

扶桑町議会議案第 9 号

令和 7 年度扶桑町下水道事業会計補正予算（第 3 号）

（総則）

第 1 条 令和 7 年度扶桑町下水道事業会計の補正予算（第 3 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 年度扶桑町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 3 条の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） |
|---------------|------------|---------|------------|
| 入 | | | |
| 第 1 款 下水道事業収益 | 506,526 千円 | △297 千円 | 506,229 千円 |
| 第 2 項 営業外収益 | 358,922 千円 | △297 千円 | 358,625 千円 |
| 出 | | | |
| 第 1 款 下水道事業費用 | 477,263 千円 | △297 千円 | 476,966 千円 |
| 第 1 項 営業費用 | 437,776 千円 | △297 千円 | 437,479 千円 |

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条の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） |
|--------------|------------|----------|------------|
| 入 | | | |
| 第 1 款 資本的収入 | 702,541 千円 | 2,137 千円 | 704,678 千円 |
| 第 2 項 他会計出資金 | 318,679 千円 | 2,137 千円 | 320,816 千円 |
| 出 | | | |
| 第 1 款 資本的支出 | 827,575 千円 | 2,137 千円 | 829,712 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | 681,466 千円 | 2,137 千円 | 683,603 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の補正）

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） |
|----------------|-----------|----------|-----------|
| 職員給与費 | 52,299 千円 | 1,840 千円 | 54,139 千円 |
| （他会計からの補助金の補正） | | | |

第 5 条 予算第 9 条中「205,784 千円」を「205,487 千円」に改

める。

令和 8 年 1 月 23 日提出

愛知県丹羽郡扶桑町長 鮎瀬 武

令和7年度扶桑町下水道
事業会計補正予算（第3号）実施計画

収益的収入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|-------------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|----|
| 1 下水道 事業収 益 | 2 営業外 収 益 | | 千円 506,526 | 千円 △297 | 千円 506,229 | |
| | | | 358,922 | △297 | 358,625 | |
| | | 1 他会計負 担金 | 123,476 | △300 | 123,176 | |
| | | 2 他会計補 助金 | 62,689 | 3 | 62,692 | |

収益的支出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|-------------------|--------------|-------|---------------|------------|---------------|----|
| 1 下水道 事業費 用 | 1 営 業 費 用 | | 千円 477,263 | 千円 △297 | 千円 476,966 | |
| | | | 437,776 | △297 | 437,479 | |
| | | 2 総係費 | 30,015 | △297 | 29,718 | |

資本的収入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|--------------|--------------|---|----------------|--------------|----------------|----|
| 1 資本的 収 入 | | | 千円 702, 541 | 千円 2, 137 | 千円 704, 678 | |
| | 2 他会計 出資金 | | 318, 679 | 2, 137 | 320, 816 | |
| | 1 他会計出 資金 | | 318, 679 | 2, 137 | 320, 816 | |

資本の支出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備考 |
|--------------|--------------|---|----------------|--------------|----------------|----|
| 1 資本的 支 出 | | | 千円 827, 575 | 千円 2, 137 | 千円 829, 712 | |
| | 1 建 設 改良費 | | 681, 466 | 2, 137 | 683, 603 | |
| | 2 事務費 | | 55, 466 | 2, 137 | 57, 603 | |

令和7年度扶桑町下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------|---------------------|
| 当期純利益(△は純損失) | 0 |
| 固定資産減価償却費 | 247,928,000 |
| 固定資産除却費 | 70,000 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 380,626 |
| 長期前受金戻入額 | △ 137,857,000 |
| 資本費繰入収益 | △ 3,085,000 |
| 支払利息 | 39,372,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 9,227,051 |
| 未払金の増減額(△は減少) | <u>105,175,997</u> |
| 小計 | 242,757,572 |
| 利息の支払額 | <u>△ 39,372,000</u> |
| 合計 | 203,385,572 |

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 | △ 628,824,000 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 12,430,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 70,000,000 |
| 受益者負担金による収入 | 30,882,000 |
| 一般会計又は他の特別会計からの負担金による収入 | <u>11,592,000</u> |
| 合計 | △ 528,780,000 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------|--------------------|
| 企業債による収入 | 261,300,000 |
| 企業債の償還による支出 | △ 146,109,000 |
| 出資金による収入 | <u>320,816,000</u> |
| 合計 | 436,007,000 |

| | |
|--------|--------------------|
| 資金増減額 | 110,612,572 |
| 資金期首残高 | <u>364,681,382</u> |
| 資金期末残高 | 475,293,954 |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 法定 福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-----|------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------------|-------------|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 (0) 1 | — | 2,955 | 1,826 | 4,781 | 1,217 | 5,998 |
| | 資本勘定支弁職員 (0) 6 | — | 23,036 | 14,497 | 37,533 | 10,608 | 48,141 |
| | 合 計 (0) 7 | — | 25,991 | 16,323 | 42,314 | 11,825 | 54,139 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 (0) 1 | — | 3,017 | 1,855 | 4,872 | 1,423 | 6,295 |
| | 資本勘定支弁職員 (0) 6 | — | 22,287 | 13,885 | 36,172 | 9,832 | 46,004 |
| | 合 計 (0) 7 | — | 25,304 | 15,740 | 41,044 | 11,255 | 52,299 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 (0) 0 | — | △62 | △29 | △91 | △206 | △297 |
| | 資本勘定支弁職員 (0) 0 | — | 749 | 612 | 1,361 | 776 | 2,137 |
| | 合 計 (0) 0 | — | 687 | 583 | 1,270 | 570 | 1,840 |

