

令和 7 年度

いの町下水道事業会計補正予算

(第 1 号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	2
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	3
(4) 給与費明細書	4
(5) 予定貸借対照表	12
(6) 予算説明資料	14

(1) 予算

令和7年度いの町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和7年度いの町下水道事業会計の補正予算（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年度いの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
第1款	下水道事業収益	502,658	3,530	506,188
第1項	営業収益	97,791	1,000	98,791
第2項	営業外収益	404,867	2,530	407,397

支出		（単位：千円）		
	科目	既決予定額	補正予定額	計
第1款	下水道事業費用	497,486	5,837	503,323
第1項	営業費用	469,309	5,837	475,146

（議会の議決を経なければ流用することができない経費）

第3条 予算第8条に定めた経費の予定額を次のとおり補正する。

支出		（単位：千円）		
	科目	既決予定額	補正予定額	計
職員給与費		22,217	2,530	24,747

（他会計からの補助金）

第4条 予算第9条中「251,833千円」を「254,363千円」に改める。

令和7年9月2日提出

いの町長 池田 牧子

(2) 予算の実施計画

令和7年度いの町下水道事業会計補正予算（第1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			502,658	3,530	506,188	
	1 営業収益		97,791	1,000	98,791	
		3 雨水処理負担金	5,788	1,000	6,788	
	2 営業外収益		404,867	2,530	407,397	
		2 他会計補助金	223,946	2,530	226,476	

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			497,486	5,837	503,323	
	1 営業費用		469,309	5,837	475,146	
		2 ポンプ場費	5,788	1,000	6,788	
		4 総係費	31,154	4,837	35,991	

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和7年度いの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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	3,914,000
	減価償却費	293,739,000
	賞与引当金の増減額	631,425
	長期前受金戻入額	△ 180,918,000
	未収金の増減額	4,754,190
	未払金の増減額	△ 54,369,304
	前払金の増減額	80,175,000
	小計	<u>147,926,311</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	147,926,311
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	△ 727,171,272
	工事負担金等による収入	2,593,636
	国庫補助金等による収入	326,483,636
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>44,478,327</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 353,615,673
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債による収入	355,600,000
	建設改良企業債の償還による支出	<u>△ 132,500,645</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	223,099,355
	資金増加（減少）額	17,409,993
	資金期首残高	<u>175,074,783</u>
	資金期末残高	<u><u>192,484,776</u></u>

(4) 給与費明細書

1 総括

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	3	87	10,943	8,618	19,648	5,186	24,834
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	8	3	87	10,943	8,618	19,648	5,186	24,834
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	3	0	10,547	6,899	17,446	4,771	22,217
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	10,547	6,899	17,446	4,771	22,217
比 較	損益勘定支弁職員	8	0	87	396	1,719	2,202	415	2,617
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	8	0	87	396	1,719	2,202	415	2,617

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	0	1,044	660	291	5,260	840	523
	補 正 前	0	768	660	160	4,420	600	291
	比 較	0	276	0	131	840	240	232

ア 会計年度任用企業職員以外の職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	3	87	10,943	8,618	19,648	5,186	24,834
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	8	3	87	10,943	8,618	19,648	5,186	24,834
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	3	0	10,547	6,899	17,446	4,771	22,217
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	3	0	10,547	6,899	17,446	4,771	22,217
比 較	損益勘定支弁職員	8	0	87	396	1,719	2,202	415	2,617
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	8	0	87	396	1,719	2,202	415	2,617

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	0	1,044	660	291	5,260	840	523
	補 正 前	0	768	660	160	4,420	600	291
	比 較	0	276	0	131	840	240	232

イ 会計年度任用企業職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—
比 較	損益勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	—	—	—	—	—	—	—

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	—	—	—	—	—	—	—
	補 正 前	—	—	—	—	—	—	—
	比 較	—	—	—	—	—	—	—

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	396	給与改定に伴う増減分			給与改定の状況																
					本年度 給料の改定率																
					給与改定実施時期																
					前年度 給料の改定率 -																
					給与改定実施時期 -																
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	31		平均昇給率 0.85 %																
		そ の 他 の 増 減 分	365	会計間異動 365	職員数の異動状況																
					<table><tr><td>区 分</td><td>現に在職する職員数</td><td>その他</td><td>計</td></tr><tr><td>補正前</td><td>3 人</td><td>—</td><td>3 人</td></tr><tr><td>補正後</td><td>3 人</td><td>—</td><td>3 人</td></tr><tr><td>増 減</td><td>—</td><td>—</td><td>—</td></tr></table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	補正前	3 人	—	3 人	補正後	3 人	—	3 人	増 減	—	—	—
区 分	現に在職する職員数	その他	計																		
補正前	3 人	—	3 人																		
補正後	3 人	—	3 人																		
増 減	—	—	—																		
					採用・退職の状況																
					<table><tr><td>区 分</td><td>採 用</td><td>退 職</td></tr><tr><td>令 和 5 年 度</td><td>—</td><td>—</td></tr><tr><td>令 和 6 年 度</td><td>—</td><td>—</td></tr><tr><td>令 和 7 年 度</td><td>—</td><td>—</td></tr></table>	区 分	採 用	退 職	令 和 5 年 度	—	—	令 和 6 年 度	—	—	令 和 7 年 度	—	—				
区 分	採 用	退 職																			
令 和 5 年 度	—	—																			
令 和 6 年 度	—	—																			
令 和 7 年 度	—	—																			
手 当	1,719	そ の 他 の 増 減 分	1,719	扶養 276 通勤 131 期末勤勉 840 児童 240 時間外 232																	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人あたりの給与

