

議案第93号

令和7年度琴浦町下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和7年度琴浦町下水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和7年度琴浦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)
	収 入		
第1款 下水道事業収益	894,294千円	3,164千円	897,458千円
第2項 営業外収益	633,034千円	3,164千円	636,198千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	886,764千円	2,384千円	889,148千円
第1項 営業費用	782,123千円	3,436千円	785,559千円
第2項 営業外費用	104,341千円	△1,052千円	103,289千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 291,931千円」を「不足する額 292,711千円」に改め、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,956千円」を「過年度分損益勘定留保資金 17,629千円」に、「建設改良積立金取崩額 31,876千円」を「建設改良積立金取崩額 23,983千円」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	576,017千円	△225,854千円	350,163千円
第1項 企業債	147,400千円	△107,400千円	40,000千円
第2項 他会計出資金	203,761千円	△2,071千円	201,690千円
第4項 国庫補助金	163,233千円	△118,583千円	44,650千円
第5項 負担金	6,797千円	2,200千円	8,997千円
	支 出		
第1款 資本的支出	867,948千円	△225,074千円	642,874千円
第1項 建設改良費	323,367千円	△225,984千円	19,988千円
第2項 企業債償還金	544,581千円	910千円	545,491千円

第4条 予算第10条中「205,592千円」を「203,396千円」に改める。

令和 7 年 9 月 4 日 提出

琴 浦 町 長 福 本 ま り 子

令和 7 年 月 日

琴浦町議会議長 大 平 高 志

令和7年度 琴浦町下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

収入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 下水道事業収益			894,294	3,164	897,458
	2 営業外収益		633,034	3,164	636,198
		2 他会計補助金		333,696	3,164

支出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 下水道事業費用			886,764	2,384	889,148
	1 営業費用		782,123	3,436	785,559
		5 総係費		37,956	3,436
	2 営業外費用		104,341	△ 1,052	103,289
1 支払利息及び企業債取扱諸費			99,341	△ 1,052	98,289

資本的収入及び支出

収入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 資本的収入			576,017	△ 225,854	350,163
	1 企業債		147,400	△ 107,400	40,000
		1 建設改良債		147,400	△ 107,400
	2 他会計出資金		203,761	△ 2,071	201,690
		1 他会計出資金		203,761	△ 2,071
	6 国庫補助金		163,233	△ 118,583	44,650
		1 国庫補助金		163,233	△ 118,583
	8 負担金		6,797	2,200	8,997
3 工事負担金			0	2,200	2,200

支出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	
1 資本的支出			867,948	△ 225,074	642,874	
	1 建設改良費		323,367	△ 225,984	97,383	
		1 管路建設改良費		57,204	△ 37,216	19,988
		3 処理場建設改良費		265,001	△ 189,819	75,182
		4 固定資産購入費		1,162	1,051	2,213
	2 企業債償還金		544,581	910	545,491	
2 その他の企業債償還金			8,908	910	9,818	

令和7年度 琴浦町下水道事業会計補正予算(第1号)説明書

収益の収入及び支出

収入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 下水道事業収益		894,294	3,164	897,458			
2) 営業外収益		633,034	3,164	636,198			
	2 他会計補助金	333,696	3,164	336,860			
					他会計補助金	3,164	一般会計繰入金(基準内) 3,289 一般会計繰入金(基準外) △ 125

支出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	
1 下水道事業費用		886,764	2,384	889,148			
1) 営業費用		782,123	3,436	785,559			
	5 総係費	37,956	3,436	41,392			
					手当	795	期末手当(会計年度任用職員)・組替 432 勤勉手当(会計年度任用職員)・組替 363
					報酬	2,115	会計年度任用職員(1名)・組替 2,115
					法定福利費	475	健康保険料(会計年度任用職員)・組替 197 厚生年金保険料(会計年度任用職員)・組替 278
					旅費	51	通勤手当(会計年度任用職員)・組替 51
2) 営業外費用		104,341	△ 1,052	103,289			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	99,341	△ 1,052	98,289			
					企業債利息	△ 1,052	企業債利息 △ 1,052

資本的收入及び支出
収入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明細		
					節	金額	附記
1 資本的收入		(千円) 576,017	(千円) △ 225,854	(千円) 350,163		(千円)	
1) 企業債		147,400	△ 107,400	40,000			
	1 建設改良債	147,400	△ 107,400	40,000			
					下水道事業債	△ 107,400	下水道事業債 過疎対策事業債 △ 53,700 △ 53,700
2) 他会計出資金		203,761	△ 2,071	201,690			
	1 他会計出資金	203,761	△ 2,071	201,690			
					他会計出資金	△ 2,071	一般会計繰入金(基準外) △ 2,071
6) 国庫補助金		163,233	△ 118,583	44,650			
	1 国庫補助金	163,233	△ 118,583	44,650			
					国庫補助金	△ 118,583	防災・安全交付金 社会資本整備総合交付金 △ 110,583 △ 8,000
8) 負担金		6,797	2,200	8,997			
	3 工事負担金	0	2,200	2,200			
					工事負担金	2,200	上郷地区橋梁添架に係る県補償金 2,200

