

令和 7 年 度

島根県江津市水道事業会計補正予算書

(第 1 号)

江 津 市 水 道 課

目 次

令和7年度 島根県江津市水道事業会計補正予算(第1号)	—————3	頁
-----------------------------	--------	---

補正予算に関する説明書

補正予算(第1号)実施計画	—————5	頁
令和7年度予定キャッシュ・フロー計算書(補正)	—————7	頁
給 与 費 明 細 書 (補正)	—————8	頁
令和7年度予定損益計算書(補正)	—————10	頁
令和7年度予定貸借対照表(補正)	—————11	頁
補正予算(第1号)実施計画明細書	—————13	頁

令和7年度 島根県江津市水道事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第 1 条 令和7年度島根県江津市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。

(収益的収入及び支出)

第 2 条 令和7年度島根県江津市水道事業会計予算(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	水道事業収益	808,833 千円	1,800 千円	810,633 千円
第 2 項	営業外収益	279,491 千円	1,800 千円	281,291 千円
		支 出		
第 1 款	水道事業費用	771,444 千円	1,527 千円	772,971 千円
第 1 項	営業費用	722,420 千円	1,527 千円	723,947 千円

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入が資本的支出に対して不足する額「225,861千円」を「225,990千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「206,714千円」を「206,843千円」に改め、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	355,077 千円	0 千円	355,077 千円
		支 出		
第 1 款	資本的支出	580,938 千円	129 千円	581,067 千円
第 1 項	建設改良費	342,271 千円	129 千円	342,400 千円

（議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費）

第 4 条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費のうち職員給与費を次のとおり補正する。

補 正 前	補 正 額	補 正 後
85,221 千円	1,602 千円	86,823 千円

（他会計からの補助金）

第 5 条 予算第10条に定めた水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

補 正 前	補 正 額	補 正 後
166,476 千円	1,800 千円	168,276 千円

令和 7 年 9 月 4 日 提 出

江 津 市 長 中 村 中

令和7年度 江津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業収益			808,833	1,800	810,633
	2. 営業外収益		279,491	1,800	281,291
		3. 他会計補助金	92,809	1,800	94,609

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 水道事業費用			771,444	1,527	772,971
	1. 営業費用		722,420	1,527	723,947
		2. 施設管理費	130,282	122	130,404
		3. 業務費	52,168	188	52,356
		4. 総係費	40,390	1,217	41,607

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
1. 資 本 的 収 入			355,077	0	355,077

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 資 本 的 支 出			580,938	129	581,067
	1. 建 設 改 良 費		342,271	129	342,400
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	33,697	129	33,826

令和7年度 予定キャッシュ・フロー計算書 (補正)

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

活動別キャッシュ・フロー		既 決 額	補 正 額	合 計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純利益		27,564	284	27,848
減価償却費		281,504		281,504
固定資産除却費		5,000		5,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 2		△ 2
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		△ 7,280		△ 7,280
賞与等引当金の増減額 (△は減少)		548		548
長期前受金戻入額		△ 163,295		△ 163,295
受取利息及び配当金		△ 27		△ 27
支払利息及び企業債取扱諸費		41,491		41,491
業務活動未収金の増減額 (△は増加)		△ 1,069		△ 1,069
業務活動未払金の増減額 (△は減少)		△ 6,682	△ 27,260	△ 33,942
貯蔵品の増減額 (△は増加)		△ 586		△ 586
小計		177,166	△ 26,976	150,190
受取利息及び配当金の受取額		27	0	27
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 41,491	0	△ 41,491
業務活動によるキャッシュ・フロー		135,702	△ 26,976	108,726
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		△ 314,225	△ 138,712	△ 452,937
無形固定資産の取得による支出		△ 1,743	0	△ 1,743
国庫補助金等による収入		12,727	0	12,727
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		73,667	0	73,667
他会計負担金及び工事負担金等による収入		76,373	62,434	138,807
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 153,201	△ 76,278	△ 229,479
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		183,400	58,400	241,800
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		△ 237,067	0	△ 237,067
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 53,667	58,400	4,733
資金増減額		△ 71,166	△ 44,854	△ 116,020
資金期首残高		336,011	88,370	424,381
資金期末残高		264,845	43,516	308,361

給 与 費 明 細 書 (補 正)

1. 総 括

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費						法定福利費			合 計 (千円)
		特別職	一般職	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	賞与等引当金 繰手 当 入 分 (千円)	退職給付費 (千円)	計 (千円)	共済組合負担金 公務災害負担金 雇用保険料 (千円)	賞与等引当金 繰入 法定福利費分 (千円)	計 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		() 7		25,614	14,539	3,755	0	43,908	8,346	743	9,089	52,997
	資本勘定支弁職員		() 4		17,562	10,478	0	0	28,040	5,786	0	5,786	33,826
	合 計		() 11		43,176	25,017	3,755	0	71,948	14,132	743	14,875	86,823
補 正 前	損益勘定支弁職員		() 7		25,260	13,889	3,755	0	42,904	7,877	743	8,620	51,524
	資本勘定支弁職員		() 4		17,562	10,459	0	0	28,021	5,676	0	5,676	33,697
	合 計		() 11		42,822	24,348	3,755	0	70,925	13,553	743	14,296	85,221
比 較	損益勘定支弁職員		() 0		354	650	0	0	1,004	469	0	469	1,473
	資本勘定支弁職員		() 0		0	19	0	0	19	110	0	110	129
	合 計		() 0		354	669	0	0	1,023	579	0	579	1,602

