

令和 7 年 度

島根県江津市下水道事業会計補正予算書  
( 第 2 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2号）	3	頁
-----------------------------	---	---

### 補正予算に関する説明書

補正予算（第2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2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2号）

（総 則）

第1条 令和7年度下水道事業会計の補正予算（第2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	890,233 千円	0 千円	890,233 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	888,188 千円	871 千円	889,059 千円
第1項 営業費用	621,741 千円	665 千円	622,406 千円
第2項 桜江営業費用	195,362 千円	206 千円	195,568 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「44,037千円」を「44,689千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「2,029千円」を「2,681千円」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
	支 出		
第4款 資本的支出	813,174 千円	652 千円	813,826 千円
第1項 建設改良費	481,668 千円	652 千円	482,320 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
54,700 千円	1,523 千円	56,223 千円

令和 7 年 12 月 19 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2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. 下 水 道 事 業 収 益			890,233	0	890,233

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			888,188	871	889,059
	1. 営 業 費 用		621,741	665	622,406
		2. 汚 泥 共 同 処 理 費 施 設 施 設 管 理 費	101,782	200	101,982
		4. 業 務 費	15,240	221	15,461
		5. 総 係 費	47,736	244	47,980
	2. 桜 江 営 業 費 用		195,362	206	195,568
		1. 集 落 排 水 施 設 管 理 費	70,840	206	71,046

## 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			813,174	652	813,826
	1. 建 設 改 良 費		481,668	652	482,320
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	20,135	652	20,787

# 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 (千円)
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	賞与等引当金 繰上 当 入 分	退職給付 引当金繰入	計	共済組合負担金 公務災害負担金 雇用保険料	賞与等引当金 繰上 入 分 法定福利費分	計	
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		( ) 4	-	16,949	9,924	2,402	-	29,275	5,677	484	6,161	35,436
	資本勘定支弁職員		( ) 3	-	10,551	6,908	-	-	17,459	3,328	-	3,328	20,787
	合 計		( ) 7	-	27,500	16,832	2,402	-	46,734	9,005	484	9,489	56,223
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員		( ) 0	-	510	301	0	-	811	60	0	60	871
	資本勘定支弁職員		( ) 0	-	398	213	-	-	611	41	-	41	652
	合 計		( ) 0	-	908	514	0	-	1,422	101	0	101	1,523

( ) 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	時間外勤務 手 当	管理職 手 当	管理職特別 勤務手当	期末勤勉 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	1,062	1,258	516	4	11,602	416	654	1,320	16,832
	補正前	1,062	1,250	516	4	11,107	405	654	1,320	16,318
	比 較	0	8	0	0	495	11	0	0	514

## 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
給 料	908	その他の増減分	908 給料改定に伴うもの	908 給料改定の状況 給料改定率 3.41% 給料改定の実施時期 令和7年4月1日
手 当	514	その他の増減分	514 期末勤勉手当の影響額	495 期末勤勉手当の支給率 支給期 6 月 1 2 月 計 補正後 支給率 2.30 2.35 4.65 補正前 支給率 2.30 2.30 4.60 増 減 0.00 0.05 0.05 給料改定に伴うもの 377 千円 支給率改定に伴うもの 118 千円
			時間外手当の影響額	8 給料改定に伴うもの 8 千円
			通勤手当の影響額	11 改定に伴うもの 11 千円



# 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）

<b>1. 営業収益</b>		
(1) 下水道使用料	145,141	
(2) 下水道手数料	66	145,207
<b>2. 営業費用</b>		
(1) 施設管理費	267,561	
(2) 業務費	16,809	
(3) 総係費	46,126	
(4) 減価償却費	460,066	
(5) 固定資産除却損	0	790,562
<b>営業損失</b>		△ 645,355
<b>3. 営業外収益</b>		
(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
<b>4. 営業外費用</b>		
(1) 支払利息	69,735	
(2) 雑支出	50	69,785
		660,676
<b>経常利益</b>		15,321
<b>5. 特別利益</b>		
(1) その他特別利益	8	8
<b>6. 特別損失</b>		
(1) その他特別損失	0	0
		8
<b>当年度純利益</b>		15,329
<b>前年度繰越利益剰余金</b>		71,678
<b>当年度未処分利益剰余金</b>		87,007

