

令和 7 年 度

薩摩川内市簡易水道事業会計予算書 予算に関する説明書



(第 2 回補正)

議案第 1 1 8 号

令和 7 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算

令和 7 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算は、別紙のとおりとする。

令和 7 年 8 月 2 6 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

提 案 理 由

収益的収入については、営業外収益を増額するとともに営業収益を減額し、収益的支出については、営業費用を増額し、資本的収入については、企業債及び国庫補助金を増額し、資本的支出については、建設改良費を増額するほか企業債の追加をする必要がある。

これが本案提出の理由である。

令和 7 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算（第 2 号）

第 1 条 令和 7 年度薩摩川内市簡易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。

第 2 条 令和 7 年度薩摩川内市簡易水道事業会計予算（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 簡易水道事業収益	3 2 6 , 9 2 1 千円	1 , 0 6 6 千円	3 2 7 , 9 8 7 千円
第 1 項 営業収益	8 0 , 9 6 2 千円	△ 2 4 0 千円	8 0 , 7 2 2 千円
第 2 項 営業外収益	2 4 5 , 9 5 9 千円	1 , 3 0 6 千円	2 4 7 , 2 6 5 千円

（科 目）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
支 出			
第 1 款 簡易水道事業費用	3 1 5 , 5 2 7 千円	6 8 5 千円	3 1 6 , 2 1 2 千円
第 1 項 営業費用	2 9 6 , 7 9 7 千円	6 8 5 千円	2 9 7 , 4 8 2 千円

第 3 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 8 3 , 8 6 6 千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 8 4 , 1 4 6 千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 7 1 , 6 4 7 千円」を「過年度分損益勘定留保資金 7 1 , 8 0 1 千円」に、「当年度分損益勘定留保資金 2 5 5 千円」を「当年度分損益勘定留保資金 0 千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1 1 , 9 6 4 千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1 2 , 3 4 5 千円」に改め、同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。

（科 目）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
収 入			
第 1 款 資本的収入	2 0 9 , 0 6 2 千円	1 9 , 8 2 0 千円	2 2 8 , 8 8 2 千円
第 1 項 企業債	6 4 , 6 0 0 千円	3 , 9 0 0 千円	6 8 , 5 0 0 千円
第 6 項 国庫補助金	5 3 , 0 0 0 千円	1 5 , 9 2 0 千円	6 8 , 9 2 0 千円

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
支 出			
第 1 款 資 本 的 支 出	2 9 2 , 9 2 8 千 円	2 0 , 1 0 0 千 円	3 1 3 , 0 2 8 千 円
第 1 項 建 設 改 良 費	2 3 2 , 4 7 7 千 円	2 0 , 1 0 0 千 円	2 5 2 , 5 7 7 千 円

第 4 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起 債 の 目 的	限 度 額 (千 円)	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
災 害 復 旧 事 業	3 , 9 0 0	証 書 借 入 又は 証 券 発 行	年 3 . 0 % 以 内 (ただし、利率見直し方式 で借り入れる資金について 、利率見直しを行った後に おいては、当該見直し後の 利率)	融 資 先 の 条 件 に よ る 。 ただし、財政の都合により据置期 間中であっても繰上償還し償還年 限を短縮し、又は低利債に借り換 えることができる。

第 5 条 予算第 9 条に定めた職員給与費「4 2 , 3 4 8 千円」を「4 3 , 2 7 3 千円」に改める。

第 6 条 予算第 1 0 条中「一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1 5 5 , 3 2 1 千円」を「一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1 5 6 , 2 4 6 千円」に改める。

令 和 7 年 8 月 2 6 日 提 出

薩摩川内市長 田 中 良 二

令和7年度薩摩川内市簡易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 簡易水道事業収益			326,921	1,066	327,987	
	1 営業収益		80,962	△ 240	80,722	
		3 その他の営業収益	991	△ 240	751	
	2 営業外収益		245,959	1,306	247,265	
		3 他会計補助金	155,321	925	156,246	
		6 消費税及び 地方消費税還付金	5,672	381	6,053	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 簡易水道事業費用			315,527	685	316,212	
	1 営業費用		296,797	685	297,482	
		2 配水及び給水費	56,780	685	57,465	

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			209,062	19,820	228,882	
	1 企業債		64,600	3,900	68,500	
		2 災害復旧事業債	0	3,900	3,900	
	6 国庫補助金		53,000	15,920	68,920	
		1 国庫補助金	53,000	15,920	68,920	

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			292,928	20,100	313,028	
	1 建設改良費		232,477	20,100	252,577	
		5 災害復旧費	0	20,100	20,100	

令和 7 年 度 薩 摩 川 内 市 簡 易 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 3 1 日 ま で)

(単 位 : 千 円)

1 業 務 活 動 に よ る キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー

当期純利益 (△は当期純損失)		8,944
減価償却費		130,365
資産減耗費		5,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△	129
長期前受金戻入額	△	62,649
資本費繰入収益	△	21,163
支払利息		9,732
未収金の増減額 (△は増加)		64,847
未払金の増減額 (△は減少)	△	42,771
小 計		92,176
利息の支払額	△	9,732
業務活動によるキャッシュ・フロー		82,444

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	△	228,883
国庫補助金等による収入		104,836
工事負担金による収入		1,363
一般会計からの出資金による収入		64,725
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	57,959

3 財 務 活 動 に よ る キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		68,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	60,451
リース料の支払による支出	△	730
財務活動によるキャッシュ・フロー		7,319

