

## 令和7年度上里町農業集落排水事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和7年度上里町農業集落排水事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度上里町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)
	支	出	
第1款 農業集落排水事業費用	15,250 千円	49 千円	15,299 千円
第1項 営業費用	14,464 千円	49 千円	14,513 千円

第3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	1,550 千円	49 千円	1,599 千円

第4条 予算第8条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第9条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額 (千円)
上郷久保クリーンセンター施設維持管理業務委託	令和8年度から令和10年度まで	8,415
町への負担金（業務用機器等）	令和8年度	12

令和7年12月4日提出

上里町長 山下博一

令和7年度上里町農業集落排水事業会計補正予算

(第1号)に関する説明書及び附属資料



令和7年度上里町農業集落排水事業会計補正予算（第1号）実施計画

収 益 の 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 農業集落排水事業費用			15,250	49	15,299	
	1 営業費用		14,464	49	14,513	
		3 総係費		1,841	49	1,890

令和7年度上里町農業集落排水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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 2,967,000
減価償却費	6,487,000
長期前受金戻入額	△ 5,054,000
引当金の増減額 (△は減少)	5,000
受取利息及び受取配当金	
支払利息	786,000
未収金の増減額 (△は増加)	132,020
その他流動資産の増減額 (△は増加)	
未払金の増減額 (△は減少)	
小計	<u>△ 610,980</u>
利息及び配当金の受取額	
利息の支払額	△ 786,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,396,980</u>

2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費による支出	△ 623,000
	補助金による収入	1,645,000
	負担金による収入	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,022,000</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	5,600,000
	企業債の償還による支出	△ 6,634,000
	他会計の出資による収入	75,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 959,000</u>
	資金に係る換算差額	
	資金増加額（又は減少額）	△ 1,333,980
	資金期首残高	10,413,274
	資金期末残高	9,079,294

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)				
補正前	損益勘定支弁職員	0	( ) 1	0	782	436	1,218	332	1,550	
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	( ) 1	0	782	436	1,218	332	1,550	
補正後	損益勘定支弁職員	0	( ) 1	0	804	456	1,260	339	1,599	
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	( ) 1	0	804	456	1,260	339	1,599	
比 較	損益勘定支弁職員	0	( ) 0	0	22	20	42	7	49	
	資本勘定支弁職員	0	( ) 0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	0	( ) 0	0	22	20	42	7	49	

※ ( ) 内は短時間勤務職員 (外書き)

※職員は下水道事業と兼務

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	管理職手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	管理職員特別勤務手当
	補正前	0	70	18	0	4	0	188	156	0
補正後	0	70	18	0	4	0	199	165	0	
比較	0	0	0	0	0	0	11	9	0	

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	備 考
給 料	22	給与改定に伴う増減分	22	平均改定率3.3%	
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	0		
手 当	20	制度改正に伴う増減分	20	期末手当 11千円 勤勉手当 9千円	
		その他の増減分	0		

3 給料及び手当の状況  
(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 職務の級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
補正前	( ) 2.300	( ) 2.300	( ) 4.600	有	
補正後	( ) 2.300	( ) 2.350	( ) 4.650	有	
比 較	( ) 0.000	( ) 0.050	( ) 0.050		

※ ( ) 内は再任用職員及び任期付職員

## 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	営業収益
上郷久保クリーンセンター施設維持管理業務委託	8,415	—	—	令和8年度から 令和10年度まで	8,415	8,415
町への負担金(業務用機器等)	12	—	—	令和8年度	12	12

令和7年度上里町農業集落排水事業予定貸借対照表  
(令和8年3月31日)

	資 産 の 部		円	円
	円	円		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		7,350,000		
ロ 建 物	15,367,910			
減価償却累計額	<u>△ 881,887</u>	14,486,023		
ハ 構 築 物	160,980,990			
減価償却累計額	<u>△ 10,509,512</u>	150,471,478		
ニ 機 械 及 び 装 置	18,026,945			
減価償却累計額	<u>△ 1,581,873</u>	16,445,072		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	0			
減価償却累計額	0	0		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備	202,223			
減価償却累計額	<u>0</u>	202,223		
有形固定資産合			188,954,796	
固定資産合計				188,954,796
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			9,079,294	
(2) 未 収 金		230,052		
貸倒引当金		<u>0</u>	230,052	
流動資産合計				<u>9,309,346</u>
資 産 合 計				<u>198,264,142</u>

		負債の部	
3	固定負債		
(1)	企業債	46,334,416	
	固定負債合計		46,334,416
4	流動負債		
(1)	企業債	6,728,783	
(2)	未払金	2,520,118	
(3)	引当金	138,000	
(4)	その他流動負債	120,000	
	流動負債合計		9,506,901
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	148,806,364	
(2)	収益化累計額	△ 10,109,662	
	繰延収益合計		138,696,702
	負債合計		<u>194,538,019</u>
		資本の部	
6	資本金		
(1)	自己資本金		
	イ 固有資本金	6,674,658	
	ロ 繰入資本金	1,963,000	
	資本金合計		<u>8,637,658</u>
7	剰余金		
(1)	資本剰余金	0	
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	0	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	△ 4,911,535	
	利益剰余金合計	△ 4,911,535	
	剰余金合計		<u>△ 4,911,535</u>
	資本合計		<u>3,726,123</u>
	負債資本合計		<u>198,264,142</u>

令和7年度上里町農業集落排水事業会計補正予算（第1号）補正説明書

収 益 の 支 出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業費用				15,250	49	15,299	
	1 営業費用			14,464	49	14,513	
		3 総係費		1,841	49	1,890	
			1 給料	782	22	804	・職員給 22
			2 手当等	318	20	338	・期末手当 11 ・勤勉手当 9
			6 法定福利費	308	7	315	・共済組合負担金 5 ・退職手当負担金 2