

議案第 178 号

令和 7 年 度

西予市下水道事業会計補正予算（第 3 号）

令和7年度西予市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和7年度西予市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

第2条 令和7年度西予市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

（単位：千円）

| 款 項 | 既 決 予 定 額 | 補 正 予 定 額 | 計 |
|-------------|-----------|-----------|---------|
| 第1款 下水道事業費用 | 965,680 | 3,501 | 969,181 |
| 第1項 営業費用 | 907,075 | 3,501 | 910,576 |

（債務負担行為）

第3条 予算第9条の次に次の1条を加える。

（債務負担行為）

第10条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

（単位：千円）

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|-----------------------------|-------|--------|
| 西予市浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 55,615 |
| 田之筋浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 7,343 |
| 中川浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 6,292 |
| 石城浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 6,519 |
| 多田浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 9,560 |
| 明間浄化センター・中継ポンプ施設等維持管理業務委託料 | 令和8年度 | 5,156 |

令和7年12月3日 提出

西予市長 管 家 一 夫

別記1 (注記3関係)

(1) 報告セグメントの概要

西予市下水道事業は、西予市公共下水道事業、西予市農業集落排水事業及び西予市公共浄化槽等整備推進事業の3事業を運営していることから、3事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容、業務の予定量及び財務情報の内容は以下のとおりである。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|-----------------|--------------------------------|
| 西予市公共下水道事業 | 公共下水道事業の排水区域において汚水を処理する業務 |
| 西予市農業集落排水事業 | 農業集落排水事業の排水区域において汚水を処理する業務 |
| 西予市公共浄化槽等整備推進事業 | 公共浄化槽等整備推進事業の排水区域において汚水を処理する業務 |

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

| 項目 | 西予市公共下水道事業 | 西予市農業集落排水事業 | 西予市公共浄化槽等整備推進事業 | 合計 |
|---------|------------|-------------|-----------------|------------|
| 下水道事業収益 | 507,590 | 326,226 | 2,732 | 836,548 |
| 下水道事業費用 | 567,129 | 399,686 | 2,366 | 969,181 |
| 資本的収入 | 312,016 | 133,826 | 114 | 445,956 |
| 資本的支出 | 464,458 | 165,485 | 191 | 630,134 |
| セグメント資産 | 9,718,769 | 5,083,773 | 10,479 | 14,813,021 |
| セグメント負債 | 7,045,235 | 3,537,107 | 7,566 | 10,589,908 |

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）

補正予算実施計画書
収益的収入及び支出
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 | | | 965,680 | 3,501 | 969,181 | |
| | 1 営業費用 | | 907,075 | 3,501 | 910,576 | |
| | | 1 管渠費 | 78,909 | 3,501 | 82,410 | |

令和7年度 西予市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)

(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 | △ 110,736 |
| 減価償却費 | 501,240 |
| 固定資産除却損 | 0 |
| 引当金の増減額 | 67 |
| 長期前受金戻入額 | △ 281,249 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 7 |
| 支払利息 | 48,435 |
| 未収金の増減額 | 516 |
| 前払金の増減額 | 0 |
| その他流動資産の増減額 | 0 |
| 未払金の増減額 | 3,433 |
| その他流動負債の増減額 | 0 |
| 小 計 | 161,699 |
| 利息及び配当金の受取額 | 7 |
| 利息の支払額 | △ 48,435 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 113,271 |

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 | △ 289,103 |
| 補助金等による収入 | 87,182 |
| 負担金による収入 | 4,525 |
| 補償金による収入 | 45,455 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 151,941 |

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 | 101,100 |
| 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 | △ 296,401 |
| 一時借入による収入 | 0 |
| 一時借入金の償還による支出 | 0 |
| 他会計からの出資による収入 | 193,979 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,322 |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加(減少)額 | △ 39,992 |
| 資金期首残高 | 414,915 |
| 資金期末残高 | 374,923 |

令和7年度 西予市下水道事業予定貸借対照表
(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 | 地 物 | 541,118 | |
| ロ 建 物 | 477,663 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 66,365</u> | 411,298 | |
| ハ 構 築 物 | 14,460,548 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,676,586</u> | 12,783,962 | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,228,855 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 628,745</u> | 600,110 | |
| ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 104 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 99</u> | 5 | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 76 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 72</u> | 4 | |
| トリース資産 | 0 | | |
| 減価償却累計額 | <u>0</u> | 0 | |
| チ その他有形固定資産 | 0 | | |
| 減価償却累計額 | <u>0</u> | 0 | |
| リ 建 設 仮 勘 定 | | 0 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>14,336,497</u> | |

固定資産合計

14,336,497

2 流 動 資 産

| | | |
|-------------|-------------|--------------|
| (1) 現 金 預 金 | 374,923 | |
| (2) 未 収 金 | 100,690 | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 89</u> | 100,601 |
| (3) 前 払 金 | | 0 |
| (4) その他流動資産 | | <u>1,000</u> |

流動資産合計

476,524

資 産 合 計

14,813,021

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 | 2,660,820 | | |
| ロ | その他の企業債 | 0 | | |
| (2) | 他会計借入金 | 0 | | |
| (3) | リース債務 | 0 | | |
| (4) | 引当金 | | | |
| イ | 退職給付引当金 | 0 | | |
| ロ | 特別修繕引当金 | 0 | | |
| | 引当金合計 | 0 | | |
| (5) | その他固定負債 | 0 | | |
| | 固定負債合計 | | 2,660,820 | |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 一時借入金 | 0 | | |
| (2) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 296,521 | | |
| ロ | その他の企業債 | 0 | | |
| (3) | 他会計借入金 | 0 | | |
| (4) | リース債務 | 0 | | |
| (5) | 未払金 | 51,372 | | |
| (6) | 未払費用 | 0 | | |
| (7) | 前受金 | 0 | | |
| (8) | 引当金 | | | |
| イ | 賞与引当金 | 2,126 | | |
| ロ | 法定福利費引当金 | 448 | | |
| | 引当金合計 | 2,574 | | |
| (9) | その他流動負債 | 1,350 | | |
| | 流動負債合計 | | 351,817 | |

| | | | |
|-------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 8,925,335 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 1,348,064</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>7,577,271</u> |
| 負債合計 | | | <u>10,589,908</u> |
| | | | |
| 6 資本金 | 資 本 の 部 | | 3,797,839 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 寄附金 | 0 | | |
| ロ その他資本剰余金 | <u>500,543</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 500,543 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 5,000 | | |
| ロ 利益積立金 | 0 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 10,000 | | |
| ニ その他積立金 | 0 | | |
| ホ 当年度未処理欠損金 | <u>90,269</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>△ 75,269</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>425,274</u> |
| 資本合計 | | | <u>4,223,113</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>14,813,021</u> |

補正予算事項別明細書
収益的收入及び支出
支 出

| 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 | 965,680 | 3,501 | 969,181 | | | |
| 1 営業費用 | 907,075 | 3,501 | 910,576 | | | |
| 1 管渠費 | 78,909 | 3,501 | 82,410 | 22 修繕費 | 3,501 | 管渠施設修繕 3,501 |

公共下水道事業

補正予算事項別明細書

収益的收入及び支出

支 出

公共下水道事業

| 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 | 563,628 | 3,501 | 567,129 | | | |
| 1 営業費用 | 526,854 | 3,501 | 530,355 | | | |
| 1 管渠費 | 34,953 | 3,501 | 38,454 | 22 修繕費 | 3,501 | 管渠施設修繕 3,501 |

