

第110号議案

令和7年度吉川市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和7年度吉川市農業集落排水事業会計の補正予算（第1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年度吉川市農業集落排水事業会計予算（以下「予算」という。）第3条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 農業集落排水事業収益	57,544 千円	702 千円	58,246 千円
第2項 営業外収益	52,341 千円	702 千円	53,043 千円
支 出			
第1款 農業集落排水事業費用	57,398 千円	702 千円	58,100 千円
第1項 営業費用	54,621 千円	702 千円	55,323 千円

（他会計からの補助金）

第3条 予算第8条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を「25,322 千円」から「26,024 千円」に改める。

令和7年12月2日提出

吉川市長 中原恵人

令和7年度吉川市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）に 関する説明書及び参考資料

令和7年度 吉川市農業集落排水事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 農業集落排水事業収益			57,544	702	58,246	
	2 営業外収益		52,341	702	53,043	
		3 他会計補助金	25,322	702	26,024	

支出

仮払消費税及び地方消費税込み（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			57,398	702	58,100	
	1 営業費用		54,621	702	55,323	
		4 総務費	17,544	702	18,246	

給与費明細書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	1	1	34	3,769	3,028	6,831	1,622	8,453
補正前	1	1	34	3,420	2,692	6,146	1,605	7,751
比較	0	0	0	349	336	685	17	702

- ※ 1 特別職は、下水道事業審議会委員
 2 法定福利費については、法定福利費引当金繰入額分を含む。

手当の区分	区分	扶養手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)
	補正後	0	0	227	0	221	946	832	800	2
	補正前	0	0	206	0	221	795	668	800	2
	比較	0	0	21	0	0	151	164	0	0

- ※ 期末手当及び勤勉手当については、賞与引当金繰入額を含む。

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	349	給与改定に伴う増減分	215	給料表の改定	《給与改定の状況》 ○改定率 平均 3.74% ○改定実施時期 R7. 4
		その他の増減分	134	職員の異動等に伴う増減	
手当	336	給与改定に伴う増減分	142	期末手当の支給率引上げに伴う影響額 ○期末手当 9 勤勉手当の支給率引上げに伴う影響額 ○勤勉手当 9 給料表の改定に伴う影響額 ○地域手当 13 ○期末手当 51 ○勤勉手当 45 ○時間外勤務手当 15	《給与改定の状況》 ○期末手当支給率の改定 R7. 12月期末手当について、 支給割合を 0.025月増 ○勤勉手当支給率の改定 R7. 12月勤勉手当について、 支給割合 を 0.025月増
		その他の増減分	194	職員の異動等に伴う増減	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員 1 人当たりの給与

区 分		一般行政職	区 分		一般行政職
令和 7 年 10月 1 日現在	平均給料月額(円)	297,600	令和 7 年 1月 1 日現在	平均給料月額(円)	266,200
	平均給与月額(円)	374,576		平均給与月額(円)	304,105
	平均年齢(歳)	35.00		平均年齢(歳)	34.00

(2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高 校 卒	213,100 円	213,100 円
短 大 卒	225,600 円	225,600 円
大 学 卒	237,600 円	237,600 円

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)		級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年 10月1日現在	1級	0	0	令和7年 1月1日現在	1級	0	0
	2級	0	0		2級	1	100.0
	3級	1	100.0		3級	0	0
	4級	0	0		4級	0	0
	5級	0	0		5級	0	0
	6級	0	0		6級	0	0
	計	1	100.0		計	1	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	上司の命を受け、 事務又は技術に従 事する。 主 事 技 師	上司の命を受け、 事務等で相当困難 なものに従事す る。 主 任	上司の命を受け、 係の事務を掌理 し、その事務を処 理するため所属の 職員を指揮監督す る。 主 査	課長を助け、課の 事務を監督し、課 の事務を整理す る。 課長補佐 副 主 幹	上司の命を受け、 課の事務を掌理 し、その事務を処 理するため所属の 職員を指揮監督す る。 課 長	部長を助け、職員 の担任する事務を 監督し、部の事務 を調整する。 副 部 長 副 参 事

(4) 昇給

区 分			合 計	区 分			合 計		
補 正 後	職員数	(A) (人)	1	補 正 前	職員数	(A) (人)	1		
	昇給に係る職員数	(B) (人)	1		昇給に係る職員数	(B) (人)	1		
	号給数別内訳	1号給	(人)		0	号給数別内訳	1号給	(人)	0
		2号給	(人)		0		2号給	(人)	0
		4号給	(人)		1		4号給	(人)	1
		8号給	(人)		0		8号給	(人)	0
	比率	(B)/(A) (%)	100.0		比率	(B)/(A) (%)	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