区 分		行 政 職
令 和 7 年 9 月 1 日	平 均 給 料 月 額 (円)	303,967
	平 均 給 与 月 額 (円)	391,059
	平 均 年 齢 (歳)	37.3
令 和 6 年 9 月 1 日	平 均 給 料 月 額 (円)	270,133
	平 均 給 与 月 額 (円)	324,163
	平 均 年 齢 (歳)	36.4

(2) 初 任 給

区 分	行 政 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職 (円)
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級 別 職 員 数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年9月1日	6 級	—	—
	5 級	—	—
	4 級	1	33.4
	3 級	1	33.3
	2 級	1	33.3
	1 級	—	—
	計	3	100.0
令和6年9月1日	6 級	—	—
	5 級	—	—
	4 級	—	—
	3 級	2	66.7
	2 級	1	33.3
	1 級	—	—
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	課 長	課長補佐	主 監	係長・主幹	主事・技師	主事・技師

(4) 昇給

区 分			合 計	行政職
補正前	職 員 数 (A) (人)		3	3
	昇給に係る職員数 (B) (人)		3	3
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	2	2
		8号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0
補正後	職 員 数 (A) (人)		3	3
	昇給に係る職員数 (B) (人)		3	3
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)	2	2
		8号給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0	100.0

(5) 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月分(月分)	12月分(月分)			
補 正 前	2.300	2.300	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
補 正 後	2.300	2.300	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.600	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

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	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%～20%加算)	
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2%～20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	同	—

(5) 予定貸借対照表

令和7年度いの町下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日見込)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		632,659,353	
	ロ 建物	660,300,524		
	減価償却累計額	<u>△373,513,420</u>	286,787,104	
	ハ 構築物	11,236,828,420		
	減価償却累計額	<u>△6,023,745,695</u>	5,213,082,725	
	ニ 機械及び装置	4,508,229,344		
	減価償却累計額	<u>△3,018,603,638</u>	1,489,625,706	
	ホ 車輛及び運搬具	972,000		
	減価償却累計額	<u>△923,400</u>	48,600	
	ヘ 工具器具及び備品	19,114,409		
	減価償却累計額	<u>△18,158,689</u>	955,720	
	ト 建設仮勘定		<u>60,301,161</u>	
	有形固定資産合計		<u>7,683,460,369</u>	
	固定資産合計			<u>7,683,460,369</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		192,484,776	
	(2) 未収金		<u>12,922,972</u>	
	流動資産合計			<u>205,407,748</u>
	資産合計			<u><u>7,888,868,117</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	1,842,298,440		
	企業債合計		1,842,298,440	
	(2) その他固定負債			
	イ 担保金	60,000		
	その他固定負債 合計		60,000	
	固定負債合計			1,842,358,440
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	120,772,017		
	企業債合計		120,772,017	
	(2) 未払金		18,779,583	
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金	2,407,425		
	引当金合計		2,407,425	
	(4) その他の流動負債		230,000	
	流動負債合計			142,189,025
5	繰延収益			
	長期前受金	9,939,941,683		
	長期前受金収益化累計額	△ 5,938,261,851		
	繰延収益合計			4,001,679,832
	負債合計			5,986,227,297

資本の部

6	資本金			1,566,063,868
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	188,652,026		
	ロ 県補助金	29,667,584		
	ハ 負担金	1,264,346		
	ニ 他会計補助金	79,244,909		
	ホ 受贈財産評価額	24,323,660		
	資本剰余金合計		323,152,525	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	13,424,427		
	利益剰余金合計		13,424,427	
	剰余金合計			336,576,952
	資本合計			1,902,640,820
	負債・資本合計			7,888,868,117

(6) 予算説明資料

令和 7 年度いの町下水道事業会計補正予算（第 1 号）の見積基礎

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 益 的 収 入					(単位：千円)		
款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業収益		502, 658	3, 530	506, 188			
1 営業収益		97, 791	1, 000	98, 791			
	3 雨水処理負担金	5, 788	1, 000	6, 788	1 雨水処理負担金	1, 000	雨水処理に係る一般会計負担金
2 営業外収益		404, 867	2, 530	407, 397			
	2 他会計補助金	223, 946	2, 530	226, 476	1 一般会計補助金	2, 530	

収 益 的 支 出					(単位：千円)			
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		497,486	5,837	503,323				
1 営業費用		469,309	5,837	475,146				
	2 ポンプ場費	5,788	1,000	6,788	22 修繕費	1,000	相生ポンプ場修繕費	
	4 総係費	31,154	4,837	35,991	1 給料	396	一般職（3人）	
					2 手当	1,719	扶養	276
							通勤	131
							期末勤勉	840
							児童	240
							時間外	232
					5 報酬	87	委員報酬	
6 法定福利費	415	共済組合						
8 旅費	20	委員旅費						
19 委託料	2,200	料金改定支援業務						

