000
資本的収入に係る特定収入消費税相当額	<u>0</u>
小計	411,596,792
利息及び配当金の受取額	45,000
利息の支払額	<u>△85,029,148</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	326,612,644
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	△229,962,236
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	△5,033,728
無形固定資産の売却による収入	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	248,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	0
未収金の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	△11,111,698
国庫補助金等による収入	23,923,636
受益者分担金による収入	<u>2,266,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△219,670,026
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	119,800,000
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	△706,295,190
一般会計からの出資による収入	<u>277,800,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△308,695,190
資金に係る換算差額	0
資金増加額(又は減少額)	△201,752,572
資金期首残高	<u>558,009,710</u>
資金期末残高	356,257,138

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円・税込)

区分		職員数 (人)	給与費				法定 福利費	合計
			報酬	給料	手当等	計		
補正後	損益勘定支弁職員	4	2,380	12,334	9,042	23,756	6,186	29,942
	資本勘定支弁職員	2	2,384	4,529	5,165	12,078	2,778	14,856
	合 計	6	4,764	16,863	14,207	35,834	8,964	44,798
補正前	損益勘定支弁職員	4	2,380	11,961	8,890	23,231	5,765	28,996
	資本勘定支弁職員	2	2,241	4,414	5,043	11,698	2,329	14,027
	合 計	6	4,621	16,375	13,933	34,929	8,094	43,023
比較	損益勘定支弁職員	0	0	373	152	525	421	946
	資本勘定支弁職員	0	143	115	122	380	449	829
	合 計	0	143	488	274	905	870	1,775

(単位：千円)

区分		扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	時間外 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	住居 手当	児童 手当
手当等 の内訳	補正後	1,344	5,092	4,358	1,367	241	0	666	1,000
	補正前	1,344	4,945	4,233	1,367	239	0	666	1,000
	比較	0	147	125	0	2	0	0	0

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定 福利費	合計
			報酬	給料	手当等	計		
補正後	損益勘定支弁職員	3	0	12,334	8,153	20,487	5,726	26,213
	資本勘定支弁職員	1	0	4,529	4,141	8,670	2,308	10,978
	合 計	4	0	16,863	12,294	29,157	8,034	37,191
補正前	損益勘定支弁職員	3	0	11,961	8,001	19,962	5,305	25,267
	資本勘定支弁職員	1	0	4,414	4,077	8,491	1,869	10,360
	合 計	4	0	16,375	12,078	28,453	7,174	35,627
比較	損益勘定支弁職員	0	0	373	152	525	421	946
	資本勘定支弁職員	0	0	115	64	179	439	618
	合 計	0	0	488	216	704	860	1,564

(単位：千円)

区分		扶養 手当	期末 手当	勤勉 手当	時間外 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	住居 手当	児童 手当
手当等 の内訳	補正後	1,344	4,095	3,442	1,367	241	0	666	1,000
	補正前	1,344	3,979	3,344	1,367	239	0	666	1,000
	比較	0	116	98	0	2	0	0	0

(2) 会計年度任用職員

(単位：千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定 福利費	合計	
		報酬	給料	手当等	計			
補正後	損益勘定支弁職員	1	2,380	0	889	3,269	460	3,729
	資本勘定支弁職員	1	2,384	0	1,024	3,408	470	3,878
	合計	2	4,764	0	1,913	6,677	930	7,607
補正前	損益勘定支弁職員	1	2,380	0	889	3,269	460	3,729
	資本勘定支弁職員	1	2,241	0	966	3,207	460	3,667
	合計	2	4,621	0	1,855	6,476	920	7,396
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	143	0	58	201	10	211
	合計	0	143	0	58	201	10	211

(単位：千円)

区分	期末 手当	勤勉 手当	時間外 手当	
手当等 の内訳	補正後	997	916	0
	補正前	966	889	0
	比較	31	27	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	488	給与改定に伴う増減分	488	給与改定に伴うもの	
		昇給に伴う増加分		昇給に伴うもの	
		その他の増減分		職員の異動等に伴うもの	
手当等	216	制度改正に伴う増減分	216	期末勤勉手当改定に伴うもの	
		その他の増減分		職員の異動等に伴うもの	

(2) 会計年度任用職員

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
報酬	143	昇給に伴う増加分	143	給与改定に伴うもの	
		その他の増減分	0	職員の異動等に伴うもの	
手当等	58	制度改正に伴う増減分	58	期末勤勉手当改定に伴うもの	
		その他の増減分	0	職員の異動等に伴うもの	