※ () 内は再任用短時間勤務職員数を外書きしたものである。

※ 期末手当及び勤勉手当には、翌年度6月期末手当及び勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額3,703千円が含まれる。

※ 会計年度任用職員として任用する職員は0人である。

| 手当 の 内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務 手当 (千円) | 住居手当 (千円) |
|---------------|-----|---------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|
| | 補正後 | 639 | 1,632 | 481 | — | 799 |
| | 補正前 | 801 | 1,600 | 466 | — | 1,023 |
| | 比 較 | △162 | 32 | 15 | — | △224 |
| 手当 の 内訳 | 区分 | 時間外勤務 手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 管理職員 特別勤務手当 (千円) |
| | 補正後 | 519 | 761 | 6,231 | 5,261 | — |
| | 補正前 | 519 | 761 | 5,757 | 4,813 | — |
| | 比 較 | 0 | 0 | 474 | 448 | — |

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 | 687 | 給与改定に伴う 増減分 | 927 | — | — |
| | | 昇給に伴う 增加分 | — | — | — |
| | | その他の増減分 | △240 | 職員給料の精査に伴う 増減 | — |
| 手当 | 583 | 制度改正に伴う 増減分 | 574 | — | 地域手当 56 千円 通勤手当 10 千円 期末手当 270 千円 勤勉手当 238 千円 |
| | | その他の増減分 | 9 | 職員手当等の精査に伴 う増減 | 扶養手当 △162 千円 地域手当 △24 千円 通勤手当 5 千円 住居手当 △224 千円 期末手当 85 千円 勤勉手当 98 千円 賞与引当金 231 千円 |

令和7年度扶桑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)

資　　産　　の　　部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

| | | |
|------------|------------------------|---------------|
| ア 構築物 | 10,061,051,368 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,346,556,694</u> | 8,714,494,674 |
| イ 機械及び装置 | 79,737,417 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 42,704,434</u> | 37,032,983 |
| ウ 工具器具及び備品 | 758,800 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 520,860</u> | 237,940 |
| エ 建設仮勘定 | | 0 |
| 有形固定資産合計 | | 8,751,765,597 |

(2) 無形固定資産

| | | |
|----------|--------------------|--------------------|
| ア 施設利用権 | <u>539,369,506</u> | |
| 無形固定資産合計 | | <u>539,369,506</u> |
| 固定資産合計 | | 9,291,135,103 |

2 流動資産

(1) 現金預金

475,293,954

(2) 未収金

58,566,000

貸倒引当金

△ 15,000

58,551,000

流動資産合計

533,844,954

資産合計

9,824,980,057

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

固定負債合計

3,054,687,194

3,054,687,194

4 流動負債

(1) 企業債

(2) 未払金

(3) 引当金

ア 賞与引当金

引当金合計

流動負債合計

154,679,541

298,966,000

3,703,000

3,703,000

457,348,541

5 繰延収益

ア 国庫補助金長期前受金

収益化累計額

2,350,486,788

△ 347,171,706

2,003,315,082

イ 県補助金長期前受金

収益化累計額

13,048,300

△ 2,422,563

10,625,737

ウ 他会計補助金長期前受金

収益化累計額

2,236,049,088

△ 479,604,359

1,756,444,729

エ 受贈財産評価額長期前受金

収益化累計額

22,885,899

△ 1,854,056

21,031,843

オ 受益者負担金長期前受金

収益化累計額

690,547,291

△ 91,588,543

598,958,748

繰延収益合計

4,390,376,139

負債合計

7,902,411,874

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

| | |
|---------|----------------------|
| ア 固有資本金 | 224,051,070 |
| イ 出資金 | 1,636,720,000 |
| ウ 組入資本金 | <u>16,000,000</u> |
| 自己資本金合計 | <u>1,876,771,070</u> |
| 資本金合計 | 1,876,771,070 |

7 剰余金

(1) 利益剰余金

| | |
|---------------|----------------------|
| ア 減債積立金 | 0 |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>45,797,113</u> |
| 利益剰余金 | <u>45,797,113</u> |
| 剰余金合計 | <u>45,797,113</u> |
| 資本合計 | <u>1,922,568,183</u> |
| 負債資本合計 | <u>9,824,980,057</u> |