

令和 7 年度
鬼北町下水道事業会計補正予算（第 1 号）

1 下水道事業会計補正予算

2 予算に関する説明書

（1）補正予算実施計画

（2）補正予算説明書

（3）予定キャッシュ・フロー計算書

（4）給与費明細書

愛媛県鬼北町

令和7年度鬼北町下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和7年度鬼北町下水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度鬼北町下水道事業会計予算（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 下水道事業収益	225, 276千円	7千円	225, 283千円
第2項 営業外収益	164, 982千円	7千円	164, 989千円

支 出			
第1款 下水道事業費用	225, 276千円	△962千円	224, 314千円
第1項 営業費用	215, 783千円	△969千円	214, 814千円
第2項 営業外費用	7, 643千円	7千円	7, 650千円

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	82, 812千円	357千円	83, 169千円
第1項 企業債	16, 200千円	△400千円	15, 800千円
第2項 補助金	17, 842千円	357千円	18, 199千円
第3項 負担金等	48, 770千円	400千円	49, 170千円

支 出			
第1款 資本的支出	82, 775千円	357千円	83, 132千円
第1項 建設改良費	44, 285千円	357千円	44, 642千円

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	13,788千円	1,225千円	15,013千円

令和7年12月11日提出

愛媛県鬼北町長 兵頭誠亀

令和7年度 鬼北町下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

第1号補正予算

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			225,276	7	225,283	
	2 営業外収益		164,982	7	164,989	
		1 他会計負担金	6,232	607	6,839	
		3 他会計補助金	22,749	△ 600	22,149	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用		225,276	△ 962	224,314	
			215,783	△ 969	214,814	
		3 処理場費	60,422	△ 2,439	57,983	
		4 総係費	43,752	1,470	45,222	
	2 営業外費用		7,643	7	7,650	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,993	7	6,000	

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			82,812	357	83,169	
	1 企業債		16,200	△ 400	15,800	
		1 建設改良債	16,200	△ 400	15,800	
	2 補助金		17,842	357	18,199	
		3 他会計補助金	5,623	357	5,980	
	3 負担金等		48,770	400	49,170	
		3 工事負担金	0	400	400	

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			82,775	357	83,132	
	1 建設改良費		44,285	357	44,642	
		1 管渠建設改良費	41,637	357	41,994	

令和7年度 鬼北町下水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

第1号補正予算

収 入

1 款 下水道事業収益

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
2 営業外収益	164,982	7	164,989			
1 他会計負担金	6,232	607	6,839	1 一般会計負担金	607	一般会計負担金 607
3 他会計補助金	22,749	△600	22,149	1 一般会計補助金	△600	一般会計補助金 △600

支 出

1 款 下水道事業費用

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 営業費用	215,783	△969	214,814			
3 処理場費	60,422	△2,439	57,983	11 燃料費	△11	燃料費 △11
				14 委託料	△2,428	水質検査委託料 △65 施設管理委託料 △2,314 電気工作物保安管理委託料 △49
4 総係費	43,752	1,470	45,222	1 給料	846	一般職給 846
				2 手当等	415	扶養手当 103 住居手当 81 通勤手当 31 児童手当 200
				3 賞与引当金繰入額	40	賞与引当金繰入額 40
				5 法定福利費	164	職員共済組合負担金 164
				6 法定福利費引当金繰入額	4	法定福利費引当金繰入額 4
				28 負担金	1	市町村職員互助会負担金 1
2 営業外費用	7,643	7	7,650			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,993	7	6,000	1 企業債利息	7	企業債利息 7

資本的収入及び支出

収 入

1 款 資本的収入

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	16,200	△400	15,800			
1 建設改良債	16,200	△400	15,800	1 建設改良債	△400	建設改良債(過疎) △200 建設改良債(下水) △200
2 補助金	17,842	357	18,199			
3 他会計補助金	5,623	357	5,980	1 一般会計補助金	357	一般会計補助金 357
3 負担金等	48,770	400	49,170			
3 工事負担金	0	400	400	1 工事負担金	400	工事負担金 400

