

令和 7 年 度

美浜町水道事業会計
補正予算書及び予算説明書

令和 7 年 度

美浜町水道事業会計補正予算

議案第 8 号

令和 7 年度美浜町水道事業会計補正予算（第 1 号）について

第 1 条 令和 7 年度美浜町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。

第 2 条 令和 7 年度美浜町水道事業会計予算（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。

支出	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	水道事業費用	521,562 千円	2,616 千円	524,178 千円
	第 1 項 営業費用	516,980 千円	△384 千円	516,596 千円
	第 2 項 営業外費用	3,224 千円	3,000 千円	6,224 千円

第 3 条 予算 4 条本文括弧書中「不足する額 2 4 9, 0 9 1 千円は過年度分損益勘定留保資金 2 1 8, 0 3 7 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3 1, 0 5 4 千円」を「不足する額 2 4 9, 7 4 8 千円は過年度分損益勘定留保資金 2 1 8, 6 9 4 千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3 1, 0 5 4 千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支出	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	資本的支出	385,616 千円	657 千円	386,273 千円
	第 1 項 建設改良費	370,023 千円	657 千円	370,680 千円

第 4 条 予算第 7 条に定めた経費の金額を次のように定める。

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	職員給与費	48,822 千円	79 千円	48,901 千円

令和 8 年 1 月 2 1 日提出

美浜町長 八 谷 充 則

令和 7 年 度

美浜町水道事業会計補正予算説明書

令和 7 年度美浜町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)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			521,562	2,616	524,178
	1 営 業 費 用		516,980	△ 384	516,596
		3 総 係 費	52,556	△ 384	52,172
	2 営業外費用		3,224	3,000	6,224
		2 消 費 税	1,000	3,000	4,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出			(単位 千円)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			385,616	657	386,273
	1 建設改良費		370,023	657	370,680
		1 配 水 設 備 新設改良費	369,048	657	369,705

令和7年度美浜町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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	31,911,740
減価償却費	173,278,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	158,000
賞与・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	55,000
受取利息	△1,580,000
支払利息	2,224,000
固定資産売却損益(△は益)	△910
未収金の増減額(△は増額)	△4,301,737
未払金の増減額(△は減少)	3,531,100
たな卸資産の増減額(△は増加)	△3,097,273
預り金の増減額	2,000
長期前受金戻入額	△52,973,000
固定資産除却額	4,955,000
小計	154,161,920
利息の受取額	1,580,000
利息の支払額	△2,224,000
計	153,517,920

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	△347,084,812
有形固定資産の売却による収入	910
補助金による収入	56,363,636
補助金返還による支出	△576,000
他会計負担金による収入	954,546
負担金による収入	12,250,000
前払金の増減額	0
計	△ 278,091,720

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	60,000,000
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	△15,016,251
計	44,983,749

資金増減額(△は減少)	△79,590,051
資金期首残高	804,057,122
資金期末残高	724,467,071

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	7	6 (1)	177	23,365	17,685	41,227	7,674	48,901
補 正 前	7	6 (1)	177	23,734	17,737	41,648	7,174	48,822
比 較	0	0 (0)	0	△ 369	△ 52	△ 421	500	79

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外 勤務手当	管理職 手当	期末手当	勤勉手当
	補正後	630	987	628	344	900	672	5,590	4,357
	補正前	630	1,084	336	381	900	672	5,566	4,541
	比 較	0	△ 97	292	△ 37	0	0	24	△ 184
	区 分	退職手当 組合 負担金	合計						
	補正後	3,577	17,685						
	補正前	3,627	17,737						
	比 較	△ 50	△ 52						

