

議案第 77 号

令和 7 年度鳩山町下水道事業会計補正予算(第3号)

(総則)

第 1 条 令和 7 年度鳩山町下水道事業会計の補正予算(第 3 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 予算第 3 条の収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	収 入		(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
第 1 款 農業集落排水事業収益	72,546 千円	269 千円	72,815 千円
第 2 項 営業外収益	65,303 千円	269 千円	65,572 千円
第 2 款 浄化槽設置管理事業収益	46,244 千円	△27 千円	46,217 千円
第 2 項 営業外収益	32,881 千円	△27 千円	32,854 千円
(科 目)	支 出		(計)
	(既決予定額)	(補正予定額)	
第 1 款 農業集落排水事業費用	54,421 千円	269 千円	54,690 千円
第 1 項 営業費用	49,428 千円	269 千円	49,697 千円
第 2 款 浄化槽設置管理事業費用	38,840 千円	△27 千円	38,813 千円
第 1 項 営業費用	36,816 千円	△27 千円	36,789 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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	15,578 千円	242 千円	15,820 千円

(他会計からの補助金)

第 4 条 予算第 9 条中「44,907 千円」を「45,149 千円」に改める。

令和 7 年 11 月 28 日提出

埼玉県比企郡鳩山町長 小 川 知 也

1. 令和7年度鳩山町下水道事業会計補正予算第3号実施計画

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業収益			72,546	269	72,815	
	2 営業外収益		65,303	269	65,572	
		3 他会計補助金	22,086	269	22,355	一般会計補助金増額 269
2 浄化槽設置管理事業収益			46,244	△ 27	46,217	
	2 営業外収益		32,881	△ 27	32,854	
		3 他会計補助金	17,085	△ 27	17,058	一般会計補助金減額 △27

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			54,421	269	54,690	
	1 営業費用		49,428	269	49,697	
		4 総係費	12,359	269	12,628	給料追加 94 手当追加 70 法定福利費追加 105
2 浄化槽設置管理事業費用			38,840	△ 27	38,813	
	1 営業費用		36,816	△ 27	36,789	
		3 総係費	9,335	△ 27	9,308	給料追加 144 手当減額 △210 法定福利費減額 △27 報酬追加 66

2. 令和7年度鳩山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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	29,322,259
減価償却費	27,744,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	289,000
貸倒引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△ 26,859,000
他会計負担金	△ 31,661,000
他会計補助金	△ 39,680,000
特別利益	△ 683,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,000
支払利息	4,315,000
固定資産除却費	12,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 8,998
未払金の増減額（△は減少）	△ 1,144,100
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小計	△ 38,355,839
他会計負担金	31,661,000
他会計補助金	39,680,000
受取利息及び受取配当金	2,000
支払利息	△ 4,315,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	28,672,161

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	△ 20,646,365
国庫補助金等による収入	7,642,727
受益者負担金及び分担金による収入	4,210,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	26,314,032
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,520,394

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良事業債による収入	7,800,000
建設改良事業債の償還による支出	△ 27,683,104
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,883,104

資金増加（減少）額	26,309,451
資金期首残高	66,190,078
資金期末残高	92,499,529

3. 給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

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		
補正前の額	損益勘定支弁職員	-	3	1,144	7,331	3,796	12,271	3,307	15,578
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	3	1,144	7,331	3,796	12,271	3,307	15,578
補正額	損益勘定支弁職員	-	-	66	238	△ 140	164	78	242
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	-	66	238	△ 140	164	78	242
計	損益勘定支弁職員	-	3	1,210	7,569	3,656	12,435	3,385	15,820
	資本勘定支弁職員	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	3	1,210	7,569	3,656	12,435	3,385	15,820

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	地域手当	住居手当
	補正前の額	-	432	389	-
	補 正 額	-	-	12	-
	計	-	432	401	-

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	期末手当
	補正前の額	116	-	500	1,325
	補 正 額	2	-	-	△ 86
	計	118	-	500	1,239

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	勤勉手当	管理職員特別勤務手当	日直手当
	補正前の額	1,034	-	-
	補 正 額	△ 68	-	-
	計	966	-	-

4. 令和7年度鳩山町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資産の部

1. 固定資産				
(1)有形固定資産	円	円	円	円
イ. 土地		14,989,413		
ロ. 建物	17,761,416			
減価償却累計額	6,714,395	11,047,021		
ハ. 構築物	1,227,720,799			
減価償却累計額	462,120,248	765,600,551		
ニ. 機械及び装置	205,561,789			
減価償却累計額	165,818,554	39,743,235		
有形固定資産合計			831,380,220	
固定資産合計				831,380,220
2. 流動資産				
(1)現金預金		92,499,529		
(2)未収金		1,755,963		
流動資産合計				94,255,492
資産合計				925,635,712

負債の部

3. 固定負債				
(1)企業債		221,599,319		
固定負債合計				221,599,319
4. 流動負債				
(1)企業債		28,228,956		
(2)未払金		4,602,531		
(3)引当金		1,566,000		
流動負債合計				34,397,487
5. 繰延収益				
(1)長期前受金				
イ. 他会計負担金		62,459,309		
他会計負担金				
収益化累計額		23,898,477	38,560,832	
ロ. 他会計補助金		115,819,622		
他会計補助金				
収益化累計額		43,353,729	72,465,893	
ハ. 国庫補助金		662,276,777		
国庫補助金収益化累計額		297,823,669	364,453,108	
ニ. 県補助金		6,172,728		
県補助金収益化累計額		706,353	5,466,375	
ホ. 受益者負担金及び分担金		120,233,812		
受益者負担金及び分担金				
収益化累計額		53,612,849	66,620,963	
ヘ. その他長期前受金		0		
その他長期前受金				
収益化累計額		0	0	
繰延収益合計			547,567,171	
負債合計			803,563,977	

資本の部

6. 資本金				
(1)資本金				31,084,793
(2)利益剰余金				
イ. 建築改良積立金	30,941,630			
ロ. 当年度未処分利益剰余金	60,045,312			
利益剰余金合計		90,986,942		
剰余金合計			90,986,942	
資本合計			122,071,735	
負債・資本合計			925,635,712	

令和7年度鳩山町下水道事業注記事項

予算の注記を次のように改める。

Ⅲ セグメント情報

1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、農業集落排水事業及び浄化槽設置管理事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、農業集落排水事業及び浄化槽設置管理事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
農業集落排水事業	農業集落地域における、し尿・生活排水等の処理
浄化槽設置管理事業	浄化槽処理促進区域における、し尿・生活排水等の処理

2 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	浄化槽設置 管理事業	合計
営業収益	6,584	11,527	18,111
営業費用	48,269	35,109	83,378
営業損益	△41,686	△23,581	△65,267
経常損益	21,200	8,103	29,303
セグメント資産	721,054	204,582	925,636
セグメント負債	602,449	201,115	803,564
その他の項目			
他会計繰入金	45,674	25,667	71,341
減価償却費	20,287	7,457	27,744
特別利益	1	720	721
特別損失	1	1	2
有形固定資産の増加額	△20,251	17,770	△2,481