支 出

1 款 資本的支出

(単位:千円)

項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 建設改良費	44,285	357	44,642			
1 管渠建設改良費	41,637	357	41,994	1 紙料	145	一般職給 145
				2 手当等	67	期末手当 36 勤勉手当 31
				5 法定福利費	144	職員共済組合負担金 144
				28 負担金	1	市町村職員互助会負担金 1

令和7年度 鬼北町下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	4,526
減価償却費	105,008
固定資産除却損	100
賞与等引当金の増減額(△は減少)	35
長期前受金戻入額	△ 105,001
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	6,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,999
前払金の増減額	△ 175
未払金の増減額(△は減少)	4,070
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小計	9,564
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 6,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,564

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	△ 41,109
国県補助金等による収入	11,108
負担金による収入	10,018
一般会計からの繰入金による収入	42,227
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,244

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	15,800
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 38,190
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,390

4 資金増加(減少)額

5 資金期首残高	27,188
6 資金期末残高	30,606

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)
	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	-	2	-	7,514	4,874	12,388	2,625	15,013
補 正 前	-	2	-	7,433	4,042	11,475	2,313	13,788
比 較	-	-	-	81	832	913	312	1,225

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)	時間外勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補 正 後	414	558	125	200	378	-	1,763	1,436
	補 正 前	180	234	-	200	378	-	1,682	1,368
	比 較	234	324	125	-	-	-	81	68

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 (円)			備 考
給 料	81	給与改定に伴う増減分	278	人事院勧告に伴うもの (適用期日 令和7年4月1日)	278,000		
		その他の増減分	△197	(1) 会計間異動に伴うもの (2) その他 (昇格含む)	△340,000 143,000	採用・退職等の状況 (会計年度任用職員以外) 会計間異動 入1人、出1人	
職員手当	832	制度改正に伴う増減分	195	人事院勧告に伴うもの (適用期日 令和7年4月1日)	195,000		
		その他の増減分	637	その他 (昇格含む)	637,000		

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区分		企業職
補正後 令和7年12月1日 現在	平均給料月額(円)	313,038
	平均給与月額(円)	377,621
	平均年齢(歳)	36.10
補正前 令和7年4月1日 現在	平均給料月額(円)	309,663
	平均給与月額(円)	350,996
	平均年齢(歳)	38.2

(2) 初任給

区分		企業職(円)	一般会計の制度
			行政職(円)
令和7年12月1日 現在	高校卒	192,447	192,447
	大学卒	224,338	224,338

(3) 級別職員数

区分	級	企業職		構成比(%)
		職員数(人)		
補正後 令和7年12月1日 現在	1級	1		50
	2級	—		—
	3級	—		—
	4級	—		—
	5級	1		50
	6級	—		—
	計	2		100
補正前 令和7年4月1日 現在	1級	1		50
	2級	—		—
	3級	—		—
	4級	—		—
	5級	1		50
	6級	—		—
	計	2		100

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
企業職	主事	主査	主任	係長	課長補佐	課長 主幹

(4) 昇給

区分		合計	企業職
補正後	職員数 (A) (人)	2	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	-	-
	号給数別内訳	2号給 (人)	-
		4号給 (人)	-
		6号給 (人)	-
		8号給 (人)	-
	比率 (B) / (A) (%)	-	-
	職員数 (A) (人)	2	2
	昇給に係る職員数 (B) (人)	-	-
	号給数別内訳	2号給 (人)	-
		4号給 (人)	-
		6号給 (人)	-
		8号給 (人)	-
	比率 (B) / (A) (%)	-	-

(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	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.300	2.350	4.650	有	
補正前	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度(本年度・補正後)	2.300	2.350	4.650	有	

(6) 定年退職及び応募認定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	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—
管理職手当	同	—
管理職員特別勤務手当	同	—
時間外勤務手当	同	—