

令和 7 年 度

島根県江津市水道事業会計補正予算書

( 第 2 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
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2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2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	810,633 千円	0 千円	810,633 千円
		支 出		
第 1 款	水道事業費用	772,971 千円	1,551 千円	774,522 千円
第 1 項	営業費用	723,947 千円	1,551 千円	725,498 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「225,990千円」を「226,899千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「19,147千円」を「19,148千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「206,843千円」を「207,751千円」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	581,067 千円	909 千円	581,976 千円
第 1 項	建設改良費	342,400 千円	909 千円	343,309 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
86,823 千円	2,460 千円	89,283 千円

令和 7 年 12 月 19 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. 水道事業収益			810,633	0	810,633

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			772,971	1,551	774,522
	1. 営業費用		723,947	1,551	725,498
		2. 施設管理費	130,404	440	130,844
		3. 業務費	52,356	435	52,791
		4. 総係費	41,607	676	42,283

## 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			581,067	909	581,976
	1. 建 設 改 良 費		342,400	909	343,309
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	33,826	909	34,735

# 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		27,848	△ 1,551	26,297
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)		△ 33,942		△ 33,942
貯蔵品の増減額 (△は増加)		△ 586		△ 586
小計		150,190	△ 1,551	148,639
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		108,726	△ 1,551	107,175
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		△ 452,937	△ 908	△ 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		138,807	0	138,807
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 229,479	△ 908	△ 230,387
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		241,800	0	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		4,733	0	4,733
資金増減額		△ 116,020	△ 2,459	△ 118,479
資金期首残高		424,381	0	424,381
資金期末残高		308,361	△ 2,459	305,902

## 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		26,530	15,071	3,755	0	45,356	8,449	743	9,192	54,548
	資本勘定支弁職員		( ) 4		18,082	10,804	0	0	28,886	5,849	0	5,849	34,735
	合 計		( ) 11		44,612	25,875	3,755	0	74,242	14,298	743	15,041	89,283
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員		( ) 0		916	532	0	0	1,448	103	0	103	1,551
	資本勘定支弁職員		( ) 0		520	326	0	0	846	63	0	63	909
	合 計		( ) 0		1,436	858	0	0	2,294	166	0	166	2,460

( ) 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	2,214	1,032	8	18,877	861	648	1,035	25,875
	補正前	1,200	2,200	1,032	8	18,064	830	648	1,035	25,017
	比 較	0	14	0	0	813	31	0	0	858

## 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		備 考						
給 料	1,436	給料改定に伴う増減分	1,436	給料改定に伴うもの	1,436 千円	給料改定の状況	給料の改定率		3.33%			
							給料改定の実施時期		令和7年4月1日			
手 当	858	給与改定に伴う増減分	858	期末勤勉手当の影響額	813 千円	期末勤勉手当の支給率						
				時間外手当の影響額	14 千円	給料改定に伴うもの					14 千円	
				通勤手当の影響額	31 千円	改定に伴うもの					31 千円	

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	122,877	
(3) 業務費	49,197	
(4) 総係費	41,509	
(5) 減価却費	281,504	
(6) 資産減耗費	<u>5,002</u>	693,794
営業損失		△ 212,400
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) 雑収益	<u>4,830</u>	280,219
4. 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債費	41,491	
(2) 雑支出	30	
経常利益		41,521
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>
当年度純利益		△ 1
前年度繰越利益剰余金		26,297
当年度未処分利益剰余金		859,813
		<u>886,110</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	372,600	353,792
イ 建物	<u>△ 222,161</u>	150,439
ウ 構築物	12,184,637	
エ 機械設備	<u>△ 5,643,124</u>	6,541,513
エ 機械設備	1,679,323	
オ 車両運搬具	<u>△ 1,146,998</u>	532,325
カ 減価償却累計額	2,326	
キ 減価償却累計額	<u>△ 2,210</u>	116
キ 減価償却累計額	6,842	625
キ 減価償却累計額	<u>△ 6,217</u>	3,177
キ 減価償却累計額		7,581,987
(2) 無形固定資産		
ア ソフトウェア	4,469	
イ ソフトウェア	<u>1,742</u>	6,211
イ ソフトウェア		7,588,198
無形固定資産		
2. 流動資産		
(1) 現金及び預金	21,516	305,902
(2) 未収金	<u>△ 349</u>	21,166
(3) 貸倒引当金		3,646
(4) 貯蔵動産		0
(4) その他流動資産		<u>330,714</u>
		<u>7,918,912</u>
負 債 の 部		
3. 固 定 負 債		
(1) 企業債		
ア 建設改良等の財源に充てられている企業債	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
ア 退職給付引当金		2,511,052
4. 固 定 負 債		
(1) 企業債		
ア 建設改良等の財源に充てられている企業債	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		<u>1,188</u>
(4) その他流動負債		267,299



令和 7 年度 江津市水道事業会計補正予算（第 2 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				810,633	0	810,633	

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				772,971	1,551	774,522	
	1. 営 業 費 用			723,947	1,551	725,498	
		2. 施 設 管 理 費		130,404	440	130,844	
			給 料	7,310	262	7,572	
			手 当 等	3,890	148	4,038	時間外手当 2、期末勤勉手当 146
			法 定 福 利 費	2,332	30	2,362	職員共済組合負担金
		3. 業 務 費		52,356	435	52,791	
			給 料	6,489	264	6,753	
			手 当 等	3,100	144	3,244	時間外手当 4、通勤手当 7、期末勤勉手当 133
			法 定 福 利 費	2,099	27	2,126	職員共済組合負担金
		4. 総 係 費		41,607	676	42,283	
			給 料	11,815	390	12,205	
			手 当 等	7,549	240	7,789	時間外手当 3、通勤手当 7、期末勤勉手当 230
			法 定 福 利 費	3,915	46	3,961	職員共済組合負担金

## 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				581,067	909	581,976	
	1. 建 設 改 良 費			342,400	909	343,309	
		3. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費		33,826	909	34,735	
			給 料	17,562	520	18,082	
			手 当 等	10,478	326	10,804	時間外手当 5、通勤手当 17、 期末勤勉手当 304
			法 定 福 利 費	5,786	63	5,849	職員共済組合負担金