

議 案 第 号

令和7年度 上島町上水道事業会計補正予算(第1号)

令和7年度 上島町上水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和7年度上島町上水道事業会計補正予算(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年度上島町上水道事業会計予算(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 | 232, 000 千円 | 6, 500 千円 | 238, 500 千円 |
| 第1項 営 業 収 益 | 185, 149 千円 | 0 千円 | 185, 149 千円 |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 46, 851 千円 | 6, 500 千円 | 53, 351 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 224, 000 千円 | 1, 000 千円 | 225, 000 千円 |
| 第1項 営 業 費 用 | 215, 789 千円 | 1, 469 千円 | 217, 258 千円 |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 6, 500 千円 | 0 千円 | 6, 500 千円 |
| 第3項 予 備 費 | 1, 711 千円 | △469 千円 | 1, 242 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3条 予算第5条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| (1)職員給与費 | 13,656 千円 | 1,469 千円 | 15,125 千円 |

令和7年12月9日提出

上島町長 上村 俊之

令和7年度上島町上水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|----------|---------|----------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 水道事業収益 | | | 232,000 | 6,500 | 238,500 | |
| | 2 営業外収益 | | 46,851 | 6,500 | 53,351 | |
| | | 4 他会計補助金 | 0 | 6,500 | 6,500 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 (千円) | 補正予定額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 |
|----------|--------|-------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 224,000 | 1,000 | 225,000 | |
| | 1 営業費用 | | 215,789 | 1,469 | 217,258 | |
| | | 3 総係費 | 26,277 | 1,469 | 27,746 | |
| | 3 予備費 | | 1,711 | ▲ 469 | 1,242 | |
| | | 1 予備費 | 1,711 | ▲ 469 | 1,242 | |

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 | 賃 金 | 手 当 | 計 | | |
| 既決 予定額 | 損益勘定支弁職員 | 人 | 人 | | 6,690 | | 3,545 | 10,235 | 3,421 | 13,656 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 計 | | 2 | | 6,690 | | 3,545 | 10,235 | 3,421 | 13,656 |
| 補正 予定額 | 損益勘定支弁職員 | | | | 798 | | 291 | 1,089 | 380 | 1,469 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 計 | | | | 798 | | 291 | 1,089 | 380 | 1,469 |
| 計 | 損益勘定支弁職員 | | 2 | | 7,488 | | 3,836 | 11,324 | 3,801 | 15,125 |
| | 資本勘定支弁職員 | | | | | | | | | |
| | 計 | | 2 | | 7,488 | | 3,836 | 11,324 | 3,801 | 15,125 |

(単位:千円)

| 手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当 | 通勤手当 | 時間外手当 | 住居手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 管理職手当 | 管理職 特別手当 | 合 計 |
|-------|-------|------|------|-------|------|-------|-------|-------|-------------|-------|
| | 既決予定額 | — | 75 | 669 | 58 | 1,457 | 1,286 | — | — | 3,545 |
| | 補正予定額 | — | — | — | — | 172 | 119 | — | — | 291 |
| | 計 | — | 75 | 669 | 58 | 1,629 | 1,405 | — | — | 3,836 |

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-------|-------|----------------------|--|-----|-----|
| 給 料 | 798 | 給与改定及び人事異動に伴う 増加分 | | 798 | |
| 手 当 | 291 | 〃 | | 291 | |
| 法定福利費 | 380 | 〃 | | 380 | |

令和7年度 上島町上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)

(単位:千円)

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| 1. 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当年度純利益 | 15,883 |
| 減価償却費 | 75,018 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 563 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 12,584 |
| 長期前受金戻入額 | △ 45,345 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 0 |
| 固定資産除去費 | 0 |
| 繰延勘定償却 | 0 |
| 引当金の増加 | 755 |
| 前払費用の増減額(△は増加) | 0 |
| 災害補償引当金の増加 | 0 |
| その他の流動負債の増加 | 0 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>59,458</u> |
| 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(△は増加) | 0 |
| 有形固定資産の売却による収入(△は減少) | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>0</u> |
| 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良費の財源に充てるための財務活動による収入 | 0 |
| 建設改良費の財源に充てるための財務活動による支出 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>0</u> |
| 資金増加額(又は減少額) | 59,458 |
| 資金期首残高 | <u>693,780</u> |
| 資金期末残高 | <u><u>753,238</u></u> |

令和7年度 上島町上水道事業会計予定貸借対照表

(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

| | | | | |
|-----------|-------------|---------|--|--|
| イ 土地 | 地物 | 19,400 | | |
| ロ 建物 | 274,127 | | | |
| ハ 減価償却累計額 | ▲ 166,798 | 107,329 | | |
| ニ 構築物 | 53,255 | | | |
| ホ 機械及び装置 | ▲ 52,902 | 353 | | |
| ヘ 車両運搬具 | 3,479,133 | | | |
| ト 船舶 | ▲ 3,354,624 | 124,509 | | |
| チ 工具及び備品 | 1,237,551 | | | |
| 有形固定資産合計 | ▲ 1,095,172 | 142,379 | | |
| | 3,213 | | | |
| | ▲ 3,212 | 1 | | |
| | 3,000 | | | |
| | ▲ 3,000 | 0 | | |
| | 7,184 | | | |
| | ▲ 7,184 | 0 | | |
| | | 393,971 | | |

