

令和7年度 筑北村集落排水事業会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条 令和7年度筑北村集落排水事業の補正予算(第3号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和7年度筑北村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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第1款 集落排水事業収益	127,836 千円	416 千円	128,252 千円
第2項 営業外収益	93,997 千円	416 千円	94,413 千円
	支 出		
第1款 集落排水事業費用	178,658 千円	416 千円	179,074 千円
第1項 営業費用	172,775 千円	399 千円	173,174 千円
第3項 特別損失	42 千円	17 千円	59 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)

第3条 予算第9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金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)職員給与費	5,618 千円	399 千円	6,017 千円

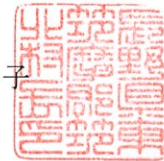
(他会計からの補助金)

第4条 予算第10条に定めた補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)他会計補助金	121,848 千円	416 千円	122,264 千円

令和 7 年 1 2 月 1 2 日 提 出

筑北村長 鎌田 欣子



令和7年度

筑北村集落排水事業会計予算実施計画

令和7年度 筑北村集落排水事業会計補正予算実施計画

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	備 考
1 集落排水事業 収益			127,836	416	128,252	
	1 営業外収益		93,997	416	94,413	
		1 他会計補助金	46,120	416	46,536	

令和7年度 筑北村集落排水事業会計補正予算実施計画

収益の収入及び支出
支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 集落排水事業 費用			178,658	416	179,074	
	1 営業費用		172,775	399	173,174	
		1 総保費	23,682	399	24,081	
	2 特別損失		42	17	59	
		1 過年度損益修正 損	42	17	59	

令和7年度 筑北村集落排水事業会計 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：千円)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は当年度純損失)	△ 53,589
減価償却費	98,699
固定資産除却費	0
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 46
長期前受金戻入額	△ 47,877
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	4,870
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	2,730
	<hr/>
小計	4,787
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 4,870
	<hr/>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 83

(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	△ 39,270
有形固定資産の売却による収入	0
基金積立金による支出	0
補助金等による収入	118,551
補助金の圧縮記帳等の調整額	△ 3,893
	<hr/>
投資活動によるキャッシュ・フロー	75,388

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	400
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 75,354
	<hr/>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 74,954
資金増加額 (又は減少額)	351
資金期首残額	14,699
資金期末残額	<hr/> 15,050

令和7年度

予算説明書

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)	備考
	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	0	1	0	3,033	1,562	4,595	1,422	6,017	
補正前	0	1	0	2,899	1,316	4,215	1,403	5,618	
比較	0	0	0	134	246	380	19	399	

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	0	0	0	41	88	260	436	349
	補正前	0	0	0	41	86	174	356	291
	比較	0	0	0	0	2	86	80	58

手当の内訳	区分	賞与引当金繰入額 (千円)	その他特別損失 (千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	合計 (千円)
	補正後	388	0						1,562
	補正前	368	0						1,316
	比較	20	0						246

給 与 費 明 細 書

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給料	134	給与改定に伴う増減分	134		給与改定の状況 給料の改定率 4.59% 改定実施時期 令和7年4月1日
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手当	246	制度改正に伴う増加分	13		期末手当0.025月分増(1.25月→1.275月) 勤勉手当0.025月分増(1.05月→1.075月)
		その他の増減分	233	手当構成等の変動によるもの	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
補 正 後	平均給料月額 (円)	240,500
	平均給与月額 (円)	256,915
	平均年齢 (歳)	28.04
補 正 前	平均給料月額 (円)	240,500
	平均給与月額 (円)	255,512
	平均年齢 (歳)	27.1

(2) 初任給

区 分	村		国の制度	
	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	188,000	180,600	188,000	180,600
大 学 卒	220,000		220,000	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
補 正 後	1級		
	2級	1	100.0
	3級		
	4級		
	5級		
	6級		
	計	1	100.0
補 正 前	1級		
	2級		
	3級	1	100.0
	4級		
	5級		
	6級		
	計	1	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	主事及び主事補の職務	主任の職務	係長、主査及び主任の職務	課長補佐の職務 専門的な知識又は経験を必要とする村長が定める主任の職務 困難な業務を分掌する村長が定める係長及び主査の職務	課長及び課長相当職 困難な業務を分掌する村長が定める課長補佐の職務	相当困難な業務を分掌する村長が定める課長の職務
技能労務職	用務員、調理員、労務、作業指導員の職務	用務員、調理員、労務、作業指導員の職務	困難な業務を分掌する主任の用務員、調理員、労務、作業指導員の職務 主任の用務員、調理員、労務、作業指導員の職務			

