

小値賀町下水道事業会計
補正予算書（第2号）

議案第11号

(総則)

第1条 令和7年度小値賀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年度小値賀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。

収 入	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業収益	205,344 千円	3,143 千円	208,487 千円
第2項 営業外収益	69,823 千円	3,143 千円	72,966 千円
支 出	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業費用	146,461 千円	3,143 千円	149,604 千円
第1項 営業費用	134,933 千円	3,143 千円	138,076 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3条 予算第9条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(1) 職員給与費	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	4,814 千円	349 千円	5,163 千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算10条中「31,374千円」を「34,517千円」に改める。

令和 8年 1月27日 提 出
小 値 賀 町 長 西 村 久 之

令和 7年度 補正予算(第2号)実施計画
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道 事業収益			(千円) 205,344	(千円) 3,143	(千円) 208,487	
	2 営業外 収益		69,823	3,143	72,966	
		2 他会計 補助金	31,374	3,143	34,517	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道 事業費用			(千円) 146,461	(千円) 3,143	(千円) 149,604	
	1 営業 費用		134,933	3,143	138,076	
		2 処理場 費	20,428	2,750	23,178	
		3 総係費	18,532	393	18,925	

令和7年度 小値賀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)

	既決予算額 A	補正予算額 B	合計 (A+B)
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	49,851,690	△ 13,590	49,838,100
減価償却費	93,251,000	0	93,251,000
減損損失	0	0	0
賞与引当金の増加額	360,000	22,000	382,000
法定福利費引当金の増加額	71,000	4,000	75,000
修繕引当金の増加額	0	0	0
貸倒引当金の増加額	0	0	0
長期前受金戻入	△ 38,435,000	0	△ 38,435,000
受取利息及び配当金	△ 1,000	0	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	9,528,000	0	9,528,000
固定資産除却損	0	0	0
営業及び営業外未収金増加額	△ 8,867,731	203,909	△ 8,663,822
営業及び営業外未払金・未払費用増加額	11,290,250	107,000	11,397,250
たな卸資産の減少	0	0	0
前払金・前払費用減少額	0	0	0
前受金・仮受金増加額	0	0	0
預り金の増加額	0	0	0
その他流動負債の増加額	0	0	0
その他流動資産の減少額	0	0	0
小計	117,048,209	323,319	117,371,528
受取利息及び配当金	1,000	0	1,000
支払利息及び企業債取扱書費	△ 9,528,000	0	△ 9,528,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	107,521,209	323,319	107,844,528
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 107,615,456	0	△ 107,615,456
国庫補助金による収入	35,500,000	0	35,500,000
県補助金による収入	0	0	0
工事負担金による収入	0	0	0
固定資産売却による収入	0	0	0
圧縮記帳	0	△ 3,227,272	△ 3,227,272
投資活動に伴う未収金等の債権の減少額	0	0	0
投資活動に伴う未払金等の債務の増加額	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー (△)	△ 72,115,456	△ 3,227,272	△ 75,342,728
III 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	51,200,000	0	51,200,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 61,538,500	0	△ 61,538,500
その他の企業債による収入	0	0	0
その他の企業債の償還による支出	△ 18,472,500	0	△ 18,472,500
リース債務の支払	0	0	0
一時借入による収入	0	0	0
一時借入金の返済による支出	0	0	0
他会計からの出資による収入	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー (△)	△ 28,811,000	0	△ 28,811,000
IV 現金預金の増加額	6,754,572	△ 3,063,772	3,690,800
V 現金預金の期首残高	74,102,672	0	74,102,672
VI 現金預金の期末残高	80,857,244	△ 3,063,772	77,793,472

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) 0	(0) 1	0	2,950	1,447	4,397	766	5,163
補 正 前	(0) 0	(0) 1	0	2,813	1,279	4,092	722	4,814
比 較	(0) 0	(0) 0	0	137	168	305	44	349

※ () 内は短時間勤務職員

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	児 童 手 当	管 理 職 特 別 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補 正 後		0	624	523	0	300	0	0	0	0	0
補 正 前		0	586	493	0	200	0	0	0	0	0
比 較		0	38	30	0	100	0	0	0	0	0

2. 給料及び職員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	137	給与改定に伴う 増 減 分	137	給料 137千円	
		普通昇給に伴う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分			
職 員 手 当	168	制度改正に伴う 増 減 分	68	期末手当 38千円 勤勉手当 30千円	
		そ の 他 の 増 減 分	100	時間外手当 100千円	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		行政職(一)	備 考
令和8年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	245,800	
	平均給与月額 (円)	270,800	
	平均年齢 (歳)	32歳8月	
令和7年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	234,400	
	平均給与月額 (円)	234,400	
	平均年齢 (歳)	31歳11月	

(2) 初任給

区 分	行政職(一) (円)	国 の 制 度	
		行政職(一) (円)	
高 校 卒	200,300	200,300	
大 学 卒	232,000	232,000	

(3) 級別職員数

区分	行政職(一)					
	級	職員数(人)	構成比(%)			
令和8年1月1日 現在	1 級	1	100.00	(0.00)		
	2 級			(0.00)		
	3 級			(0.00)		
	4 級			(0.00)		
	5 級			(0.00)		
	6 級			(0.00)		
	計	1	100.00	(0.00)		
令和7年4月1日 現在	1 級	1	100.00	(0.00)		
	2 級			(0.00)		
	3 級			(0.00)		
	4 級			(0.00)		
	5 級			(0.00)		
	6 級			(0.00)		
	計	1	100.00	(0.00)	計	

