

議案第 84 号

令和7年度 上富田町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和7年度上富田町下水道事業会計補正予算（第1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年度上富田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		(単位：千円)			
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記	
第1款 公共下水道事業収益	212,586	△ 5,833	206,753		
第1項 営業収益	54,025	2,000	56,025		
第2項 営業外収益	158,559	△ 7,833	150,726		

		(単位：千円)			
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記	
第2款 農業集落排水事業収益	201,048	1,871	202,919		
第2項 営業外収益	138,026	1,871	139,897		

支 出		(単位：千円)		
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記
第1款 公共下水道事業費用	212,086	△ 5,833	206,253	
第1項 営業費用	188,989	△ 5,842	183,147	
第2項 営業外費用	23,096	9	23,105	

		(単位：千円)		
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記
第2款 農業集落排水事業費用	200,548	1,871	202,419	
第1項 営業費用	187,690	1,871	189,561	

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書を(資本的収入が資本的支出に対して不足する額96,051千円は、過年度分損益勘定留保資金60,986千円、当年度分損益勘定留保資金34,078千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的支出調整額987千円で補てんするものとする)に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のように補正する。

収 入		(単位：千円)		
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記
第1款 公共下水道事業資本的収入	67,710	377	68,087	
第1項 補助金	19,238	377	19,615	

支 出		(単位：千円)			
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記	
第 1 款 公共下水道事業資本的支出	125,695	377	126,072		
第 1 項 建設改良費	3,000	377	3,377		

		(単位：千円)			
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記	
第 2 款 農業集落排水事業資本的支出	114,078	△ 1,000	113,078		
第 1 項 建設改良費	8,500	△ 1,000	7,500		

(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予定額を次のように改める。

		(単位：千円)			
科 目	既決予定額	補正予定額	計	附 記	
職員給与費	18,507	△ 6,190	12,317		

(他会計からの補助金)

第 5 条 予算第 9 条中「199,614 千円」を、「193,667 千円」に改める。

令和 7 年 1 2 月 1 1 日提出
上富田町長 奥 田 誠

予 算 に 関 す る 説 明 書

目 次

		ページ
1.	令和7年度 上富田町下水道事業会計補正予算実施計画明細書	147
2.	令和7年度 上富田町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	152
3.	令和7年度 給与費明細書	153
4.	令和7年度 上富田町下水道事業予定貸借対照表	156

令和 7 年度 上富田町下水道事業会計補正予算実施計画明細書

1. 収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
1 公共下水道 事業収益		212, 586	△ 5, 833	206, 753			
1 営業収益		54, 025	2, 000	56, 025			
	1 下水道 使用料	54, 000	2, 000	56, 000			
					下水道使用料	2, 000	下水道使用料 2, 000
2 営業外収益		158, 559	△ 7, 833	150, 726			
	1 他会計 補助金	101, 311	△ 7, 572	93, 739			
					一般会計補助金	△ 7, 572	一般会計補助金 △ 7, 572
	3 負担金	490	△ 334	156			
					受益者負担金	△ 334	受益者負担金 △ 334
	4 長期前受金 戻入	56, 748	73	56, 821			
					一般会計補助金長期前受金戻入	55	一般会計補助金長期前受金戻入 55
					受贈財産評価額	18	受贈財産評価額 18

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
2 農業集落排水事業収益		201,048	1,871	202,919			
2 営業外収益		138,026	1,871	139,897			
	1 他会計補助金	69,674	1,248	70,922			
					一般会計補助金	1,248	一般会計補助金 1,248
	2 負担金	295	382	677			
					加入負担金	382	加入負担金 382
	3 長期前受金戻入	68,040	241	68,281			
					一般会計補助金長期前受金戻入	185	一般会計補助金長期前受金戻入 185
					国庫補助金長期前受金戻入	44	国庫補助金長期前受金戻入 44
					県補助金長期前受金戻入	12	県補助金長期前受金戻入 12