(2) 無形固定資産

| | | | | |
|----------|-----|-----|---------|--|
| イ 電話加入権 | 161 | | | |
| 無形固定資産合計 | | 161 | | |
| | | | 394,132 | |

2 流動資産

| | | | | |
|----------|---------|--------|-----------|--|
| (1) 現金 | 153,238 | | | |
| (2) 預金 | 600,000 | | | |
| (3) 未収当金 | 36,869 | | | |
| (5) 前払費用 | ▲ 200 | 36,669 | | |
| 流動資産合計 | | 1,869 | | |
| | | | 791,776 | |
| | | | 1,185,908 | |

負 債 の 部

3 固定負債

- (1) 企 業 債
(2) 他 会 計 借 入 金
(3) 特 別 修 繕 引 当 金

固 定 負 債 合 計

0
0
12,783

12,783

4 流動負債

- (1) 企 業 債
(2) 他 会 計 借 入 金
(3) 未 払 金
(4) 未 払 消 費 税
(5) 賞 与 引 当 金
(6) 預 り 金

流 動 負 債 合 計

0
0
13,772
10,423
1,098
7,000

32,293

5 繰延収益

- (1) 長 期 前 受 金

イ 国 庫 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ロ 県 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ハ 町 村 補 助 金
収 益 化 累 計 額
ニ 受 贈 財 産 評 価 額
収 益 化 累 計 額
ホ 工 事 負 担 金
収 益 化 累 計 額

1,498,626
▲ 1,418,400
1,001,946
▲ 953,362
748,454
▲ 689,492
5,403
0
101,358
▲ 98,569

80,226
48,584
58,962
5,403
2,789

長 期 前 受 金 合 計

195,964

繰延収益合計
負債合計

195,964

241,040

資本の部

6 資本費

(1) 自己資本費

イ繰入資本費

480,359

ロ固有（引継）資本

0

自己資本合計

480,359

資本金合計

480,359

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ減債積立金

43,641

ロ利益積立金

109,998

ハ当年度未処分利益

310,870

利益剰余金合計

464,509

剰余金合計

464,509

資本合計

944,868

負債資本合計

1,185,908

令和7年度 上島町上水道事業会計予定損益計算書

(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 収 益 | 168,285 | |
| (2) そ の 他 の 営 業 収 益 | 35 | 168,320 |

2. 営業費用

| | | |
|-------------------|--------|----------|
| (1) 原 水 及 び 浄 水 費 | 86,820 | |
| (2) 配 水 及 び 給 水 費 | 17,265 | |
| (3) 総 係 費 | 26,610 | |
| (4) 減 価 償 却 費 | 75,018 | 205,713 |
| 営 業 損 失 | | ▲ 37,393 |

3. 営業外収益

| | | |
|-----------------------|--------|--------|
| (1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 680 | |
| (2) 長 期 前 受 金 戻 入 | 45,345 | |
| (3) 雑 収 益 | 751 | |
| (4) 他 会 計 補 助 金 | 6,500 | 53,276 |

4. 営業外費用

| | | |
|-----------------------|---|---------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 0 | |
| (2) 他 会 計 借 入 金 利 息 | 0 | 0 |
| 経 常 利 益 | | 53,276 |
| 当 年 度 純 利 益 | | 15,883 |
| 前 年 度 繰 越 利 益 余 剰 金 | | 15,883 |
| 当 年 度 末 処 分 利 益 余 剰 金 | | 294,987 |
| | | 310,870 |

令和7年度 上島町上水道事業会計補正予算第1号明細書

令和7年度上島町上水道事業会計補正予算明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 項 目 | 補正前の予算額 (千円) | 補正額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 | | |
|----------|-----------------|-------------|-----------|----------|-------|--------------|
| | | | | 節 | 金額 | 説 明 |
| 1 水道事業収益 | 232,000 | 6,500 | 238,500 | | | |
| 1 営業外収益 | 46,851 | 6,500 | 53,351 | | | |
| 4 他会計補助費 | 0 | 6,500 | 6,500 | 1 他会計補助金 | 6,500 | 高料金対策に要する繰入額 |

支 出

| 款 項 目 | 補正前の予算額 (千円) | 補正額 (千円) | 計 (千円) | 備 考 | | |
|----------|-----------------|-------------|-----------|---------|-------|----------------------|
| | | | | 節 | 金額 | 説 明 |
| 1 水道事業費用 | 224,000 | 1,000 | 225,000 | | | |
| 1 営業費用 | 215,789 | 1,469 | 217,258 | | | |
| 3 総係費 | 26,277 | 1,469 | 27,746 | 1 給料 | 798 | 一般職給 |
| | | | | 2 手当 | 291 | 期末手当 172 勤勉手当 119 |
| | | | | 4 法定福利費 | 380 | 職員共済組合負担金 |
| 3 予備費 | 1,711 | ▲ 469 | 1,242 | | | |
| 1 予備費 | 1,711 | ▲ 469 | 1,242 | 1 予備費 | ▲ 469 | |