

令和 7 年 度

島根県江津市下水道事業会計補正予算書
(第 1 号)

江 津 市 下 水 道 課

目 次

令和7年度島根県江津市下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
給与費明細書（補正）	7 頁
令和7年度予定損益計算書（補正）	9 頁
令和7年度予定貸借対照表（補正）	10 頁
令和7年度予定キャッシュ・フロー計算書（補正）	12 頁
補正予算（第1号）実施計画明細書	13 頁

令和7年度 島根県江津市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和7年度下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	885,233 千円	5,000 千円	890,233 千円
第3項	営業外収益	550,514 千円	4,000 千円	554,514 千円
第4項	桜江営業外収益	174,992 千円	1,000 千円	175,992 千円
		支 出		
第1款	下水道事業費用	887,828 千円	360 千円	888,188 千円
第1項	営業費用	621,498 千円	243 千円	621,741 千円
第2項	桜江営業費用	195,245 千円	117 千円	195,362 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、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「43,806千円」を「44,037千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「42,016千円」を「42,008千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「1,790千円」を「2,029千円」に改め、資本的収入額及び資本的支出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 3 款 資 本 的 収 入	769,137 千円	0 千円	769,137 千円
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支 出		
第 4 款 資 本 的 支 出	812,943 千円	231 千円	813,174 千円
第 1 項 建 設 改 良 費	481,437 千円	231 千円	481,668 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 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できない経費のうち、職員給与費を次のとおり補正する。

補 正 前	補 正 額	補 正 後
54,109 千円	591 千円	54,700 千円

(他会計からの補助金)

第 5 条 予算第10条に定めた下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
400,000 千円	5,000 千円	405,000 千円

令和 7 年 9 月 4 日 提 出

江津市長 中村 中

令和7年度 島根県江津市下水道事業会計補正予算（第1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
1. 下 水 道 事 業 収 益			885,233	5,000	890,233
	3. 営 業 外 収 益		550,514	4,000	554,514
		2. 他 会 計 補 助 金	102,298	4,000	106,298
	4. 桜 江 営 業 外 収 益		174,992	1,000	175,992
		2. 他 会 計 補 助 金	67,523	1,000	68,523

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 下 水 道 事 業 費 用			887,828	360	888,188
	1. 営 業 費 用		621,498	243	621,741
		2. 汚 泥 共 同 処 理 費 施 設 施 設 管 理 費	101,759	23	101,782
		4. 業 務 費	15,051	189	15,240
		5. 総 係 費	47,705	31	47,736
	2. 桜 江 営 業 費 用		195,245	117	195,362
		1. 集 落 排 水 施 設 管 理 費	70,723	117	70,840

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			769,137	0	769,137

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			812,943	231	813,174
	1. 建 設 改 良 費		481,437	231	481,668
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	19,904	231	20,135

給 与 費 明 細 書 (補 正)

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費						法定福利費			合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	賞与等引当金 繰上り金入分 (千円)	退職給付 引当金繰入 (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 繰上り法定福利費分 (千円)	計 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		() 4	-	16,439	9,623	2,402	-	28,464	5,617	484	6,101	34,565
	資本勘定支弁職員		() 3	-	10,153	6,695	-	-	16,848	3,287	-	3,287	20,135
	合 計		() 7	-	26,592	16,318	2,402	-	45,312	8,904	484	9,388	54,700
補 正 前	損益勘定支弁職員		() 4	-	16,439	9,572	2,402	-	28,413	5,308	484	5,792	34,205
	資本勘定支弁職員		() 3	-	10,190	6,541	-	-	16,731	3,173	-	3,173	19,904
	合 計		() 7	-	26,629	16,113	2,402	-	45,144	8,481	484	8,965	54,109
比 較	損益勘定支弁職員		() 0	-	0	51	0	-	51	309	0	309	360
	資本勘定支弁職員		() 0	-	△ 37	154	-	-	117	114	-	114	231
	合 計		() 0	-	△ 37	205	0	-	168	423	0	423	591

() 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	1,062	1,250	516	4	11,107	405	654	1,320	16,318
	補正前	1,062	1,250	516	4	10,795	494	672	1,320	16,113
	比 較	0	0	0	0	312	△ 89	△ 18	0	205

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	△ 37	その他の増減分	△ 37	会計間人事交流等に伴うもの △ 37	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	205	その他の増減分	205	会計間人事交流等に伴うもの 205	期末勤勉手当 312 通勤手当 △ 89 住居手当 △ 18

