

議案第 号

令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第1号)



## 令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和7年度上島町下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 )
	支	出	
第1款 下水道事業費用	489,000 千円	0 千円	489,000 千円
第1項 営業費用	470,757 千円	187 千円	470,944 千円
第2項 営業外費用	16,899 千円	0 千円	16,899 千円
第3項 特別損失	3 千円	0 千円	3 千円
第4項 予備費	1,341 千円	△187 千円	1,154 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9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	( 既決予定額 )	( 補正予定額 )	( 計 )
職員給与費	12,363 千円	384 千円	12,747 千円

令和7年12月9日提出

上島町長 上村 俊之

令和7年度上島町下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 支 出

支 出

(単位:千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用	489,000	0	489,000	
1 営業費用	470,757	187	470,944	
1 管渠費	27,241	△ 300	26,941	
3 総係費	38,936	487	39,423	
4 予備費	1,341	△ 187	1,154	
1 予備費	1,341	△ 187	1,154	

# 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		6,330		2,930	9,260	3,103	12,363
	資本勘定支弁職員									
	計		2		6,330		2,930	9,260	3,103	12,363
補正予定額	損益勘定支弁職員				384			384		384
	資本勘定支弁職員									
	計				384			384		384
計	損益勘定支弁職員		2		6,714		2,930	9,644	3,103	12,747
	資本勘定支弁職員									
	計		2		6,714		2,930	9,644	3,103	12,747

(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	633	278	1,051	893	—	—	2,930
	補正予定額	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	75	633	278	1,051	893	—	—	2,930

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	384	給与改定に伴う増加分		384	
手 当	—	—		—	
法定福利費	—	—		—	

令和7年度 上島町下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	2,483
減価償却費	232,411
賞与引当金の増減額(△は減少)	178
長期前受金戻入	△ 101,172
受取利息及び配当金	△ 177
支払利息及び企業債取扱諸費	13,999
未収金の増減額(△は増加)	572
未払金の増減額(△は減少)	9,407
小計	157,701
利息及び配当金の受取額	177
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 13,999
業務活動によるキャッシュ・フロー	143,879
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	△ 30,076
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金による収入	3,437
県補助金による収入	676
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,963
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良目的企業債による収入	1,800
建設改良目的企業債の償還による支出	△ 162,091
他会計からの出資による収入	58,083
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 102,208
資金増加額(又は減少額)	15,708
資金期首残高	97,994
資金期末残高	113,702

令和7年度 上島町下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		170,138	
ロ 建物	709,187		
建物減価償却累計額	<u>△ 379,046</u>	330,141	
ハ 構築物	8,315,464		
構築物減価償却累計額	<u>△ 4,038,011</u>	4,277,453	
ニ 機械及び装置	3,514,536		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,825,445</u>	689,089	
ホ 車両運搬具	0		
車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具器具及び備品	3,233		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 3,051</u>	182	
ト その他有形固定資産	0		
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>	0	
チ 建設仮勘定		<u>12,533</u>	
有形固定資産合計		5,479,536	
(2)無形固定資産			
イ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無形固定資産合計		<u>0</u>	
固定資産合計			5,479,536
2.流動資産			
(1)現金・預金		113,702	
(2)未収金	8,812		
貸倒引当金	<u>△ 115</u>	<u>8,697</u>	
流動資産合計			<u>122,399</u>
資産合計			<u><u>5,601,935</u></u>

負 債 の 部

3.固定負債

(1)企業債

イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債

626,656

ロ その他の企業債

15,100

641,756

固定負債合計

641,756

4.流動負債

(1)企業債

イ 建設改良費等の財源に充てる為の企業債

160,134

ロ その他の企業債

0

160,134

(2)未払金

45,250

(3)引当金

イ 賞与引当金

776

ロ その他引当金

0

776

(4)その他流動負債

0

流動負債合計

206,160

5.繰延収益

(1)長期前受金

イ 国庫補助金

4,858,216

収益化累計額

△ 2,867,798

1,990,418

ロ 県補助金

749,771

収益化累計額

△ 492,376

257,395

ハ 他会計補助金

1,491,628

収益化累計額

△ 741,511

750,117

ニ 受益者分担金及び負担金

14,588

収益化累計額

△ 6,731

7,857

繰延収益合計

3,005,787

負債合計

3,853,703

資 本 の 部			
6.資本金			
(1)資本金		1,637,148	
資本金合計			1,637,148
7.剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	24,628		
ロ 国庫補助金	72,755		
ハ 他会計補助金	10,094		
資本剰余金合計		107,477	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	3,607		
利益剰余金合計		3,607	
剰余金合計			111,084
資本合計			1,748,232
負債資本合計			5,601,935

令和7年度 上島町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) 下水道使用料	65,937		
(2) その他営業収益	<u>1</u>	65,938	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	24,497		
(2) 処理場費	156,536		
(3) 総係費	37,035		
(4) 減価償却費	<u>232,411</u>	<u>450,479</u>	
営業損失			384,541
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	177		
(2) 補助金	8,000		
(3) 他会計補助金	307,117		
(4) 長期前受金戻入	101,172		
(5) 雑収益	<u>3</u>	416,469	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,999		
(2) 雑支出	<u>15,443</u>	<u>29,442</u>	<u>387,027</u>
経常利益			2,486
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) その他特別利益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	3		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>3</u>	<u>△ 3</u>
当年度純利益			2,483
前年度繰越利益剰余金			1,124
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,607</u></u>

# 令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第1号)明細書

令和7年度上島町下水道事業会計補正予算明細書

収 益 的 支 出  
支 出

(単位:千円)

款 項 目	補正前の 予算額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	489,000	0	489,000			
1 営業費用	470,757	187	470,944			
1 管渠費	27,241	△ 300	26,941	18 委託料	△ 300	真空式下水道システム点検業務 △ 300
3 総係費	38,936	487	39,423	1 給料	384	一般職給 384
				4 報酬	79	下水道事業審議会委員報酬 79
				9 旅費	24	費用弁償 24

(単位:千円)

款 項 目	補正前の 予算額	補正額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
4 予備費	1,341	△ 187	1,154			
1 予備費	1,341	△ 187	1,154	1 予備費	△ 187	予備費 △ 187