

議案第 6 7 号

令和 7 年度設楽町簡易水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 7 年度設楽町簡易水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（資本的収入及び支出）

第 2 条 予算第 4 条に定めた資本的収入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	583, 773 千円	3, 208 千円	586, 981 千円
第 3 項 他 会 計 補 助 金	203, 167 千円	3, 208 千円	206, 375 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 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	31, 322 千円	3, 208 千円	34, 530 千円

（他会計からの補助金）

第 4 条 予算第 9 条中、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「343, 644 千円」を「346, 848 千円」に改める。

令和 7 年 9 月 2 日提出

愛知県設楽町長 土屋 浩

令和 7 年度

予算に関する説明書

愛知県設楽町

令和7年度 設楽町簡易水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

資本的收入

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 資本的收入			583,773	3,208	586,981	
	3. 他会計補助金		203,167	3,208	206,375	
		1. 他会計補助金	203,167	3,208	206,375	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 資本の支出			635,658	3,208	638,866	
	1. 建設改良費		585,422	3,208	588,630	
		2. 配水及び給水施設費	362,141	3,208	365,349	

令和7年度設楽町簡易水道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)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益又は当期純損失(△)		1,224
減価償却費		325,020
賞与引当金の増減額(△は減少)		6
法定福利費引当金の増減額(△は減少)		7
長期前受金戻入額	△	240,756
支払利息及び企業債取扱諸費		8,016
未収金の増減額(△は増加)		10,507
未払金の増減額(△は減少)		5,770
小計		109,794
利息の支払額	△	8,016
業務活動によるキャッシュ・フロー		101,778

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	△	423,602
国庫補助金等による収入		76,818
一般会計からの繰入金による収入		174,275
分担金及び負担金による収入		109,691
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	62,818

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		98,200
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	△	44,183
その他の企業債による収入		6,400
その他の企業債の償還による支出	△	2,053
基金の取り崩しによる収入		77,561
財務活動によるキャッシュ・フロー		135,925

資金増加額(又は減少額)		174,885
資金期首残高		502,390
資金期末残高		677,275

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	8	(4) 4		1,914	15,128	10,341	27,383	34,530
補正前	8	(4) 4		1,914	13,837	9,224	24,975	31,322
比較	-	-		-	1,291	1,117	2,408	3,208

※()内は短時間勤務職員

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	594	3,477	2,915	950	60	306
	補正前	594	3,237	2,718	950	60	0
	比較	-	240	197	-	-	306
	区分	通勤手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	地域手当 (千円)
	補正後	294	534	395	6	221	589
	補正前	294	276	395	6	105	589
	比較	-	258	-	-	116	-

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額1,992千円が含まれる。本年度の法定福利費には、翌年度6月期末勤勉手当に係る法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費引当金繰入額407千円が含まれる。

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区分	職 員 数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	(8) 4	52	15,128	10,341	25,521	7,147	32,668
補正前	(8) 4	52	13,837	9,224	23,113	6,347	29,460
比較	-	-	1,291	1,117	2,408	800	3,208

※()内は非常勤特別職、報酬は非常勤特別職分52千円

手当 の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	594	3,477	2,915	950	60	306
	補正前	594	3,237	2,718	950	60	0
	比較	-	240	197	-	-	306
	区分	通勤手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	児童手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	地域手当 (千円)
	補正後	294	534	395	6	221	589
	補正前	294	276	395	6	105	589
	比較	-	258	-	-	116	-

2 給料及び職員手当の増減額の明細

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	1,291	職員人事異動に伴う増減分	1,291	
手当	1,117	職員人事異動に伴う増減分	期末手当 240 勤勉手当 197 住居手当 306 管理職手当 258 管理職特別勤務手当 116	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一般行政職
令和7年8月1日現在	平均給料月額(円)	328,733
	平均給与月額(円)	374,549
	平均年齢(歳)	42.1
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	287,850
	平均給与月額(円)	334,838
	平均年齢(歳)	41.1