※ () 内は短時間勤務職員

(級別の基準となる職務)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行政職	主事補・技師補・教諭(初級係員)の職務 主事・技師・保育士・教諭(中級職員)の職務	主事・技師・保育士・教諭(上級職員)の職務	係長・主任・主査の職務	班長・こども園長・議会事務局長・農業委員会事務局長・教育次長・診療所事務長・空港管理事務所長・理事・会計管理者・福祉事務所長の職務	班長・こども園長・議会事務局長・農業委員会事務局長・教育次長・診療所事務長・空港管理事務所長・理事・会計管理者・福祉事務所長の職務	班長・こども園長・議会事務局長・農業委員会事務局長・教育次長・診療所事務長・空港管理事務所長・会計管理者・福祉事務所長の職務

(4) 昇給期間短縮

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種	
			行政職(一)	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	1	1	
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)			
	昇 給 期 間 の 短 縮 月 数 別 内 訳	3月 (人)		
		6月 (人)		
		12月 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)				
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	1	1	
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)			
	昇 給 期 間 の 短 縮 月 数 別 内 訳	3月 (人)		
		6月 (人)		
		12月 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)				

(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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補 正 後	2.300	2.350	4.650		
補 正 前	2.300	2.300	4.600		
国 の 制 度	2.300	2.350	4.650		

(6) 定年退職及び定年前早期退職募集に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709		

(7) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行政職(一)	
給料総額に対する比率 (%)	0.00		0
支給対象職員の比率 (%)	0.00		0
代表的な特殊勤務手当 の 名 称			

(8) その他の手当

区 分	国の制度との 異同	差 異 の 内 容
扶養手当	国と同じ	
地域手当	該当なし	
住居手当	国と同じ	
通勤手当	国と同じ	

令和7年度 小値賀町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		3,228,830	
ロ 建物	234,995,032		
減価償却累計額	<u>△ 14,687,105</u>	220,307,927	
ハ 構築物	2,045,008,709		
減価償却累計額	<u>△ 124,887,218</u>	1,920,121,491	
ニ 機械及び装置	244,649,790		
減価償却累計額	<u>△ 65,921,948</u>	178,727,842	
ホ 車輛運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具、機具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ニ 建設仮勘定		<u>186,432,622</u>	
有形固定資産合計			2,508,818,712
(2) 無形固定資産			
イ 借地権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 特許権		0	
ニ 施設利用権		<u>0</u>	
無形固定資産合計			0
固定資産合計			<u>2,508,818,712</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金			77,793,472
(2) 未収金		9,665,474	
貸倒引当金		<u>0</u>	9,665,474
(3) 貯蔵品			0
(4) 前払金			0
(5) その他流動資産			<u>0</u>
流動資産合計			<u>87,458,946</u>
資産合計			<u><u>2,596,277,658</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		419,103,372	
ロ その他の企業債		<u>105,095,000</u>	
企業債合計			524,198,372
(2) 引当金			0
(3) その他固定負債			<u>0</u>
固定負債合計			524,198,372
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		61,535,981	
ロ その他の企業債		<u>18,472,500</u>	
企業債合計			80,008,481

(2) 未払金		16,678,316	
(3) 未払消費税		3,979,600	
(4) 前受金		0	
(5) 引当金			
ロ 賞与引当金	738,000		
ハ 法定福利費引当金	180,000		
ニ その他引当金	0		
引当金合計		918,000	
(6) 預り金		0	
(7) 未払費用		0	
(8) その他流動負債		0	
流動負債合計			101,584,397
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,057,547,859		
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 86,376,820		
繰延収益合計			971,171,039
負債合計			1,596,953,808

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	887,289,744		
ロ 繰入資本金	48,260,000		
ハ 組入資本金	0		
ニ 引継資本金	0		
資本金合計		935,549,744	935,549,744
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	0		
ロ 県補助金	0		
ハ 受贈財産評価額	3,228,830		
ニ 工事負担金	0		
ホ 他会計補助金	0		
資本剰余金合計		3,228,830	
(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金	60,545,276		
剰余金合計			63,774,106
負債資本合計			2,596,277,658

小値賀町下水道事業会計
補正予算(第2号)明細書

令和 7年度 補正予算(第2号)明細書
収益的収入及び支出
収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節・細節	金 額	附 記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	下水道 事業収益	205,344	3,143	208,487			
2	営業外 収益	69,823	3,143	72,966			
	2 他会計 補助金	31,374	3,143	34,517			
					1 他会計 補助金	3,143	

支 出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節・細節	金 額	附 記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1	下水道 事業費用	146,461	3,143	149,604			
1	営業費用	134,933	3,143	138,076			
	2 処理場費	20,428	2,750	23,178			
					18 手数料	2,750	
	3 総係費	18,532	393	18,925			
					1 給料	137	
					2 手当	168	
					3 賞与引当金 繰入額	22	
					5 法定福利費	44	
					6 法定福利費 引当金繰入 額	4	
					8 退職給付金	18	

