議案第８８号

令和７年度小松島市下水道事業会計補正予算(第１号)

第１条　令和７年度小松島市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。

第２条　令和７年度小松島市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。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(１)　主な建設改良費			
①　管　渠　改　良　費	7,033 千円	△103 千円	6,930 千円

第３条　予算第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。

収　入

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第１款　下水道事業収益	479,587 千円	△37,107 千円	442,480 千円
第１項　営　業　収　益	103,094 千円	1,852 千円	104,946 千円
第３項　特　別　利　益	131,889 千円	△38,959 千円	92,930 千円

支　出

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第１款　下水道事業費用	346,064 千円	1,852 千円	347,916 千円
第１項　営　業　費　用	284,714 千円	1,852 千円	286,566 千円

第４条　　予算第４条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収　入

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第１款　資本的収入	265,189 千円	4,097 千円	269,286 千円
第１項 他会計負担金	262,640 千円	△34,862 千円	227,778 千円
第８項 基金繰入金	0 千円	38,959 千円	38,959 千円

支　出

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第１款　資本的支出	266,823 千円	△103 千円	266,720 千円
第１項 建設改良費	7,033 千円	△103 千円	6,930 千円

第５条　　予算第６条職員給与費「23,382千円」を「25,131千円」に改める。

第６条　　予算第７条中「372,195千円」を「339,185千円」に改める。

令和７年１２月３日提出

小松島市長　中山　俊雄

補正予算実施計画明細書

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	備　　考
1　下水道事業収益		479,587	△ 37,107	442,480	
1　営業収益		103,094	1,852	104,946	
2　他会計負担金		103,094	1,852	104,946	
	1　一般会計負担金	103,094	1,852	104,946	一般会計負担金（特定収入）　1,852
3　特別利益		131,889	△ 38,959	92,930	
3　その他特別利益		131,889	△ 38,959	92,930	
	1　その他特別利益	131,889	△ 38,959	92,930	その他特別利益（不課税）　△ 38,959

支　　出

（単位：千円）

款　項　目	節	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1　下水道事業費用		346,064	1,852	347,916	
1　営業費用		284,714	1,852	286,566	
2　ポンプ場費		35,795	1,647	37,442	
	1　給料	5,806	503	6,309	一般職給料　503
	2　手当等	2,625	858	3,483	通勤手当　9 住居手当　276 期末勤勉手当　189 時間外勤務手当　384
	3　賞与引当金繰入額	974	65	1,039	期末手当繰入額　34 勤勉手当繰入額　28 期末手当等に係る法定福利費繰入額　3
	6　法定福利費	1,740	221	1,961	職員共済組合負担金　221
4　総係費		8,244	205	8,449	
	2　手当等	1,834	176	2,010	住居手当　167 時間外勤務手当　9
	6　法定福利費	983	29	1,012	職員共済組合負担金　29

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	備　　考
1　資本的収入		265,189	4,097	269,286	
1　他会計負担金		262,640	△ 34,862	227,778	
1　一般会計負担金		262,640	△ 34,862	227,778	
	1　一般会計負担金	262,640	△ 34,862	227,778	一般会計負担金（特定収入）　△ 34,862
8　基金繰入金		0	38,959	38,959	
1　基金繰入金		0	38,959	38,959	
	1　下水道事業減債基金繰入	0	38,959	38,959	下水道事業減債基金繰入（不課税）　38,959

支　　出

（単位：千円）

款　項　目	節	既決予定額	補正予定額	計	備　　考
1　資本的支出		266,823	△ 103	266,720	
1　建設改良費		7,033	△ 103	6,930	
1　管渠改良費		7,033	△ 103	6,930	
	1　給料	3,124	△ 23	3,101	一般職給料　△ 23
	2　手当等	1,680	△ 73	1,607	通勤手当　△ 43 住居手当　△ 28 期末勤勉手当　△ 9 時間外勤務手当　7
	6　法定福利費	936	△ 7	929	職員共済組合負担金　△ 7

令和７年度小松島市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：円）

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
1　業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	133,523,000	△38,958,278	94,564,722
減価償却費	240,675,000		240,675,000
長期前受金戻入額	△372,564,827		△372,564,827
受取利息及び受取配当金	△4,000		△4,000
支払利息	61,350,000		61,350,000
未収金の増減額（△は増加）	△2,187,199		△2,187,199
未払金の増減額（△は減少）	△26,372,523		△26,372,523
その他資産負債	0		0
賞与等引当金の増減額（△は減少）	138,379	65,000	203,379
小計	34,557,830	△38,893,278	△4,335,448
利息及び配当金の受取額	4,000		4,000
利息の支払額	△61,350,000		△61,350,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△26,788,170	△38,893,278	△65,681,448

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	△7,033,000	103,000	△6,930,000
国庫補助金による収入	0		0
基金の取崩しによる収入	0	38,958,278	38,958,278
一般会計負担金による収入	262,548,468	△103,000	262,445,468
一般会計補助金による収入	2,640,532		2,640,532
基金の積立による支出	△4,000		△4,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	258,152,000	38,958,278	297,110,278
3　財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良等企業債による収入	0		0
建設改良等企業債の償還による支出	△259,785,173		△259,785,173
財務活動によるキャッシュ・フロー	△259,785,173	0	△259,785,173
資金増加額（又は減少額）	△28,421,343	65,000	△28,356,343
資金期首残高	55,939,459		55,939,459
資金期末残高	27,518,116	65,000	27,583,116

