

令和 7 年 度

愛知県知多郡美浜町農業集落排水事業会計
補正予算書及び予算説明書

令和 7 年 度

美浜町農業集落排水事業会計補正予算

議案第 9 号

令和 7 年度美浜町農業集落排水事業会計補正予算（第 1 号）について

第 1 条 令和 7 年度美浜町農業集落排水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 年度農業集落排水事業会計予算（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

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	農業集落排水事業収益	38,054 千円	△94 千円	37,960 千円
第 2 項	営業外収益	35,739 千円	△94 千円	35,645 千円

支出

	（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第 1 款	農業集落排水事業費用	38,054 千円	△94 千円	37,960 千円
第 1 項	営業費用	37,029 千円	△94 千円	36,935 千円

第 3 条 予算第 6 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	6,226 千円	375 千円	6,601 千円

第 4 条 予算第 7 条に定める経費の金額を次のように定める。

	（科目）	（既決予算額）	（補正予算額）	（計）
	他会計負担金	23,652 千円	△94 千円	23,558 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

美浜町農業集落排水事業会計補正予算説明書

令和 7 年度 美浜町農業集落排水事業会計予算実施計画（補正第 1 号）

収益的收入及び支出

収 入		(単位 千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業収益			38,054	△ 94	37,960	
	2 営業外収益		35,739	△ 94	35,645	
		5 他会計負担金	23,652	△ 94	23,558	

支 出		(単位 千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業費用			38,054	△ 94	37,960	
	1 営業費用		37,029	△ 94	36,935	
		4 総係費	7,432	△ 94	7,338	

(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

減価償却費	17,828,000
-------	------------

引当金の増減額	103,000
---------	---------

支払利息及び企業債取扱い諸費	225,000
----------------	---------

未払金の増減額 △6,379,410

小計

業務活動によるキャッシュ・フロー 488,726

投資活動によるキャッシュ・フロー

負担金による収入	157,273
----------	---------

投資活動によるキャッシュ・フロー △405,136

財務活動によるキャッシュ・フロー

財政活動によるキャッシュ・フロー △4,980,381

資金増加額（又は減少額）△4,896,791

資金期首残高	6,757,943
--------	-----------

資金期末残高	1,861,152
--------	-----------

1 総括

※ () 内は、再任用短時間勤務職員数(外書き)

(単位：千円)

(単位：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	0	131	180	51	36	0	765	621
	補正前	0	126	180	51	36	0	682	573
	比 較	0	5	0	0	0	0	83	48
	区 分	退職手当組合負担金	合計						
	補正後	491	2,275						
	補正前	472	2,120						
	比 較	19	155						

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	126	給与改定に 伴う増減分	126	平均改定率 3.85% 給与改定実施時期 令和7年4月
手当	155	制度改正に 伴う増減分	87	地域手当 5 期末手当 34 勤勉手当 29 退職手当組合 負担金 19 支給割合の改正 年2.5か月→2.525か月 支給割合の改正 年2.1か月→2.125か月
		その他の 増減分	68	期末手当 49 勤勉手当 19

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)	2 6 2 , 2 0 0
	平 均 給 与 月 額 (円)	2 9 1 , 8 8 8
	平 均 年 齢 (歳)	3 1 . 0
令和6年10月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	2 2 7 , 2 0 0
	平 均 給 与 月 額 (円)	2 4 4 , 3 0 0
	平 均 年 齢 (歳)	3 0 . 0

(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	2 0 6 , 7 0 0	1－9	2 0 6 , 7 0 0
大 学 卒	1－29	2 3 7 , 6 0 0	1－29	2 3 7 , 6 0 0

(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		
	5 級		
	4 級		
	3 級		
	2 級	1	1 0 0 . 0
	1 級		
	計	1	1 0 0 . 0
令和6年10月1日現在	8 級		
	7 級		
	6 級		
	5 級		
	4 級		
	3 級		
	2 級		
	1 級	1	1 0 0 . 0
	計	1	1 0 0 . 0

