議案第11号

令和7年度 筑北村集落排水事業会計補正予算(第4号)

(総則)

第1条　令和7年度筑北村集落排水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	128,252 千円	△ 2,173 千円	126,079 千円
第1項	営　業　収　益	33,839 千円	30 千円	33,869 千円
第2項	営　業　外　収　益	94,413 千円	△ 2,203 千円	92,210 千円
	支　　出			
第1款	集落排水事業費用	179,074 千円	△ 2,173 千円	176,901 千円
第1項	営　業　費　用	173,174 千円	△ 2,173 千円	171,001 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は、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	118,551 千円	368 千円	118,919 千円
第2項	負　担　金　等	0 千円	1,050 千円	1,050 千円
第7項	その他資本的収入	42,823 千円	△ 682 千円	42,141 千円
	支　　出			
第1款	資本的支出	118,551 千円	△ 682 千円	117,869 千円
第1項	建　設　改　良　費	43,197 千円	△ 682 千円	42,515 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	6,017 千円	58 千円	6,075 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	122,264 千円	△ 2,203 千円	120,061 千円

令和 8年 3月 5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　集落排水事業収益			128,252	△ 2,173	126,079	
	1 営業収益		33,839	30	33,869	
		3 その他の営業収益	20	30	50	
	2 営業外収益		94,413	△ 2,203	92,210	
		2 他会計補助金	46,536	△ 2,203	44,333	

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 集落排水事業費用			179,074	△ 2,173	176,901	
	1 営業費用		173,174	△ 2,173	171,001	
		1 処理場費	50,394	△ 1,454	48,940	
		2 総係費	24,081	△ 719	23,362	

令和7年度　筑北村集落排水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			118,551	368	118,919	
	5 負担金等		0	1,050	1,050	
		1 受益者分担金	0	1,050	1,050	
	7 その他資本的収入		42,823	△ 682	42,141	
		1 その他資本的収入	42,823	△ 682	42,141	

令和7年度　筑北村集落排水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			118,551	△ 682	117,869	
	1 建設改良費		43,197	△ 682	42,515	
		1 建設改良費	43,197	△ 682	42,515	

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）	△ 54,687
減価償却費	98,699
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）	971
小計	1,930
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 4,870
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,940
(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	△ 38,650
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	118,919
投資活動によるキャッシュ・フロー	80,269
(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
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）	2,375
資金期首残額	14,699
資金期末残額	17,074

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	1	0	3,033	1,620	4,653	1,422	6,075	
補正前	0	1	0	3,033	1,562	4,595	1,422	6,017	
比　較	0	0	0	0	58	58	0	58	

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	318	436	349
	補正前	0	0	0	41	88	260	436	349
	比　較	0	0	0	0	0	58	0	0

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						1,620
	補正前	388	0						1,562
	比　較	0	0						58

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	58	制度改正に伴う増加分	0		
		その他の増減分	58	時間外勤務の増加によるもの	

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）	256,915
	平均年齢（歳）	28.04

(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		
	3級	1	100.0
	4級		
	5級		
	6級		
	計	1	100.0
補正前	1級		
	2級	1	100.0
	3級		
	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)	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%	
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)	1	1	
		3号給 (人)			
		4号給 (人)			
	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	5,349,971			
減価償却累計額	△ 2,572,430	2,777,541		
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			2,837,469	
（2）投資その他の資産				
イ 基金		1		
投資合計			1	
固定資産合計				2,837,470
2 流動資産				
（1） 現金預金			17,074	
（2） 未収金		457		
貸倒引当金		0	457	
流動資産合計				17,531
資産合計				2,855,001

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			9,882	
（3） 引当金			472	
流動負債合計				79,893
5 繰延収益				
（1） 長期前受金			3,059,856	
（2） 長期前受金収益化累計額			△ 1,505,147	
繰延収益合計				1,554,709
負債合計				1,844,064

資　本　の　部

6 資本金				
（1） 固有資本金			1,114,561	
資本金合計				1,114,561
7 剰余金				
（1）利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金		103,624		
利益剰余金合計			△ 103,624	
剰余金合計				△ 103,624
資本合計				1,010,937
負債・資本合計				2,855,001

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	30,177	619	30,796
営業費用	155,939	9,043	164,982
営業損益	△125,762	△8,424	△134,186
経常損益	△52,886	△1,742	△54,628
セグメント資産	2,726,105	128,896	2,855,001
セグメント負債	1,755,576	88,488	1,844,064
その他の項目	0		
他会計繰入金	113,275	6,786	120,061
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	38,650	0	38,650

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 区分	節 金額	説　明	
1 集落排水事業収益	128,252	△ 2,173	126,079				
1 営業収益	33,839	30	33,869				
3 その他の営業収益	20	30	50	1 手数料	30	・(農集排) 指定工事店手数料	30
2 営業外収益	94,413	△ 2,203	92,210				
2 他会計補助金	46,536	△ 2,203	44,333	1 他会計補助金	△ 2,203	・(農集排) 一般会計繰入金	△ 2,075
						・(林集排) 一般会計繰入金	△ 128

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 集落排水事業費用	179,074	△ 2,173	176,901				
1 営業費用	173,174	△ 2,173	171,001				
1 処理場費	50,394	△ 1,454	48,940	13 委託料	△ 426	・(農集排)維持管理委託料	△ 426
				14 手数料	△ 1,028	・(農集排)汚泥汲取り手数料	△ 900
						・(林集排)汚泥汲取り手数料	△ 128
2 総係費	24,081	△ 719	23,362	2 手当	58	・(農集排)時間外手当	58
				6 報酬報償費	△ 50	・(農集排)その他謝礼	△ 50
				10 光熱水費	△ 727	・(農集排)電気料	△ 727

令和７年度筑北村集落排水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	118,551	368	118,919			
5 負担金等	0	1,050	1,050			
1 受益者分担金	0	1,050	1,050	1 受益者分担金	1,050	・(農集排)農業集落排水事業分担金　1,050
7 その他資本的収入	42,823	△ 682	42,141			
1 その他資本的収入	42,823	△ 682	42,141	1 その他資本的収入	△ 682	・(農集排)その他資本的収入　△ 682

令和７年度筑北村集落排水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	118,551	△ 682	117,869			
1 建設改良費	43,197	△ 682	42,515			
1 建設改良費	43,197	△ 682	42,515	28 工事請負費	△ 682	・(農集排)工作物（インフラ資産）　△ 682