支出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明細		
					節	金額	附記
1 資本的支出		(千円) 867,948	(千円) △ 225,074	(千円) 642,874		(千円)	
1) 建設改良費		323,367	△ 225,984	97,383			
	1 管路建設改良費	57,204	△ 37,216	19,988			
					手当	△ 795	期末手当(会計年度任用職員)・組替 △ 432 勤勉手当(会計年度任用職員)・組替 △ 363
					報酬	△ 2,115	会計年度任用職員(1名)・組替 △ 2,115
					法定福利費	△ 475	健康保険料(会計年度任用職員)・組替 △ 197 厚生年金保険料(会計年度任用職員)・組替 △ 278
					旅費	△ 51	通勤手当(会計年度任用職員)・組替 △ 51
					備用品費	△ 1,282	事務消耗品 △ 1,282
					委託料	△ 15,000	農集統合詳細設計業務 △ 15,000
					修繕費	△ 33	公用車修繕 △ 33
					工事請負費	△ 17,465	マンホールポンプ場工事 △ 17,465
	3 処理場建設改良費	265,001	△ 189,819	75,182			
					工事請負費	△ 189,819	東伯浄化センター建具 △ 30,000 赤碕浄化センター他電気・機械設備更新工事 △ 159,000 赤碕浄化センター残土処分 △ 819
	4 固定資産購入費	1,162	1,051	2,213			
					工具・器具及び備品	1,051	管内検査用カメラ 1,051
2) 企業債償還金		544,581	910	545,491			
	2 その他の企業債償還金	8,908	910	9,818			
					その他の企業債償還金	910	公営企業会計適用債 910

令和7年度琴浦町下水道事業予定キャッシュ・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)

- 4 -

(単位：千円)

間接法により作成

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	7,006
減価償却費	543,274
資産減耗費	7,116
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	374
賞与引当金の増減額 (△は減少)	26
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	7
長期前受金戻入額	△ 299,291
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	98,289
未収金の増減額 (△は増加)	23,446
未払金の増減額 (△は減少)	△ 15,667
小計	364,579
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 98,289
業務活動によるキャッシュ・フロー	266,291
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 88,530
国庫補助金等による収入	44,650
他会計からの繰入金による収入	54,826
受益者負担金等による収入	8,997
投資活動によるキャッシュ・フロー	19,943
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	40,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 535,673
その他の企業債による収入	9,100
その他の企業債の償還による支出	△ 9,818
他会計からの出資による収入	201,690
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 294,701
資金増加額 (又は減少額)	△ 8,467
資金期首残高	81,147
資金期末残高	72,680

令和7年度琴浦町下水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：円)

		資産の部		
1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
イ	土地		611,054,681	
ロ	建物	558,270,855		
	建物減価償却累計額	<u>△ 81,915,794</u>	476,355,061	
ハ	構築物	16,203,082,412		
	構築物減価償却累計額	<u>△ 1,746,786,721</u>	14,456,295,691	
ニ	機械及び装置	1,348,001,120		
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 383,675,981</u>	964,325,139	
ホ	車両運搬具	42,937		
	車両運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	42,937	
ヘ	工具、器具及び備品	2,409,319		
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 344,563</u>	2,064,756	
ト	建設仮勘定		<u>103,675,457</u>	
	有形固定資産合計			16,613,813,722
(2)	無形固定資産			
	無形固定資産合計			<u>0</u>
	固定資産合計			<u>16,613,813,722</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			72,680,080
(2)	未収金		6,998,890	
	貸倒引当金		<u>△ 2,307,721</u>	4,691,169
(3)	貯蔵品			0
(4)	前払金			0
(5)	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>77,371,249</u>
	資産合計			<u><u>16,691,184,971</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		6,001,626,788	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			6,001,626,788
4 流動負債			
(1) 企業債		544,080,912	
(2) リース債務		0	
(3) 未払金			
イ 営業未払金	13,285,760		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	<u>0</u>	13,285,760	
(4) 前受金		0	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,226,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>453,000</u>	2,679,000	
(6) その他流動負債		<u>437,600</u>	
流動負債合計			560,483,272
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,330,241,231	
(2) 収益化累計額		<u>△ 1,200,124,676</u>	
繰延収益合計			<u>8,130,116,555</u>
負債合計			<u><u>14,692,226,615</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 固有資本金		849,891,351	
(2) 出資金		747,518,000	
(3) 組入資本金		0	
資本金合計		<u>0</u>	1,597,409,351
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361,293		
ロ 国庫補助金	285,978,695		
ハ 県補助金	19,368,000		
ニ 他会計補助金	43,379,478		
資本剰余金合計	<u>43,379,478</u>	349,087,466	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	40,360,611		
ハ 当年度未処分利益剰余金	12,100,928		
利益剰余金合計	<u>52,461,539</u>	52,461,539	
剰余金合計			<u>401,549,005</u>
資本合計			<u>1,998,958,356</u>
負債資本合計			<u>16,691,184,971</u>