議案第10号

令和7年度 筑北村簡易水道事業会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条 令和7年度筑北村簡易水道事業会計の補正予算(第4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年度筑北村簡易水道事業会計予算(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。

(科目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収入		
第1款	簡易水道事業収益	135,995 千円	△ 3,090 千円	132,905 千円
第1項	営業収益	84,290 千円	231 千円	84,521 千円
第2項	営業外収益	51,705 千円	△ 3,321 千円	48,384 千円
		支出		
第1款	簡易水道事業費用	229,195 千円	△ 3,090 千円	226,105 千円
第1項	営業費用	217,470 千円	△ 3,090 千円	214,380 千円

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条に定めた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)
		収入		
第1款	資本的収入	182,028 千円	△ 4,087 千円	177,941 千円
第2項	他会計補助金	48,383 千円	△ 3,931 千円	44,452 千円
第3項	国庫補助金	25,000 千円	△ 156 千円	24,844 千円
		支出		
第1款	資本的支出	196,438 千円	△ 4,087 千円	192,351 千円
第1項	建設改良費	135,363 千円	△ 4,087 千円	131,276 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4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	24,478 千円	△ 2,763 千円	21,715 千円

(他会計からの補助金)

第5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	79,300 千円	△ 7,252 千円	72,048 千円

令和 8年 3月 5日 提 出

筑北村長 鎌 田 欣 一

令和7年度

筑北村簡易水道事業会計予算実施計画

令和7年度　筑北村簡易水道事業会計補正予算実施計画

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　簡易水道事業収益			135,995	△ 3,090	132,905	
	1 営業収益		84,290	231	84,521	
		3 その他の営業収益	20	231	251	
	2 営業外収益		51,705	△ 3,321	48,384	
		2 他会計補助金	30,917	△ 3,321	27,596	

令和7年度　筑北村簡易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	備　　考
1 簡易水道事業費用			229,195	△ 3,090	226,105	
	1 営業費用		217,470	△ 3,090	214,380	
		1 配水及び給水費	50,468	△ 471	49,997	
		2 業務費	8,267	144	8,411	
		3 総係費	30,337	△ 2,763	27,574	

令和7年度　筑北村簡易水道事業会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出
収入

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1　資本的収入			182,028	△ 4,087	177,941	
	2 他会計補助金		48,383	△ 3,931	44,452	
		1 他会計補助金	48,383	△ 3,931	44,452	
	3 国庫補助金		25,000	△ 156	24,844	
		1 国庫補助金	25,000	△ 156	24,844	

令和7年度　筑北村簡易水道事業会計補正予算実施計画

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	備　　考
1　資本的支出			196,438	△ 4,087	192,351	
	1 建設改良費		135,363	△ 4,087	131,276	
		1 建設改良費	135,363	△ 4,087	131,276	

令和7年度　筑北村簡易水道事業会計　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）	△ 96,184
減価償却費	128,298
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額（△は減少）	185
長期前受金戻入額	△ 20,788
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	8,328
未収金の増減額（△は増加）	0
未払金の増減額（△は減少）	△ 797
小計	19,042
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 8,328
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,714
(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	△ 119,342
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	122,941
補助金の圧縮記帳等の調整額	△ 7,136
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,537
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	55,800
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	△ 61,075
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,275
資金増加額（又は減少額）	1,902
資金期首残額	22,890
資金期末残額	24,792

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	合計	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）	（千円）	（千円）	
補正後	0	4	1,691	9,177	5,737	16,605	5,110	21,715	
補正前	0	5	3,408	9,177	6,817	19,402	5,076	24,478	
比　較	0	△ 1	△ 1,717	0	△ 1,080	△ 2,797	34	△ 2,763	

手当の内訳	区　分	扶養手当（千円）	住居手当（千円）	通勤手当（千円）	寒冷地手当（千円）	時間外手当（千円）	一般職期末手当（千円）	勤勉手当（千円）	パートタイム会計年度任用職員期末手当（千円）
	補　正　後	315	180	0	239	855	1,248	863	206
	補　正　前	315	180	0	181	760	1,572	1,203	523
	比　　較	0	0	0	58	95	△ 324	△ 340	△ 317

手当の内訳	区　分	パートタイム会計年度任用職員勤勉手当（千円）	賞与引当金繰入額（千円）	その他特別損失（千円）	児童手当（千円）	（千円）	（千円）	（千円）	合計（千円）
	補　正　後	165	1,416	0	250				5,737
	補　正　前	417	1,416	0	250				6,817
	比　　較	△ 252	0	0	0				△ 1,080

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	0	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手当	△ 1,080	制度改正に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 1,080	新規採用予定の会計年度任用職員の期末手当等について、応募が無かったことにより支出が伴わなかった為。	

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）	292,200
	平均給与月額（円）	355,920
	平均年齢（歳）	38.07
補正前	平均給料月額（円）	283,250
	平均給与月額（円）	311,161
	平均年齢（歳）	37.07