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	手当	計		
補正後	0 人	4 人	0	12,534	8,419	20,953	4,178	25,131
補正前	0 人	4 人	0	12,054	7,396	19,450	3,932	23,382
比較	0 人	0 人	0	480	1,023	1,503	246	1,749

（単位：千円）

手当の内訳	区　分	期末勤勉手当	扶養手当	通勤手当	時間外手当	住居手当	管理職手当	特勤手当	児童手当
	補正後	6,188	414	280	848	689	0	0	0
	補正前	5,946	414	314	448	274	0	0	0
	比較	242	0	△34	400	415	0	0	0

２　給料及び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	480	給与改定に伴う増減分			
		普通昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	480	配置転換による増減分	職員数の異動状況 現に在職する職員数　4 人 当初予算編成時職員数　4 人 増減　0 人
手　　当	1,023	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	1,023		

令和７年度小松島市下水道事業予定貸借対照表（補正前）

（令和8年3月31日）

資　産　の　部

１．固　定　資　産

	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ．土地		267,349,994		
ロ．建物	3,848,197,816			
減価償却累計額	△1,269,043,541	2,579,154,275		
ハ．構築物	4,572,754,295			
減価償却累計額	△1,408,445,264	3,164,309,031		
二．機械及び装置	3,134,137,851			
減価償却累計額	△2,478,522,733	655,615,118		
ホ．建設仮勘定		475,174		
有形固定資産合計			6,666,903,592	

	円	円	円
(2) 投資			
イ. 基金	38,958,278		
投資合計		38,958,278	
固定資産合計			6,705,861,870
2. 流動資産			
(1) 現金預金		27,518,116	
(2) 未収金	3,000,000		
貸倒引当金		3,000,000	
流動資産合計			30,518,116
資産合計			6,736,379,986

負　債　の　部

3．固　定　負　債

	円	円	円
(1) 企業債		3,345,957,235	
固定負債合計			3,345,957,235

4．流　動　負　債

(1) 企業債		300,674,491	
(2) 未払金		3,000,000	
(3) 引当金			
イ．賞与等引当金	2,005,174		
引当金合計		2,005,174	
(4) その他流動負債		65,150	
流動負債合計			305,744,815

5．繰　延　収　益

	円	円	円	円
(1) 長　期　前　受　金			7,943,001,672	
収　益　化　累　計　額			△4,693,204,576	
繰　延　収　益　合　計				3,249,797,096
負　債　合　計				6,901,499,146

資　本　の　部

6．資　本　金　　0

7．剰　余　金

(1) 資　本　剰　余　金			
イ．国　庫　補　助　金	125,953,253		
ロ．一　般　会　計　繰　入　金	71,664,122		
資　本　剰　余　金　合　計		197,617,375	
(2) 利　益　剰　余　金			
イ．繰　越　欠　損　金	362,736,535		
利　益　剰　余　金　合　計		△362,736,535	
剰　余　金　合　計			△165,119,160
資　本　合　計			△165,119,160
負　債　資　本　合　計			6,736,379,986

令和７年度小松島市下水道事業予定貸借対照表（補正後）

（令和8年3月31日）

資　産　の　部

１．固　定　資　産

	円	円	円
(1) 有形固定資産			
イ．土地		267,349,994	
ロ．建物	3,848,197,816		
減価償却累計額	△1,269,043,541	2,579,154,275	
ハ．構築物	4,572,651,295		
減価償却累計額	△1,408,445,264	3,164,206,031	
二．機械及び装置	3,134,137,851		
減価償却累計額	△2,478,522,733	655,615,118	
ホ．建設仮勘定		475,174	
有形固定資産合計			6,666,800,592

	円	円	円	円
(2) 投資				
イ. 基金		0		
投資合計			0	
固定資産合計				6,666,800,592
2. 流動資産				
(1) 現金預金			27,583,116	
(2) 未収金		3,000,000		
貸倒引当金		0	3,000,000	
流動資産合計				30,583,116
資産合計				6,697,383,708

負　債　の　部

3．固　定　負　債

	円	円	円
(1) 企業債		3,345,957,235	
固定負債合計			3,345,957,235

4．流　動　負　債

(1) 企業債		300,674,491	
(2) 未払金		3,000,000	
(3) 引当金			
イ．賞与等引当金	2,070,174		
引当金合計		2,070,174	
(4) その他流動負債		65,150	
流動負債合計			305,809,815

5．繰　延　収　益

	円	円	円	円
(1) 長　期　前　受　金			7,942,898,672	
収　益　化　累　計　額			△4,693,204,576	
繰　延　収　益　合　計				3,249,694,096
負　債　合　計				6,901,461,146

資　本　の　部

6．資　本　金			0

7．剰　余　金

(1) 資　本　剰　余　金			
イ．国　庫　補　助　金	125,953,253		
ロ．一　般　会　計　繰　入　金	71,664,122		
資　本　剰　余　金　合　計		197,617,375	
(2) 利　益　剰　余　金			
イ．繰　越　欠　損　金	401,694,813		
利　益　剰　余　金　合　計		△401,694,813	
剰　余　金　合　計			△204,077,438
資　本　合　計			△204,077,438
負　債　資　本　合　計			6,697,383,708