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
1 公共下水道事業費用		212,086	△ 5,833	206,253			
1 営業費用		188,989	△ 5,842	183,147			
	1 管渠費	1,492	△ 190	1,302			
					備消耗品費	△ 190	事務用消耗品等 △ 190
	3 処理場費	35,858	4,530	40,388			
					備消耗品費	△ 470	事務用消耗品等 △ 470
					修繕費	5,000	処理場修繕費 5,000

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
	4 業務費	373	10	383			
					委託料	10	徴収業務委託料 10
	5 総係費	37,498	△ 10,210	27,288			
					給料	△ 3,057	職員給 1 名 △ 3,057
					手当	△ 1,196	扶養手当 △ 13
							期末手当 △ 455
							勤勉手当 △ 387
							住居手当 △ 127
							総合事務組合負担金(退職手当分) △ 214
					賞与引当金繰入額	△ 362	賞与引当金繰入額 △ 362
					法定福利費	△ 795	職員共済組合負担金 △ 795
					法定福利費引当金繰入額	△ 70	法定福利費引当金繰入額 △ 70
					委託料	△ 4,730	経営戦略更新支援業務 △ 330 下水道総合地震対策計画策定業務 △ 4,400
	6 減価償却費	111,633	18	111,651			
					有形固定資産減価償却費	18	有形固定資産減価償却費 18
2 営業外費用		23,096	9	23,105			
	1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	20,086	9	20,095			
					企業債利息	9	長期債利子 9

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
2 農業集落排水事業費用		200,548	1,871	202,419			
1 営業費用		187,690	1,871	189,561			
	1 管渠費	11,166	2,000	13,166			
					修繕費	2,000	管渠修繕費 2,000
	2 ポンプ場費	1,768	516	2,284			
					動力費	516	電力料 516
	5 総係費	14,885	△ 710	14,175			
					給料	△ 407	職員給 1 名 △ 407
					手当	△ 158	期末手当 △ 85
							勤勉手当 △ 72
							通勤手当 27
							総合事務組合負担金(退職手当分) △ 28
					賞与引当金繰入額	△ 46	賞与引当金繰入額 △ 46
					法定福利費	△ 90	職員共済組合負担金 △ 90
					法定福利費引当金繰入額	△ 9	法定福利費引当金繰入額 △ 9
	6 減価償却費	104,006	65	104,071			
					有形固定資産減価償却費	65	有形固定資産減価償却費 65

2. 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	節	金 額	附 記
1 公共下水道事業資本的収入		67,710	377	68,087			
1 補助金		19,238	377	19,615			
	1 他会計補助金	19,238	377	19,615			
					一般会計補助金	377	一般会計補助金 377

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金 額	附 記
1 公共下水道事業資本的支出		125,695	377	126,072			
1 建設改良費		3,000	377	3,377			
	4 営業設備費	0	377	377			
					工具、器具及び備品	377	MLSS計、ガス検知器 377
2 農業集落排水事業資本的支出		114,078	△ 1,000	113,078			
1 建設改良費		8,500	△ 1,000	7,500			
	3 処理場	7,900	△ 1,000	6,900			
	改良事業費				工事請負費	△ 1,000	ばっ気攪拌装置修繕工事等 △ 1,000

令和7年度 上富田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～令和8年3月31日)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	3,611,200
減価償却費	215,722,000
固定資産除却費	1,130,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△390,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△75,000
長期前受金戻入額	△125,102,000
受取利息及び受取配当金	0
支払利息及び企業債取扱諸費	30,442,000
未収金の増減額(△は増加)	376,440
未払金の増減額(△は減少)	4,233,000
小計	129,947,640
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△30,442,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	99,505,640

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	△9,547,000
無形固定資産の取得による支出	△343,000
一般会計繰入金による収入	29,006,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	19,116,000

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	6,200,000
企業債の償還による支出	△228,273,000
他会計からの出資による収入	114,093,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△107,980,000