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 (千円)	備 考
給料	△ 369	給与改定に伴う増減分 733		平均改定率 3.21% 給与改定実施時期 令和7年4月
		その他の増減分 △ 1,102		職員数の異動状況 職員数 その他 計 補正後 6(1)人 0()人 6(1)人 補正前 6(1)人 0()人 6(1)人 増減 0(0)人 0()人 0(0)人 ()内は再任用短時間勤務職員
手当	△ 52	制度改正に伴う増減分 552	地域手当 29 通勤手当 2 期末手当 223 勤勉手当 183 退職手当組合負担金 115	支給割合 年2.5か月→2.525か月 の改正 年2.1か月→2.125か月
		その他の増減分 △ 604	地域手当 △ 126 住居手当 292 通勤手当 △ 39 期末手当 △ 199 勤勉手当 △ 367 退職手当組合負担金 △ 165	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和7年10月1日現在	平均給料月額(円)	335,580
	平均給与月額(円)	379,971
	平均年齢(歳)	42.0
令和6年10月1日現在	平均給料月額(円)	322,917
	平均給与月額(円)	349,600
	平均年齢(歳)	43.7

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職 (円)	
高 校 卒	1-9 206,700	1-9	206,700
大 学 卒	1-29 237,600	1-29	237,600

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年10月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級	1	16.7
	5 級		
	4 級	2	33.3
	3 級	(1)	(100.0)
	2 級	2	33.3
	1 級	1	16.7
	計	6 (1)	100.0 (100.0)
令和6年10月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級	1	16.7
	5 級		
	4 級	2	33.3
	3 級	1	16.7
	2 級	2	33.3
	1 級		
	計	6	100.0

※()内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事	主 事	主 査	係 長 主 査	主 幹	課 長 主 幹	部 課 長 長	部 長

(4) 昇給

区 分		企業職
補 正 後	職 員 数 (A)(人)	6
	昇給に係る職員数(B)(人)	3
	号給数 別内訳	1号給(人)
		2号給(人)
		3号給(人)
		4号給(人) 2
		6号給(人) 1
		8号給(人)
	比 率 (B)／(A) %	50.0

区 分		企業職
補 正 前	職 員 数 (A)(人)	6
	昇給に係る職員数(B)(人)	5
	号給数 別内訳	1号給(人)
		2号給(人)
		3号給(人)
		4号給(人) 4
		6号給(人) 1
		8号給(人)
	比 率 (B)／(A) %	83.3

(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
	6月(月分)	1 2月(月分)		
補 正 後	2. 3 0 (1. 2 0)	2. 3 5 (1. 2 5)	4. 6 5 (2. 4 5)	有
補 正 前	2. 3 0 (1. 2 0)	2. 3 0 (1. 2 0)	4. 6 0 (2. 4 0)	有
一般会計の制度	2. 3 0 (1. 2 0)	2. 3 5 (1. 2 5)	4. 6 5 (2. 4 5)	有

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(6) 定年退職及び勧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
支 給 率 等	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同
地 域 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

令和7年度美浜町水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 円)

1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	464,583,637		
(2) 受 託 工 事 収 益	1,272,728		
(3) その他の営業収益	<u>5,083,728</u>	470,940,093	
2 営 業 費 用			
(1) 配水及び給水費	258,437,012		
(2) 受 託 工 事 費	1,272,728		
(3) 総 係 費	50,803,188		
(4) 減 価 償 却 費	173,278,000		
(5) 資 産 減 耗 費	5,955,000		
(6) そ の 他 営 業 費 用	<u>910</u>	<u>489,746,838</u>	
営 業 利 益			△ 18,806,745
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	1,580,000		
(2) 長期前受金戻入	52,973,000		
(3) 他 会 計 負 担 金	0		
(4) 雑 収 益	11,847		
(5) 消 費 税 還 付 金	1,000		
(6) 他 会 計 補 助 金	<u>0</u>	54,565,847	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	2,224,000		
(2) 雑 支 出	<u>393,544</u>	<u>2,617,544</u>	<u>51,948,303</u>
経 常 利 益			33,141,558
5 特 別 利 益			
(1) 過年度損益修正益	27,273		
(2) 固定資産売却益	<u>910</u>	28,183	
6 特 別 損 失			
(1) 過年度損益修正損	290,910		
(2) その他特別損失	<u>58,000</u>	<u>348,910</u>	<u>△ 320,727</u>
7 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>909,091</u>	<u>909,091</u>	<u>△ 909,091</u>
当 年 度 純 利 益			31,911,740
前年度繰越利益剰余金			56,578,135
変 動 額			<u>13,000,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>101,489,875</u></u>

