

議案第21号

令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第2号)



## 令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和7年度上島町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。

(業務の予定量)

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2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(区 分)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(4) 主要な建設改良事業	33,081 千円	△10,300 千円	22,781 千円

(収益的収入及び支出)

第3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)	収	(既決予定額)	(補正予定額)	入	(計)
第1款 下水道事業収益		489,000 千円	△17,500 千円		471,500 千円
第2項 営業外収益		416,469 千円	△17,500 千円		398,969 千円
(科 目)	支	(既決予定額)	(補正予定額)	出	(計)
第1款 下水道事業費用		489,000 千円	△17,500 千円		471,500 千円
第1項 営業費用		470,944 千円	△17,700 千円		453,244 千円
第3項 特別損失		3 千円	1,000 千円		1,003 千円
第4項 予備費		1,154 千円	△800 千円		354 千円

(資本的収入及び支出)

第4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131, 176千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2, 632千円、当年度分損益勘定留保資金128, 544千円で補てんするものとする。)を、(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額129, 413千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1, 773千円、過年度分損益勘定留保資金68, 145千円、当年度分損益勘定留保資金59, 495千円で補てんするものとする。)に改め、資本的収入及び支出の予定額は、次のとおり補正する。

(科目)	収		入	
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)	
第1款 資本的収入	63,996 千円	△8, 537 千円	55,459 千円	
第1項 企業債	1,800 千円	△400 千円	1,400 千円	
第2項 他会計出資金	58,083 千円	△7, 290 千円	50,793 千円	
第3項 補助金	4,113 千円	△847 千円	3,266 千円	
(科目)	支		出	
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)	
第1款 資本的支出	195,172 千円	△10, 300 千円	184,872 千円	
第1項 建設改良費	33,081 千円	△10, 300 千円	22,781 千円	

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を、290, 207千円に改める。

令和8年3月4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	備 考
1 下水道事業収益	489,000	△ 17,500	471,500	
2 営業外収益	416,469	△ 17,500	398,969	
2 補助金	8,000	△ 590	7,410	下水道事業に対する国庫補助金
3 他会計補助金	307,117	△ 16,910	290,207	一般会計補助金

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	△ 17,500	471,500	
1 営業費用	470,944	△ 17,700	453,244	
1 管渠費	26,941	△ 800	26,141	管渠の維持管理に要する費用
2 処理場費	172,169	△ 11,900	160,269	浄化センター・浄化槽の運転及び維持管理に要する費用
3 総係費	39,423	△ 5,000	34,423	事業活動の全般に関連する費用
3 特別損失	3	1,000	1,003	
1 過年度損益修正損	3	1,000	1,003	前年度以前の期間に属する費用
4 予備費	1,154	△ 800	354	
1 予備費	1,154	△ 800	354	

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	備 考
1 資本的収入	63,996	△ 8,537	55,459	
1 企業債	1,800	△ 400	1,400	
1 建設改良債	1,800	△ 400	1,400	下水道事業債等
2 他会計出資金	58,083	△ 7,290	50,793	
1 他会計出資金	58,083	△ 7,290	50,793	一般会計出資金
3 補助金	4,113	△ 847	3,266	
1 国庫補助金	3,437	△ 614	2,823	建設改良事業に対する国庫補助金
2 県補助金	676	△ 233	443	建設改良事業に対する県補助金

支 出

(単位:千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出	195,172	△ 10,300	184,872	
1 建設改良費	33,081	△ 10,300	22,781	
1 管渠建設改良費	10,571	△ 3,600	6,971	管渠施設の更新等
2 処理場建設改良費	22,510	△ 6,700	15,810	浄化センター設備等の更新等

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	1,763
減価償却費	232,411
賞与引当金の増減額(△は減少)	60
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)	12,075
未払金の増減額(△は減少)	10,423
小計	<u>169,382</u>
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	<u>△ 13,999</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	155,560
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	△ 20,711
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	2,568
県補助金による収入	404
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 17,739</u>
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	1,400
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	50,793
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 109,898</u>
資金増加額(又は減少額)	27,923
資金期首残高	<u>78,258</u>
資金期末残高	<u><u>106,181</u></u>

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	8,310,035		
構築物減価償却累計額	<u>△ 4,038,010</u>	4,272,025	
ニ 機械及び装置	3,499,055		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,822,154</u>	676,901	
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>10,705</u>	
有形固定資産合計			5,460,092
(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			5,460,092
2.流動資産			
(1)現金・預金			106,181
(2)未収金		13,468	
貸倒引当金		<u>△ 115</u>	<u>13,353</u>
流動資産合計			<u>119,534</u>
資産合計			<u><u>5,579,626</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	631,084		
ロ その他の企業債	<u>10,272</u>	<u>641,356</u>	
固定負債合計			641,356
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	155,308		
ロ その他の企業債	<u>4,828</u>	<u>160,136</u>	
(2)未払金		43,236	
(3)引当金			
イ 賞与引当金	776		
ロ その他引当金	<u>0</u>	<u>776</u>	
流動負債合計			204,148
5.繰延収益			
(1)長期前受金			
イ 国庫補助金	4,852,146		
収益化累計額	<u>△ 2,866,498</u>	<u>1,985,648</u>	
ロ 県補助金	749,471		
収益化累計額	<u>△ 492,365</u>	<u>257,106</u>	
ハ 他会計補助金	1,491,628		
収益化累計額	<u>△ 741,512</u>	<u>750,116</u>	
ニ 受益者分担金及び負担金	14,584		
収益化累計額	<u>△ 6,727</u>	<u>7,857</u>	
繰延収益合計			<u>3,000,727</u>
負債合計			<u>3,846,231</u>