() は短時間勤務職員について外書き

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	計 (千円)
	補正後	1,200	2,200	1,032	8	18,064	830	648	1,035	25,017
	補正前	924	2,200	1,032	8	17,839	699	966	680	24,348
	比 較	276	0	0	0	225	131	△ 318	355	669

2. 給料及び職員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 (千円)	備 考 (千円)
給 料	354	その他の増減分	354	職員数の異動状況 会計間人事交流等による増減 0人 (増1人 減1人)
手 当	669	その他の増減分	669	扶養手当 276 期末勤勉手当 225 通勤手当 131 住居手当 △ 318 児童手当 355

3. 給料及び手当の状況

(1) 昇給

区 分		企 業 職	
補 正 後	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	
	号級数別内訳	1 号級 (人)	0
		2 号級 (人)	0
		3 号級 (人)	0
		4号級以上(人)	10
比率 (B) / (A) (%)		90.9	
補 正 前	職 員 数 (A) (人)	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	
	号級数別内訳	1 号級 (人)	0
		2 号級 (人)	0
		3 号級 (人)	0
		4号級以上(人)	10
比率 (B) / (A) (%)		90.9	

令和7年度 島根県江津市水道事業予定損益計算書(補正)

(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. 営業収益		
(1) 給水の収益	479,481	
(2) その他の営業収益	<u>1,913</u>	481,394
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	193,705	
(2) 施設管理費	122,437	
(3) 業務費	48,762	
(4) 総係費	40,833	
(5) 減価却費	281,504	
(6) 資産減耗費	<u>5,002</u>	<u>692,243</u>
営業損失		△ 210,849
3. 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	27	
(2) 分担金	6,000	
(3) 他会計補助金	94,609	
(4) 長期前受金戻入	163,295	
(5) 退職給付引当金戻入益	7,280	
(6) 賞与等引当金戻入益	4,103	
(7) 貸倒引当金戻入益	75	
(8) 雑収	<u>4,830</u>	<u>280,219</u>
4. 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債費	41,491	
(2) 雑支出	<u>30</u>	<u>41,521</u>
経常利益		27,849
5. 特別利益		
0		
6. 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>1</u>
		△ 1
当年度純利益		27,848
前年度繰越利益剰余金		859,813
当年度未処分利益剰余金		<u><u>887,661</u></u>

令和7年度 島根県江津市水道事業予定貸借対照表（補正）
（ 令和8年3月31日 ）

（単位：千円）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産			
ア 土地		353,792	
イ 建物	372,600		
ウ 構築物	<u>△ 222,161</u>	150,439	
エ 機械	12,183,729		
エ 機械	<u>△ 5,643,124</u>	6,540,605	
エ 機械	1,679,323		
オ 車	<u>△ 1,146,998</u>	532,325	
カ 減価償却累計額	2,326		
カ 減価償却累計額	<u>△ 2,210</u>	116	
キ 減価償却累計額	6,842		
キ 減価償却累計額	<u>△ 6,217</u>	625	
有形固定資産		3,177	
(2) 無形固定資産			7,581,079
ア ソフトウェア		4,469	
イ ソフトウェア	<u>1,742</u>		
無形固定資産			<u>6,211</u>
2. 流動資産			7,587,290
(1) 現金及び預金		21,516	308,361
(2) 未払倒引当金		<u>△ 349</u>	21,166
(3) 貯蔵品			3,646
(4) その他流動資産			<u>0</u>
			<u>333,173</u>
			<u>7,920,463</u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企業債		
ア 建設費等の財源に充てられたる企業の債	2,433,857	
イ その他企業債	<u>9,400</u>	2,443,257
(2) 引当金		
ア 退職給付引当金	<u>67,795</u>	67,795

2,511,052

4. 固 定 負 債

(1) 企業債		
ア 建設費等の財源に充てられたる企業の債	228,222	
イ その他企業債	<u>7,100</u>	235,322
(2) 未払金		23,114
(3) 引当金		
ア 賞与引当金	<u>7,675</u>	7,675

(4) その他流動負債		
ア 流動負債合計		<u>267,299</u>

令和 7 年度 江津市水道事業会計補正予算（第 1 号）実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 水 道 事 業 収 益				808,833	1,800	810,633	
	2. 営 業 外 収 益			279,491	1,800	281,291	
		3. 他 会 計 補 助 金		92,809	1,800	94,609	
		一般会計補助金		92,809	1,800	94,609	電気料金高騰対策補助金

支 出

（単位：千円）

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 水 道 事 業 費 用				771,444	1,527	772,971	
	1. 営 業 費 用			722,420	1,527	723,947	
		2. 施 設 管 理 費		130,282	122	130,404	
			手 当 等	3,825	65	3,890	期末勤勉手当
			法 定 福 利 費	2,275	57	2,332	職員共済組合負担金
		3. 業 務 費		52,168	188	52,356	
			法 定 福 利 費	1,911	188	2,099	職員共済組合負担金
		4. 総 係 費		40,390	1,217	41,607	
			給 料	11,461	354	11,815	
			手 当 等	6,964	585	7,549	期末勤勉手当 141、通勤手当 131 扶養手当 276、住居手当 △318 児童手当 355
			法 定 福 利 費	3,691	224	3,915	職員共済組合負担金
			退 職 手 当 組 合 負 担 金	7,280	53	7,333	退職手当組合負担金
			厚 生 費	57	1	58	県互助会負担金

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 : 千円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 収 入				355,077	0	355,077	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 支 出				580,938	129	581,067	
	1. 建 設 改 良 費			342,271	129	342,400	
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費		33,697	129	33,826	
			手 当 等	10,459	19	10,478	期末勤勉手当
			法 定 福 利 費	5,676	110	5,786	職員共済組合負担金