令和7年度 島根県江津市下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		負債の部	
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産	土地建物	492,476	
ア 土建	1,034,242		
イ 減価償却累計額	△ 375,593	658,649	
ウ 減価償却累計額	13,689,448	9,746,262	
エ 機械及び運搬具	△ 3,943,186		
オ 減価償却累計額	4,962,665	1,875,849	
カ 減価償却累計額	△ 3,086,816		
キ 建設仮勘定	0	0	
ク 有形固定資産	320		
ク 減価償却累計額	△ 44	276	
合 計	167,237	12,940,749	
(2) 無形固定資産			
ア ソフトウェア	0	0	
イ ソフトウェア仮勘定	0		
無形固定資産		0	
合 計		12,940,749	
2. 流動資産			
(1) 現金及び預金	34,569	434,562	
(2) 未収当金	240	34,329	
(3) 前払当金		84,920	
(4) 短期貸付金		0	
(5) その他流動資産		0	
合 計		553,811	
		13,494,560	

5. 繰延収益			
(1) 長期前受補助金			
ア 長期前受金収益累計額	8,321,165		
イ 県補助金	△ 3,224,950	5,096,215	
ウ 長期前受金収益累計額	0		
エ 他 会 計 補 助 金	0	0	
オ 長期前受金収益累計額	4,199,007		
カ 長期前受金収益累計額	△ 3,557,521	641,486	
キ 他 会 計 負 担 金	20,945		
ク 長期前受金収益累計額	△ 20,774	171	
ケ 下 水 道 協 力 金	0		
コ 長期前受金収益累計額	0	0	
カ 工 事 負 担 金	722,149		
キ 長期前受金収益累計額	△ 204,417	517,732	
ク 受 贈 財 産 評 価 額	265,625		
ク 長期前受金収益累計額	△ 114,919	150,706	
ク その他 長期前受金	50,897		
長期前受金収益累計額	△ 13,004	37,893	
合 計		6,444,203	
(2) 長期前受補助金			
ア 長期前受補助金	52,161		
イ 工 事 庫 補 助 金	17,190		
建設仮勘定長期前受金		69,351	
繰 延 収 益 債			6,513,554
合 計			12,926,680
6. 資本金			
(1) 資本金			
資 本	金 金	合 計	233,081
7. 剰余金	金 金		
(1) 資本金			
ア 資 本 庫 剰 余 金	225,366		
イ 県 庫 補 助 金	0		
ウ 他 会 計 補 助 金	0		
エ 下 水 道 協 力 金	0		
オ 工 事 財 産 評 価 金	1,678		
カ 受 贈 財 産 剰 余 金	20,748		
(2) 資 本 庫 剰 余 金		247,792	
ア 当 年 益 剰 余 金	87,007		
イ 利 益 剰 余 金		87,007	
合 計			334,799
合 計			567,880
合 計			13,494,560

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
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益	16, 200	△ 871	15, 329
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	△ 17, 692	0	△ 17, 692
その他流動負債 (受益者負) (△は減少)	178	0	178
小計	76, 383	△ 871	75, 512
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	6, 648	△ 871	5, 777
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 441, 541	△ 652	△ 442, 193
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, 334	△ 652	18, 682
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
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	5, 583	△ 1, 523	4, 060
資金期首残高	430, 502	0	430, 502
資金期末残高	436, 085	△ 1, 523	434, 562

令和 7 年度 島根県江津市下水道事業会計補正予算（第 2 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				890,233	0	882,215	

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	1. 営 業 費 用			888,188	871	889,059	
				621,741	665	622,406	
		2. 汚 泥 共 同 処 理 施 設 管 理 費		101,782	200	101,982	
			給 料	4,021	118	4,139	職員給
			手 当 等	1,865	68	1,933	時間外手当 2 期末勤勉手当 66
			法 定 福 利 費	1,290	14	1,304	職員共済組合負担金
		4. 業 務 費		15,240	221	15,461	
			給 料	4,427	127	4,554	職員給
			手 当 等	3,517	78	3,595	時間外手当 1 期末勤勉手当 77
			法 定 福 利 費	1,602	16	1,618	職員共済組合負担金
		5. 総 係 費		47,736	244	47,980	
			給 料	4,940	136	5,076	職員給
			手 当 等	2,852	91	2,943	通勤手当 7 期末勤勉手当 84
			法 定 福 利 費	1,775	17	1,792	職員共済組合負担金
	2. 桜江営業費用			195,362	206	195,568	
		1. 集落排水施設管理費		70,840	206	71,046	
			給 料	3,051	129	3,180	職員給
			手 当 等	1,389	64	1,453	時間外手当 1 期末勤勉手当 63
			法 定 福 利 費	950	13	963	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			813,174	652	813,826	
				481,668	652	482,320	
		3. 資本勘定職員給与費		20,135	652	20,787	
			給 料	10,153	398	10,551	職員給
			手 当 等	6,695	213	6,908	時間外手当 4 通勤手当 4 期末勤勉手当 205
			法 定 福 利 費	3,287	41	3,328	職員共済組合負担金