(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 長 課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		企業職
補 正 後	職 員 数 (A)(人)	1
	昇給に係る職員数(B)(人)	1
	号給数 別内訳	1号給 (人)
		2号給 (人)
		3号給 (人)
		4号給 (人)
		6号給 (人)
		8号給 (人)
	比 率 (B) / (A) %	100.0
補 正 前	職 員 数 (A)(人)	1
	昇給に係る職員数(B)(人)	1
	号給数 別内訳	1号給 (人)
		2号給 (人)
		3号給 (人)
		4号給 (人)
		6号給 (人)
		8号給 (人)
	比 率 (B) / (A) %	100.0

() 内は再任用短時間勤務職員数(外書き)

(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) 定年退職及び勲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 補正予算予定損益計算書
(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) 使用料	2,104,546		
(2) その他の営業収益	<u>0</u>	2,104,546	
2 営業費用			
(1) 管渠費	0		
(2) ポンプ場費	3,031,819		
(3) 処理場費	7,066,367		
(4) 総係費	7,267,638		
(5) 減価償却費	17,828,000		
(6) 資産減耗費	661,000		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>35,854,824</u>	
営業損失			33,750,278
3 営業外収益			
(1) 受取利息	0		
(2) 国庫補助金	0		
(3) 県補助金	0		
(4) 他会計補助金	0		
(5) 他会計負担金	23,558,000		
(6) 長期前受金戻入	12,087,000		
(7) 雑収益	<u>313</u>	35,645,313	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱い諸費	225,000		
(2) 雑支出	<u>360,552</u>	<u>585,552</u>	35,059,761
経常利益			1,309,483
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	0		
(5) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			1,309,483
前年度繰越利益剰金			506,259
その他未処分利益			
剰余金変動額			<u> </u>
当年度未処分			
利益剰余金			<u><u>1,815,742</u></u>

令和7年度 補正予算予定貸借対照表

(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	0		
ロ 建物	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ハ 構築物	357,971,174		
減価償却累計額	<u>△ 38,613,821</u>	319,357,353	
ニ 機械及び装置	10,900,651		
減価償却累計額	<u>△ 2,151,351</u>	8,749,300	
ホ 建設仮勘定		<u>363,637</u>	
有形固定資産合計		328,470,290	
固定資産合計			328,470,290
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		1,861,152	
(2) 未収金		2,310,969	
貸倒引当金	<u>0</u>	2,310,969	
流動資産合計			<u>4,172,121</u>
資産合計			<u><u>332,642,411</u></u>

負債の部

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	4,430,617		
ロ その他企業債	<u>10,231,860</u>	14,662,477	
固定負債合計			14,662,477
4. 流動負債			
(1) 未払金		360,319	
(2) 企業債			
イ 建設改良等企業債	543,911		
ロ その他企業債	<u>3,508,800</u>	4,052,711	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	507,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>79,000</u>	586,000	
流動負債合計			4,999,030
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		253,762,210	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 27,582,200	
繰延収益合計			<u>226,180,010</u>
負債合計			<u><u>245,841,517</u></u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	84,985,152		
ロ 繰入資本金	<u>0</u>	<u>84,985,152</u>	
資本金合計			84,985,152
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
利益剰余金	1,309,483		
繰越利益剰余金年度末残高	<u>506,259</u>		
利益剰余金合計		1,815,742	
剰余金合計			<u>1,815,742</u>
資本合計			<u>86,800,894</u>
負債資本合計			<u><u>332,642,411</u></u>

令和7年度 美浜町農業集落排水事業会計補正予算事項別明細書

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
1 農業集落排水事業収益	2 営業外収益		38,054	△ 94	37,960
			35,739	△ 94	35,645
		5 他会計負担金	23,652	△ 94	23,558

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 農業集落排水事業費用	1 営業費用		38,054	△ 94	37,960
			37,029	△ 94	36,935
		4 総係費	7,432	△ 94	7,338

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 他会計負担金	△ 94	一般会計繰入金 △ 288 水道事業負担金 194

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1 給料	126	職員 1 人分 126
2 手当	△ 352	期末手当 △ 192
		勤勉手当 △ 184
		退職手当組合負担金 19
		地域手当 5
3 賞与引当金繰入額	89	賞与引当金繰入額 89
5 法定福利費	29	職員共済組合負担金 29
6 法定福利費引当金繰入額	14	法定福利費引当金繰入額 14