令和7年度 島根県江津市下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) 下水道使用料	145,141		
(2) 下水道手数料	66	145,207	
2. 営業費用			
(1) 施設管理費	267,155		
(2) 業務費	16,588		
(3) 総係費	45,882		
(4) 減価償却費	460,066		
(5) 固定資産除却損	0	789,691	
営業損失			△ 644,484
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 負担金及び分担金	456		
(3) 他会計補助金	159,960		
(4) 他会計負担金	106,298		
(5) 長期前受金戻入	449,668		
(6) 退職給付引当金戻入益	8,243		
(7) 賞与等引当金戻入益	2,761		
(8) 貸倒引当金戻入益	5		
(9) 雑収益	3,070	730,461	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	69,735		
(2) 雑支出	50	69,785	660,676
経常利益			16,192
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	8	8	
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	0	0	8
当年度純利益			16,200
前年度繰越利益剰余金			71,678
当年度未処分利益剰余金			87,878

令和 7 年度 島根県江津市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 (補正)

(令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：千円)

活動別キャッシュ・フロー	既決額	補正額	合計額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	11,560	4,640	16,200
減価償却費	460,066	0	460,066
固定資産除却損	0	0	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0	0	0
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,243	0	△ 8,243
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	209	0	209
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0	0	0
長期前受金戻入額	△ 449,668	0	△ 449,668
受取利息及び配当金	0	0	0
支払利息	69,735	0	69,735
業務活動未収金の増減額 (△は増加)	332	0	332
業務活動未払金の増減額 (△は減少)	5,266	0	5,266
前払金・前払費用の増減額 (△は増加)	0	0	0
預り金の増減額	△ 25,064	7,372	△ 17,692
その他流動負債 (受益者負) (△は減少)	178	0	178
小計	64,371	12,012	76,383
受取利息及び配当金の受取額	0	0	0
支払利息の支払額	△ 69,735	0	△ 69,735
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,364	12,012	6,648
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	△ 441,302	△ 239	△ 441,541
無形固定資産の取得による支出	0	0	0
投資活動未収金の増減額	△ 468	0	△ 468
投資活動未払金の増減額	45,000	0	45,000
国庫補助金等による収入	123,596	0	123,596
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	243,846	0	243,846
他会計負担金及び工事負担金等による収入	48,901	0	48,901
投資活動によるキャッシュ・フロー	19,573	△ 239	19,334
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	310,600	0	310,600
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	△ 330,999	0	△ 330,999
他会計からの出資による収入	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,399	0	△ 20,399
資金に係る換算差額	0	0	0
資金増減額	△ 6,190	11,773	5,583
資金期首残高	430,502	0	430,502
資金期末残高	424,312	11,773	436,085

令和7年度 島根県江津市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

収 益 の 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. 下水道事業収益				885,233	5,000	882,215	
	3. 営 業 外 収 益			550,514	4,000	546,496	
		2. 他 会 計 補 助 金		102,298	4,000	106,298	
			一 般 会 計 繰 入 金	102,298	4,000	106,298	電気料金高騰対策補助金
	4. 桜江営業外収益			174,992	1,000	175,992	
		2. 他 会 計 補 助 金		67,523	1,000	68,523	
			一 般 会 計 繰 入 金	67,523	1,000	68,523	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. 下水道事業費用				887,828	360	888,188	
	1. 営 業 費 用			621,498	243	621,741	
		2. 汚 泥 共 同 処 理 施 設 管 理 費		101,759	23	101,782	
			法 定 福 利 費	1,267	23	1,290	職員共済組合負担金
		4. 業 務 費		15,051	189	15,240	
			手 当 等	3,466	51	3,517	期末勤勉手当
			法 定 福 利 費	1,464	138	1,602	職員共済組合負担金
		5. 総 係 費		47,705	31	47,736	
			法 定 福 利 費	1,744	31	1,775	職員共済組合負担金
	2. 桜江営業費用			195,245	117	195,362	
		1. 集落排水施設管理費		70,723	117	70,840	
			法 定 福 利 費	833	117	950	職員共済組合負担金

14

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				769,137	0	769,137	

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	1. 建設改良費			812,943	231	813,174	
				481,437	231	481,668	
		3. 資本勘定職員給与費		19,904	231	20,135	
			給 料	10,190	△ 37	10,153	職員給
			手 当 等	6,541	154	6,695	住居手当 △18 通勤手当 △89 期末勤勉手当 261
			法 定 福 利 費	3,173	114	3,287	職員共済組合負担金