資 本 の 部

6.資本金			
(1)資本金		1,623,844	
資本金合計		<u>1,623,844</u>	1,623,844
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	<u>107,477</u>	107,477	
(2)利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	2,074		
利益剰余金合計	<u>2,074</u>	2,074	
剰余金合計			<u>109,551</u>
資本合計			<u>1,733,395</u>
負債資本合計			<u><u>5,579,626</u></u>

令和7年度 上島町下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) 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	24,604		
(2) 処理場費	144,845		
(3) 総係費	32,520		
(4) 減価償却費	<u>232,411</u>	<u>434,380</u>	
営業損失			368,442
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	177		
(2) 補助金	7,410		
(3) 他会計補助金	290,207		
(4) 長期前受金戻入	101,172		
(5) 雑収益	<u>3</u>	398,969	
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>13,852</u>	<u>27,851</u>	<u>371,118</u>
経常利益			2,676
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	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	913		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>913</u>	<u>△ 913</u>
当年度純利益			1,763
前年度繰越利益剰余金			<u>311</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>2,074</u>

令和7年度 上島町下水道事業会計補正予算(第2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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業収益	489,000	△ 17,500	471,500			
2 営業外収益	416,469	△ 17,500	398,969			
2 補助金	8,000	△ 590	7,410	1 国庫補助金	△ 590	社会資本整備総合交付金(防災・安全) △ 590
3 他会計補助金	307,117	△ 16,910	290,207	1 他会計補助金	△ 16,910	その他繰入額 △ 16,910

## 支 出

(単位:千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	489,000	△ 17,500	471,500			
1 営業費用	470,944	△ 17,700	453,244			
1 管渠費	26,941	△ 800	26,141	20 工事請負費	△ 800	公共ます設置工事(緊急用) △ 800
2 処理場費	172,169	△ 11,900	160,269	18 委託料	△ 8,800	公共下水道施設管理業務委託 △ 900 農業集落排水施設管理業務委託 △ 2,000 浄化槽管理業務委託 △ 1,000 水質分析委託業務 △ 1,900 運搬汚泥処分業務 △ 3,000
				20 工事請負費	△ 1,100	電源プロア設置工事 △ 300 緊急用工事費 △ 800
				23 修繕費	△ 2,000	緊急用修繕費 △ 2,000
3 総係費	39,423	△ 5,000	34,423	18 委託料	△ 5,000	ストックマネジメント計画策定業務 △ 2,000 経営戦略及び使用料改定業務 △ 3,000
3 特別損失	3	1,000	1,003			
1 過年度損益修正損	3	1,000	1,003	1 過年度損益修正損	1,000	過年度分返還金 1,000
4 予備費	1,154	△ 800	354			
1 予備費	1,154	△ 800	354	1 予備費	△ 800	予備費 △ 800

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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	63,996	△ 8,537	55,459			
1 企業債	1,800	△ 400	1,400			
1 建設改良債	1,800	△ 400	1,400	1 建設改良費	△ 400	建設改良債 △ 400
2 他会計出資金	58,083	△ 7,290	50,793			
1 他会計出資金	58,083	△ 7,290	50,793	1 他会計出資金	△ 7,290	建設改良費等に対する一般会計出資金 △ 7,290
3 補助金	4,113	△ 847	3,266			
1 国庫補助金	3,437	△ 614	2,823	1 国庫補助金	△ 614	社会資本整備総合交付金(防災・安全) 590 循環型社会形成推進交付金 △ 1,204
2 県補助金	676	△ 233	443	1 県補助金	△ 233	愛媛県浄化槽設置整備事業費補助金 △ 233

支 出

(単位:千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	195,172	△ 10,300	184,872			
1 建設改良費	33,081	△ 10,300	22,781			
1 管渠建設改良費	10,571	△ 3,600	6,971	20 工事請負費	△ 3,600	単独工事請負費 △ 3,600 弓削沢津マンホールポンプNO.1更新工事 △ 600 生名脇マンホールポンプNO.1更新工事 △ 600 佐島本浦2号マンホールポンプNO.1更新工事 △ 2,400
2 処理場建設改良費	22,510	△ 6,700	15,810	18 委託料	780	公共測量・設計・調査 780 弓削浄化センター実施設計業務 1,180 農業集落排水施設全体実施設計業務 △ 400
				20 工事請負費	△ 7,480	公共工事請負費 △ 4,500 新築家屋浄化槽設置工事 △ 4,500 単独工事請負費 △ 2,980 岩城浄化センター移送汚泥ポンプ更新工事 △ 580 岩城浄化センターNO.1汚水ポンプ更新工事 △ 800 生名浄化センター返送汚泥ポンプ等更新工事 △ 1,400 佐島浄化センター引抜ポンプ等更新工事 △ 200