() 内は再任用職員の支給率である。

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	2.30 (1.20)	2.35 (1.25)	4.65 (2.45)	有	
補正前	2.30 (1.20)	2.30 (1.20)	4.60 (2.40)	有	
一般会計の制度	2.30 (1.20)	2.35 (1.25)	4.65 (2.45)	有	

※ 一般職の職員の給与について記載している。

令和7年度吉川市農業集落排水事業予定損益計算書
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位 千円)
(消費税及び地方消費税抜き)

1 営業収益			
(1) 農業集落排水使用料	4,730	4,730	
2 営業費用			
(1) 管渠費	2,315		
(2) 処理施設費	8,017		
(3) 業務費	417		
(5) 総係費	17,726		
(7) 減価償却費	25,188		
(8) 資産減耗費	62	53,725	
営業損失			48,995
3 営業外収益			
(1) 受取利息	5		
(2) 他会計負担金	7,250		
(3) 他会計補助金	26,024		
(4) 長期前受金戻入	19,764	53,043	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,766		
(2) 雑支出	1,128	2,894	50,149
経常利益			1,154
5 特別損失			
過年度損益修正損	11	11	△ 11
当年度純利益			1,143
前年度繰越欠損金			12,030
当年度未処理欠損金			10,887

令和7年度 吉川市農業集落排水事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)
(消費税及び地方消費税抜き)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		56,325	
	イ 建物	11,286		
	減価償却累計額	1,108	10,178	
	ウ 構築物	568,321		
	減価償却累計額	36,039	532,282	
	エ 機械及び装置	15,046		
	減価償却累計額	10,976	4,070	
	オ 工具、器具及び備品	858		
	減価償却累計額	374	484	
	有形固定資産合計			603,339
	(2) 無形固定資産			
	ソフトウェア		2,868	
	無形固定資産合計			2,868
	固定資産合計			606,207
2	流動資産			
	(1) 現金預金		24,369	
	(2) 未収金			
	ア 営業未収金	1,171		
	ウ その他未収金	238	1,409	
	流動資産合計			25,778
	資産合計			631,985

負債の部

3 固定負債			
企業債			
建設改良等の財源に充てるための企業債		105,184	
固定負債合計			105,184
4 流動負債			
(1) 企業債			
建設改良等の財源に充てるための企業債		15,926	
(2) 未払金			
ア 営業未払金	17,950		
イ 営業外未払金	3	17,953	
(3) 引当金			
ア 賞与引当金	573		
イ 法定福利費引当金	110	683	
(4) その他流動負債			
預り金		49	
流動負債合計			34,611
5 繰延収益			
長期前受金			
ア 国庫補助金	287,099		
収益化累計額	23,636	263,463	
イ 他会計負担金	195,373		
収益化累計額	15,268	180,105	
ウ 負担金	9,914		
収益化累計額	554	9,360	
繰延収益合計			452,928
負債合計			592,723

資本の部

6 資本金			
資本金			
繰入資本金		10,225	
資本金合計			10,225
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金	28,162		
イ 他会計補助金	11,762		
資本剰余金合計		39,924	
(2) 利益剰余金			
当年度未処理欠損金	△ 10,887		
利益剰余金合計		△ 10,887	
剰余金合計			29,037
資本合計			39,262
負債資本合計			631,985

令和7年度 吉川市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～令和8年3月31日)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益	1,143
減価償却費	25,188
資産減耗費	62
賞与引当金の増減額	93
法定福利費引当金の増減額	19
長期前受金戻入	△ 19,764
受取利息及び受取配当金	△ 5
支払利息	1,766
未収金の増減額 (△は増加)	426
未払金の増減額 (△は減少)	4,934
小計	13,862
利息及び配当金の受取額	5
利息の支払額	△ 1,766
業務活動によるキャッシュ・フロー	12,101
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	△ 2,478
他会計負担金による収入	2,478
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△ 15,708
他会計からの出資による収入	10,225
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,483
資金増加額 (又は減少額)	6,618
資金期首残高	17,751
資金期末残高	24,369

収益的収入及び支出の見積基礎

収入

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考
1 農業集落排水事業収益			57,544	702	58,246			
	2 営業外収益		52,341	702	53,043			
		3 他会計補助金	25,322	702	26,024	他会計補助金	702	一般会計補助金

支出

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節	金額	備考
1 農業集落排水事業費用			57,398	702	58,100			
	1 営業費用		54,621	702	55,323			
		4 総務費	18,246	18,246				
	給料				349			
	手当				252			地域手当 21 期末手当 106 勤勉手当 125
	賞与引当金繰入額				84			期末手当 45 勤勉手当 39
	法定福利費引当金繰入額				17			埼玉県職員共済組合負担金