(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	166,600	159,500	166,600	159,500
大学卒	196,200		196,200	

(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	1	50.0
	2級		
	3級		
	4級	1	50.0
	5級		
	6級		
	計	2	100.0
補正前	1級	1	50.0
	2級		
	3級		
	4級	1	50.0
	5級		
	6級		
	計	2	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幹の職務 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)	2	2	
	昇給に係る職員数	(B)(人)	2	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1	1	
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	1	1	
	比率(B)／(A) (%)		100.0%	100.0%	
補正前	職員数	(A)(人)	2	2	
	昇給に係る職員数	(B)(人)	2	2	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	2	2	
	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	2.35	4.65	有	〃
国の制度	2.30	2.35	4.65	有	

(7)　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	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　筑北村簡易水道事業会計　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 土地		17,859		
ロ 構築物	6,242,797			
減価償却累計額	△ 3,673,401	2,569,396		
ハ 機械及び装置	495,330			
減価償却累計額	△ 283,704	211,626		
ニ 建設仮勘定		15,391		
有形固定資産合計			2,814,272	
（2）投資その他の資産				
イ 基金		1		
投資合計			1	
固定資産合計				2,814,273
2 流動資産				
（1） 現金預金			24,792	
（2） 未収金		4,958		
貸倒引当金		0	4,958	
流動資産合計				29,750
資産合計				2,844,023

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		742,954		
ロ その他の企業債		0	742,954	
固定負債合計				742,954
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		57,069		
ロ その他の企業債		0	57,069	
（2） 未払金			5,707	
（3） 引当金			1,416	
流動負債合計				64,192
5 繰延収益				
（1） 長期前受金			1,236,452	
（2） 長期前受金収益化累計額			△ 714,000	
繰延収益合計				522,452
負債合計				1,329,598

資　本　の　部

6 資本金				
（1） 固有資本金			1,674,024	
資本金合計				1,674,024
7 剰余金				
（1）利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		159,599		
利益剰余金合計			△ 159,599	
剰余金合計				△ 159,599
資本合計				1,514,425
負債・資本合計				2,844,023

令和7年度

筑北村簡易水道事業会計予算明細書

令和７年度筑北村簡易水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出
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		
1 簡易水道事業収益	135,995	△ 3,090	132,905				
1 営業収益	84,290	231	84,521				
3 その他の営業収益	20	231	251	1 手数料	66	・手数料	36
						・指定工事店手数料	30
				2 負担金	165	・新設負担金	165
2 営業外収益	51,705	△ 3,321	48,384				
2 他会計補助金	30,917	△ 3,321	27,596	1 他会計補助金	△ 3,321	・一般会計繰入金	△ 3,321

令和７年度筑北村簡易水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出
支出

（単位：千円）

款　項　目	補正前	補正額	補正後	節 区分	節 金額	説　明	
1 簡易水道事業費用	229,195	△ 3,090	226,105				
1 営業費用	217,470	△ 3,090	214,380				
1 配水及び給水費	50,468	△ 471	49,997	7 旅費	△ 163	・旅費	△ 163
				13 委託料	△ 308	・配水池清掃委託料	△ 484
						・村単事業委託料	176
2 業務費	8,267	144	8,411	6 報酬報償費	144	・その他謝礼	144
3 総係費	30,337	△ 2,763	27,574	2 手当	△ 1,080	・寒冷地手当	58
						・時間外手当	95
						・一般職期末手当	△ 324
						・勤勉手当	△ 340
						・パートタイム会計年度任用職員期末手当	△ 317
						・パートタイム会計年度任用職員勤勉手当	△ 252
				6 報酬報償費	△ 1,717	・パートタイム会計年度任用職員報酬	△ 1,717
				22 負担金	34	・一般職退職手当負担金	34

令和７年度筑北村簡易水道事業会計補正予算明細書

資本的収入及び支出
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		
1 資本的収入	182,028	△ 4,087	177,941				
2 他会計補助金	48,383	△ 3,931	44,452				
1 他会計補助金	48,383	△ 3,931	44,452	1 他会計補助金	△ 3,931	・一般会計繰入金	△ 3,931
3 国庫補助金	25,000	△ 156	24,844				
1 国庫補助金	25,000	△ 156	24,844	1 国庫補助金	△ 156	・簡易水道施設補助金	△ 156

令和７年度筑北村簡易水道事業会計補正予算明細書

資本的収入及び支出
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	
1 資本的支出	196,438	△ 4,087	192,351			
1 建設改良費	135,363	△ 4,087	131,276			
1 建設改良費	135,363	△ 4,087	131,276	13 委託料	△ 364	・実施設計・監理委託料（インフラ資産）　△ 364
				28 工事請負費	△ 3,723	・工作物（インフラ資産）　△ 3,723