資金増加額 (又は減少額)		31,804
資金期首残高		214,595
資金期末残高		246,399

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人・千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 費 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後		() 6	2, 148	18, 613	14, 685	35, 446	7, 827	43, 273
補 正 前		() 6	2, 148	17, 999	14, 374	34, 521	7, 827	42, 348
比 較		()		614	311	925		925

※ () 内は再任用職員に係るものである。

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外 勤 務 手 当	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退職手当 負 担 金	単身赴任 手 当	特地勤務 手 当
	補 正 後	963	320	210		2, 480			4, 749	3, 718	1, 960		285
	補 正 前	944	170	268		2, 480			4, 594	3, 770	2, 148		
	比 較	19	150	△ 58					155	△ 52	△ 188		285

会計年度任用職員以外の職員

(単位：人・千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 費 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後		() 4		18,613	14,246	32,859	7,499	40,358
補 正 前		() 4		17,999	13,935	31,934	7,499	39,433
比 較		()		614	311	925		925

※ () 内は再任用職員に係るものである。

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外 勤 務 手 当	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退職手当 負 担 金	単身赴任 手 当	特地勤務 手 当
	補 正 後	963	320	210		2,480			4,493	3,535	1,960		285
	補 正 前	944	170	268		2,480			4,338	3,587	2,148		
	比 較	19	150	△ 58					155	△ 52	△ 188		285

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
給 料	614	制度改正に伴う増減額		
		そ の 他 の 増 減 額	614	異動等による増分
手 当	311	制度改正に伴う増減額		
		そ の 他 の 増 減 額	311	扶養手当、住居手当、期末手当、特地勤務手当の増 通勤手当、勤勉手当、退職手当負担金の減

令和 7 年 度 薩 摩 川 内 市 簡 易 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(令 和 8 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		28,963
	ロ 建 物	53,948	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,183</u>	37,765
	ハ 構 築 物	3,329,201	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 668,509</u>	2,660,692
	ニ 機 械 及 び 装 置	325,182	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 133,746</u>	191,436
	ホ 車 両 運 搬 具	2,266	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,419</u>	847
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,720	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,965</u>	1,755
	ト リ ー ス 資 産	3,643	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,967</u>	1,676
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>143,411</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		3,066,545
	固 定 資 産 合 計		3,066,545

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		246,399	
(2) 未 収 金	52,583		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 323</u>	52,260	
(3) 貯 蔵 品		4,776	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>5</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>303,440</u>
【 資 産 合 計 】			<u><u>3,369,985</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 充てるための企業債	<u>725,011</u>		
企 業 債 合 計		<u>725,011</u>	
(2) リ ー ス 債 務	<u>629</u>	<u>629</u>	
固 定 負 債 合 計			725,640

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

57,113

企 業 債 合 計

57,113

(2) リ ー ス 債 務

743

(3) 未 払 金

17,159

(4) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

3,298

引 当 金 合 計

3,298

(5) そ の 他 流 動 負 債

224

流 動 負 債 合 計

78,537

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

1,989,989

収 益 化 累 計 額

△ 405,278

繰 延 収 益 合 計

1,584,711

[負 債 合 計]

2,388,888

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金
資 本 金 合 計

793,206

793,206

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
イ 国 庫 補 助 金
ロ 県 補 助 金
資 本 剰 余 金 合 計

2,664

296

2,960

(2) 利 益 剰 余 金
イ 建 設 改 良 積 立 金
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
利 益 剰 余 金 合 計
剰 余 金 合 計

135,696

49,235

184,931

187,891

[資 本 合 計]

981,097

【 負 債 資 本 合 計 】

3,369,985

令和 7 年度薩摩川内市簡易水道事業会計補正予算参考資料

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 簡易水道事業収益			326,921	1,066	327,987	
1 営業収益			80,962	△ 240	80,722	
	3 その他の営業収益		991	△ 240	751	
	3 他会計負担金		900	△ 240	660	一般会計負担金（児童手当）
2 営業外収益			245,959	1,306	247,265	
	3 他会計補助金		155,321	925	156,246	
	1 一般会計補助金		155,321	925	156,246	一般会計補助金（財政支援分）
	6 消費税及び 地方消費税還付金		5,672	381	6,053	
	1 消費税及び 地方消費税還付金		5,672	381	6,053	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 簡易水道事業費用			315,527	685	316,212	
1 営業費用			296,797	685	297,482	
	2 配水及び給水費		56,780	685	57,465	
	2 給料		17,999	614	18,613	一般職員給 4人
	3 手当		12,542	71	12,613	扶養手当 19 住居手当 150 通勤手当 △ 58 期末手当 155 勤勉手当 △ 52 退職手当組合負担金 △ 188 児童手当 △ 240 特地勤務手当 285

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			209,062	19,820	228,882	
1 企業債			64,600	3,900	68,500	
	2 災害復旧事業債		0	3,900	3,900	
		1 災害復旧事業債	0	3,900	3,900	
6 国庫補助金			53,000	15,920	68,920	
1 国庫補助金			53,000	15,920	68,920	
		1 国庫補助金	53,000	15,920	68,920	

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			292,928	20,100	313,028	
1 建設改良費			232,477	20,100	252,577	
	5 災害復旧費		0	20,100	20,100	災害復旧事業
		7 旅費	0	200	200	
		25 工事請負費	0	19,900	19,900	