3. 給料及び手当の状況

(2) 初任給

(単位：円)

区分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高校卒	200,200	200,200
大学卒	-	-

(6) 期末手当・勤勉手当

区分		支給期別支給率		支給 率計 (月分)	職制上の段階、職務 の級等による加算措 置
		6月 (月分)	12月 (月分)		
下水道事業会計の制度	補正後	2.325	2.325	4.65	有
	補正前	2.300	2.300	4.60	有
一般会計の制度		2.325	2.325	4.65	有

令和7年度北栄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：円・税抜)

		資産の部	
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ	土地		401,396,648
ロ	建物	3,746,031,033	
	減価償却累計額	<u>△2,095,385,568</u>	1,650,645,465
ハ	構築物	22,838,076,953	
	減価償却累計額	<u>△10,158,809,134</u>	12,679,267,819
ニ	機械及び装置	1,965,269,014	
	減価償却累計額	<u>△956,774,552</u>	1,008,494,462
ホ	車両運搬具	2	
	減価償却累計額	<u>0</u>	2
ヘ	工具器具及び備品	10,148,063	
	減価償却累計額	<u>△9,252,068</u>	895,995
ト	建設仮勘定		<u>19,086,455</u>
	有形固定資産合計		15,759,786,846
(2) 無形固定資産			
イ	流域下水道施設利用権	55,228,661	
ロ	その他施設利用権	<u>351,000</u>	
	無形固定資産合計		<u>55,579,661</u>
	固定資産合計		15,815,366,507
2. 流動資産			
(1) 現金預金			
			356,257,138
(2) 未収金			
		64,190,531	
	貸倒引当金	<u>△135,595</u>	64,054,936
(3) 前払金			
			<u>0</u>
	流動資産合計		<u>420,312,074</u>
	資産合計		<u>16,235,678,581</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	<u>4,216,192,936</u>	
	企業債合計		<u>4,216,192,936</u>
	固定負債合計		4,216,192,936
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	<u>706,179,900</u>	
	企業債合計		706,179,900
(2) 未払金			
			0
(3) 引当金			
イ	賞与引当金	2,366,000	
ロ	法定福利費引当金	<u>428,000</u>	
	引当金合計		2,794,000
(4) 預り金			
			150,000
(5) 前受金			
			<u>0</u>
	流動負債合計		709,123,900

5. 繰延収益

(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	9,742,121,721		
収益化累計額	<u>△4,511,977,088</u>	5,230,144,633	
ロ 工事負担金	10,707,407		
収益化累計額	<u>△1,156,398</u>	9,551,009	
ハ 受益者分担金	1,110,571,505		
収益化累計額	<u>△471,343,300</u>	639,228,205	
ニ 受贈財産評価額	218,784,511		
収益化累計額	<u>△108,744,595</u>	<u>110,039,916</u>	
長期前受金合計			<u>5,988,963,763</u>
繰延収益合計			<u>5,988,963,763</u>
負債合計			<u>10,914,280,599</u>

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		1,895,852,646	
ロ 繰入資本金		1,988,371,000	
ハ 組入資本金		<u>949,682,826</u>	
資本金合計			4,833,906,472

7. 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金		0	
ロ 当年度未処分利益剰余金		<u>487,491,510</u>	
利益剰余金合計			<u>487,491,510</u>
剰余金合計			<u>487,491,510</u>
資本合計			<u>5,321,397,982</u>
負債資本合計			<u>16,235,678,581</u>

令和7年度北栄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・税込)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		下水道事業費用	908,073	946	909,019			
	1.	営業費用	804,800	946	805,746			
		6. 総係費	57,584	946	58,530	2. 給料	373	職員給料 373
						3. 手当	152	期末手当 80 勤勉手当 72
						5. 法定福利費	421	共済組合負担金 365 退職手当組合負担金 56

資本の収入及び支出

支 出

(単位：千円・税込)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1.		資本の支出	971,722	829	972,551			
	1.	建設改良費	264,041	829	264,870			
		3. 処理場建設改良費	215,808	829	216,637	1. 報酬	143	会計年度職員報酬 143
						2. 給料	115	職員給料 115
						3. 手当	122	通勤手当 2 期末手当 36 勤勉手当 26 会計年度職員期末手当 31 会計年度職員勤勉手当 27
						5. 法定福利費	449	共済組合負担金 422 退職手当組合負担金 17 会計年度職員社会保険料等 10