令和7年度美浜町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		33,669,681	
ロ 建 物	59,530,526		
減価償却累計額	<u>△ 40,252,978</u>	19,277,548	
ハ 構 築 物	7,862,005,003		
減価償却累計額	<u>△ 4,449,249,897</u>	3,412,755,106	
ニ 機 械 及 び 装 置	350,203,095		
減価償却累計額	<u>△ 182,091,145</u>	168,111,950	
ホ 量 水 器	35,556,474		
減価償却累計額	<u>△ 17,475,697</u>	18,080,777	
ヘ 車 輜 運 搬 具	2,100,995		
減価償却累計額	<u>△ 933,777</u>	1,167,218	
ト 工具、器具及び備	37,602,361		
減価償却累計額	<u>△ 25,498,562</u>	12,103,799	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>51,439,700</u>	
有形固定資産合計			3,716,605,779
(2) 無形固定資産			
イ 電 話 加 入 権		<u>72,800</u>	
無形固定資産合計			72,800
(3) 投資その他の資産			
イ 長期延滞未収金	65,495		
貸倒引当金	<u>39,609</u>	<u>105,104</u>	
投資その他の資産			<u>105,104</u>
固 定 資 産 合 計			3,716,783,683
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			724,467,071
(2) 未 収 金		87,322,824	
貸倒引当金	<u>△ 230,795</u>	87,092,029	
(3) 貯 蔵 品		<u>11,206,056</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>822,765,156</u>
資 産 合 計			<u>4,539,548,839</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	<u>376,634,175</u>		
企業債合計			376,634,175
(2) 引 当 金			
イ 修繕引当金	<u>13,401,525</u>		
引当金合計		<u>13,401,525</u>	
固 定 負 債 合 計			390,035,700
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	<u>18,840,428</u>		
企業債合計			18,840,428
(2) 未 払 金			38,649,848
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	3,472,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>581,000</u>		
引当金合計			4,053,000
(4) その他流動負債		<u>7,379</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>61,550,655</u>
5 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		3,092,108,223	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 2,168,721,930</u>	
(3) 建設仮勘定長期前受金		<u>3,807,273</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>927,193,566</u>
負 債 合 計			<u>1,378,779,921</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			2,929,676,504
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	3,788,539		
ロ 寄 附 金	<u>5,814,000</u>		
資本剰余金合計			9,602,539
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金		120,000,000	
ロ 当年度未処分利益剰余金			
変 動 額	13,000,000		
繰越利益剰余金年度末残高	56,578,135		
当 年 度 純 利 益	<u>31,911,740</u>	<u>101,489,875</u>	
利益剰余金合計			<u>221,489,875</u>
剰 余 金 合 計			<u>231,092,414</u>
資 本 合 計			<u>3,160,768,918</u>
負 債 資 本 合 計			<u>4,539,548,839</u>

令和7年度美浜町水道事業会計補正予算事項別明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			521,562	2,616	524,178
	1 営 業 費 用		516,980	△ 384	516,596
		3 総 係 費	52,556	△ 384	52,172
	2 営 業 外 費 用		3,224	3,000	6,224
		2 消 費 税	1,000	3,000	4,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			385,616	657	386,273
	1 建設改良費		370,023	657	370,680
		1 配 水 設 備 新設改良費	369,048	657	369,705

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 給 料	△ 585	職員4人 △ 585
2 手 当	△ 155	地域手当 △ 24 住居手当 292 通勤手当 △ 39 期末手当 △ 133 勤勉手当 △ 163 退職手当組合負担金 △ 88
3 賞与引当金繰入額	42	期末手当引当金繰入額 22 勤勉手当引当金繰入額 20
5 法 定 福 利 費	107	職員共済組合負担金 107
6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	13	共済組合負担金引当金繰入額 13
31 会 費 負 担 金	194	農業集落排水事業負担金 194
62 消 費 税	3,000	支払消費税額 3,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 給 料	216	職員2人 216
2 手 当	61	地域手当 △ 73 通勤手当 2 期末手当 135 勤勉手当 △ 41 退職手当組合負担金 38
5 法 定 福 利 費	380	職員共済組合負担金 353 再任用職員社会保険料 88 再任用職員雇用保険料 △ 61