(4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	技能労務職	
補 正 後	職 員 数 (A)(人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B)(人)	1	1		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)			
比率(B)／(A) (%)		100.0%	100.0%		
補 正 前	職 員 数 (A)(人)	1	1		
	昇給に係る職員数 (B)(人)	1	1		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	1	1	
比率(B)／(A) (%)		100.0%	100.0%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務・技術職	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)			
支給対象職員の比率(令和7年4月1日現在) (%)			
代表的な特殊勤務手当の名称			

(6) 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 等級による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補 正 後	2.30	2.35	4.65	有	算定基礎 国と同じ
補 正 前	2.30	2.30	4.60	有	〃
国 の 制 度	2.30	2.35	4.65	有	

(7) 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	制度あり	
国 の 制 度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度あり	

(8) その他の手当

区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

令和7年度 筑北村集落排水事業会計 予定貸借対照表

令和8年3月31日

資産の部

(単位：千円)

1	固定資産					
(1)	有形固定資産					
	イ 建物			327		
	減価償却累計額			△ 59	268	
	ロ 構築物			5,350,591		
	減価償却累計額			△ 2,572,430	2,778,161	
	ハ 機械及び装置			455,879		
	減価償却累計額			△ 396,219	59,660	
	ニ 建設仮勘定				0	
	有形固定資産合計					2,838,089
(2)	投資その他の資産					
	イ 基金				1	
	投資資産合計					1
	固定資産合計					2,838,090
2	流動資産					
(1)	現金					15,050
(2)	未貸流動資産				457	
	倒引当金				0	457
	流動資産合計					15,507
						<u>2,853,597</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			209,462		
	ロ その他の企業債			0	209,462	
	固定負債合計					209,462
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			69,539		
	ロ その他の企業債			0	69,539	
(2)	未払金					11,641
(3)	引当金					472
	流動負債合計					81,652
5	繰延収益					
(1)	長期前受金					3,055,595
(2)	長期前受金収益化累計額					△ 1,505,147
	繰延収益合計					1,550,448
	負債合計					<u>1,841,562</u>

資本の部

6	資本金					
(1)	固有資本					
	資本金				1,114,561	
	資本合計					1,114,561
7	剰余金					
(1)	利益剰余金					
	イ 当年度未処理欠損金			102,526		
	利益剰余金					△ 102,526
	剰余金合計					△ 102,526
	資本合計					<u>1,012,035</u>
	負債・資本合計					<u>2,853,597</u>

注記事項

1 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(自:令和7年4月1日 至:令和8年3月31日)

(単位:千円)

	農業集落排水事業	林業集落排水事業	合計
営業収益	30,147	619	30,766
営業費用	157,796	9,159	166,955
営業損益	△127,649	△8,540	△136,189
経常損益	△51,986	△1,544	△53,530
セグメント資産	2,724,503	129,094	2,853,597
セグメント負債	1,753,074	88,488	1,841,562
その他の項目	0		
他会計繰入金	115,350	6,914	122,264
減価償却費	94,213	4,486	98,699
特別利益	0	0	0
特別損失	59	0	59
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	39,270	0	39,270

令和7年度

筑北村集落排水事業会計予算明細書

令和7年度筑北村集落排水事業会計補正予算明細書

収益の収入及び支出
収入

(単位：千円)

款 項 目	補正前	補正額	補正後	節		説 明
				区 分	金 額	
集落排水事業収益	127,836	416	128,252			
営業外収益	93,997	416	94,413			
他会計補助金	46,120	416	46,536	他会計補助金	416	・ (農集排) 一般会計繰入金 416

令和7年度筑北村集落排水事業会計補正予算明細書

収益の収入及び支出
支出

(単位：千円)

款 項 目	補正前	補正額	補正後	節		説 明
				区 分	金 額	
集落排水事業費用	178,658	416	179,074			
営業費用	172,775	399	173,174			
総係費	23,682	399	24,081	給料	134	・ (農集排) 一般職給 134
				手当	226	・ (農集排) 通勤手当 2 ・ (農集排) 時間外手当 86 ・ (農集排) 期末手当 80 ・ (農集排) 勤勉手当 58
				賞与引当金繰入額	20	・ (農集排) 賞与引当金繰入額 20
				負担金	19	・ (農集排) 一般職退職手当負担金 19
特別損失	42	17	59			
過年度損益修正損	42	17	59	過年度損益修正損	17	・ (農集排) 過年度損益修正損 17