(3) 級別職員数

区	分	一般行政職		
令和7年8月1日現在	級	職員数(人)	構成比(%)	
	1級	1	33.3	
	2級			
	3級			
	4級			
	5級	2	66.7	
	6級			
	7級			
	計	3	100.0	
令和7年1月1日現在	1級	2	50.0	
	2級	1	25.0	
	3級			
	4級			
	5級	1	25.0	
	6級			
	7級			
	計	4	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	7級
一般行政職	主事補 主事	主事	主査	主任主査	課長補佐 所長補佐 室長	課長・支所長 議会事務局長 所長・次長	課長・支所長 議会事務局長 所長

令和 7 年度設楽町簡易水道事業 予定貸借対照表
(令和 8 年 3 月 3 1 日)

(単位 : 円)

資産の部

1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		43,786,839	
ロ. 建物	333,111,560		
建物減価償却累計額	<u>△ 34,432,180</u>	298,679,380	
ハ. 構築物	6,017,039,322		
構築物減価償却累計額	<u>△ 801,959,638</u>	5,215,079,684	
ニ. 機械及び装置	724,263,772		
機械装置減価償却累計額	<u>△ 179,279,001</u>	544,984,771	
ホ. 車両運搬具	1,680,571		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 956,796</u>	723,775	
ヘ. 工具器具及び備品	5,105,954		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 958,302</u>	4,147,652	
ト. 建設仮勘定		952,669,983	
有形固定資産合計			7,060,072,084
(2) 無形固定資産			
イ. ソフトウェア		1,152,000	
無形固定資産合計			1,152,000
(3) 投資その他の資産			
イ. 基金		160,777,490	
投資その他の資産合計			160,777,490
固定資産合計			<u>7,222,001,574</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金		677,275,196	
(2) 未収金	88,071,083		
貸倒引当金	<u>△ 301,000</u>	87,770,083	
流動資産合計			765,045,279
資産合計			<u><u>7,987,046,853</u></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	590,226,471		
ロ. その他の企業債	<u>27,492,807</u>		
企業債合計		617,719,278	
固定負債合計			617,719,278
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	40,138,787		
ロ. その他の企業債	<u>2,063,143</u>		
企業債合計		42,201,930	
(2) 未払金		281,992,905	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	2,399,000		
引当金合計		2,399,000	
(4) その他流動負債		<u>25,000</u>	
流動負債合計			326,618,835
5. 繰延収益			
長期前受金		5,168,950,026	
長期前受金収益化累計額		△ 762,083,922	
建設仮勘定長期前受金		<u>656,423,383</u>	
繰延収益合計			5,063,289,487
負債合計			<u><u>6,007,627,600</u></u>

資本の部

6. 資本金			1,779,636,130
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ. 当年度未処分利益剰余金	<u>199,783,123</u>		
利益剰余金合計		199,783,123	
剰余金合計			<u>199,783,123</u>
資本合計			<u>1,979,419,253</u>
負債資本合計			<u><u>7,987,046,853</u></u>

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	15年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

愛知県市町村職員退職手当組合における積立金の不足等に応じて発生する追加的な負担金については、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給及び支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は329,960千円である。

III. その他の注記

引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当を支給するため、賞与引当金1,981千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和7年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金388千円を取り崩す。

令和7年度

予算参考資料

愛知県設楽町

令和 7 年度 設楽町簡易水道事業会計補正予算(第 1 号)実施計画明細書

資本的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的收入			583, 773	3, 208	586, 981
	3. 他会計補助金		203, 167	3, 208	206, 375
		1. 他会計補助金	203, 167	3, 208	206, 375

(支 出)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			635, 658	3, 208	638, 866
	1. 建設改良費		585, 422	3, 208	588, 630
		2. 配水及び給水 施設費	362, 141	3, 208	365, 349

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1. 他会計補助金	3, 208	一般会計補助金	3, 208

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
2. 給料	1, 291	職員給（2名）	1, 291
3. 手当	1, 117	管理職手当	258
		住居手当	306
		期末手当	240
		勤勉手当	197
		管理職特別勤務手当	116
5. 法定福利費	800	共済組合負担金	657
		退職手当組合負担金	143