資金増加額(又は減少額)	10,641,640
資金期首残高	468,615,644
資金期末残高	479,257,284

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職（人）	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	手 当	計			
補 正 後	(0) 2	5,837	4,684	10,521	1,796	12,317	
補 正 前	(0) 3	9,301	6,446	15,747	2,760	18,507	
比 較	(0) △ 1	△ 3,464	△ 1,762	△ 5,226	△ 964	△ 6,190	

※ （ ）内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

(単位：千円)

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	児童手当	期末手当	勤勉手当	総合事務組合負担金 (退職手当分)
	補正後	23	479	102	1,400	0	0	1,233	1,037	410
	補正前	36	606	75	1,400	0	0	1,995	1,682	652
	比 較	△ 13	△ 127	27	0	0	0	△ 762	△ 645	△ 242

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職（人）	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	手 当	計			
補 正 後	(0) 2	5,837	4,684	10,521	1,796	12,317	
補 正 前	(0) 3	9,301	6,446	15,747	2,760	18,507	
比 較	(0) △ 1	△ 3,464	△ 1,762	△ 5,226	△ 964	△ 6,190	

※（ ）内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

(単位：千円)

職員手当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	児童手当	期末手当	勤勉手当	総合事務組合負担金 (退職手当分)
	補正後	23	479	102	1,400	0	0	1,233	1,037	410
	補正前	36	606	75	1,400	0	0	1,995	1,682	652
	比 較	△ 13	△ 127	27	0	0	0	△ 762	△ 645	△ 242

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 一般職（人）	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	手 当	計			
補 正 後	(0) 0	0	0	0	0	0	
補 正 前	(0) 0	0	0	0	0	0	
比 較	(0) 0	0	0	0	0	0	

※（ ）内は、短時間勤務職員の職員数であり、外書きである。

(単位：千円)

職員手当 の 内 訳	区 分	通勤手当	時 間 外 勤務手当	期末手当
	補正後	0	0	0
	補正前	0	0	0
	比 較	0	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明
給 料	△ 3,464	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	0	
		その他の増減分	△ 3,464	異動による減
手 当	△ 1,762	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	△ 1,762	異動による減

令和7年度 上富田町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

		<u>資 産 の 部</u>			
		円	円	円	円
1.	固 定 資 産				
(1)	有形固定資産				
	ア 土 地		809,705,358		
	イ その他有形固定資産	6,562,369,129			
	減価償却累計額	<u>△ 816,562,822</u>	5,745,806,307		
	有形固定資産合計			6,555,511,665	
(2)	無形固定資産				
	ア 施設利用権		343,000		
	イ 電話加入権		<u>540,000</u>		
	無形固定資産合計			<u>883,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,556,394,665
2.	流 動 資 産				
(1)	現 金・預 金			479,257,284	
(2)	未 収 金		18,536,921		
	貸倒引当金		<u>△ 113,000</u>	<u>18,423,921</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>497,681,205</u>
	資 産 合 計				<u>7,054,075,870</u>
		<u>負 債 の 部</u>			
3.	固 定 負 債				
(1)	企 業 債			<u>1,533,447,213</u>	
	固 定 負 債 合 計				1,533,447,213

	円	円	円	円
4. 流動負債				
(1) 企業負債			228,624,416	
(2) 未払金			20,079,800	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金	802,000			
イ 法定福利費引当金	<u>157,000</u>			
引当金合計			<u>959,000</u>	
流動負債合計				249,663,216
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			3,829,545,371	
(2) 収益化累計額			<u>△ 489,112,172</u>	
繰延収益合計				<u>3,340,433,199</u>
負債合計				<u>5,123,543,628</u>
<u>資 本 の 部</u>				
6. 資本金				1,373,098,687
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 補助金	502,185,254			
イ 分担金	<u>14,992,670</u>			
資本剰余金合計			517,177,924	
(2) 利益剰余金				
ア 減債積立金	22,851,231			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>17,404,400</u>			
利益剰余金合計			<u>40,255,631</u>	
剰余金合計				<u>557,433,555</u>
資本合計				<u>1,930,532,242</u>
負債資本合計				<u>7,054,075,870</u>