

## 令和7年度安芸高田市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和7年度安芸高田市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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和7年度安芸高田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）		（計）
	収	入	
第1款 事業収益	1,345,291千円	10,885千円	1,356,176千円
第2項 営業外収益	899,739千円	10,885千円	910,624千円
	支		
第1款 事業費	1,443,541千円	14,355千円	1,457,896千円
第1項 営業費用	1,368,290千円	16,236千円	1,384,526千円
第2項 営業外費用	71,131千円	△1,881千円	69,250千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）		（計）
	収	入	
第1款 資本的収入	776,608千円	△52,949千円	723,659千円
第2項 企業債	380,300千円	17,500千円	397,800千円
第3項 補助金	369,108千円	△70,449千円	298,659千円
	支		
第1款 資本的支出	904,055千円	△52,949千円	851,106千円
第1項 建設改良費	324,720千円	△52,949千円	271,771千円

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決限度額)	(補正予定額)	(計)
建設改良事業	50,100 千円	17,500 千円	67,600 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)職員給与費	64,737 千円	△5,963 千円	58,774 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条「718,278 千円」を、「698,600 千円」に改める。

令和7年9月8日提出

安芸高田市長 藤本悦志

令和7年度 安芸高田市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. 事業収益			1,345,291	10,885	1,356,176	
	2. 営業外収益		899,739	10,885	910,624	
		1. 補助金	505,666	9,527	515,193	
		3. 雑収益	9,024	1,358	10,382	

支出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 事業費			1,443,541	14,355	1,457,896	
	1. 営業費用		1,368,290	16,236	1,384,526	
		1. 管渠費	40,991	5,016	46,007	
		2. 処理場費	347,063	17,183	364,246	
		4. 総係費	102,875	△5,963	96,912	
	2. 営業外費用		71,131	△1,881	69,250	
		2. 消費税及び地方消費税	2,807	△2,055	752	
3. 雑支出		9,304	174	9,478		

## 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			776,608	△52,949	723,659	
	2. 企業債		380,300	17,500	397,800	
		1. 企業債	380,300	17,500	397,800	
	3. 補助金		369,108	△70,449	298,659	
		1. 国庫補助金	112,000	△43,168	68,832	
		2. 県補助金	42,996	1,924	44,920	
		3. 他会計補助金	214,112	△29,205	184,907	

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			904,055	△52,949	851,106	
	1. 建設改良費		324,720	△52,949	271,771	
		1. 処理場建設改良費	232,020	△53,449	178,571	
		2. 管渠建設改良費	10,500	500	11,000	

# 令和7年度 安芸高田市下水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位：千円)

## 1 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	△ 83,320
減価償却費	615,140
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,140
賞与引当金の増減額	△ 378
長期前受金戻入額	△ 385,049
支払利息	59,020
未収金の増減額 (△は増加)	1,309
未払金の増減額 (△は減少)	29
小計	207,891
利息の支払額	△ 59,020

営業活動によるキャッシュ・フロー 148,871

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得による支出	△ 247,061
加入者分担金	24,728
他会計補助金	168,097
県補助金	40,836
国庫補助金	62,574

投資活動によるキャッシュ・フロー 49,174

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	397,800
企業債償還による支出	△ 579,335

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 181,535

資金増加額 (又は減少額) 16,510

資金期首残高 365,994

資金期末残高 382,504

## 給与費明細書

## 1. 一般職

## (1) 総括

区分	職員数 人	給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	8	3,942	24,380	21,782	50,104	8,670	58,774	
補正前	8	3,942	26,830	24,392	55,164	9,573	64,737	
比較	0	0	△ 2,450	△ 2,610	△ 5,060	△ 903	△ 5,963	

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	地域手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)
	補正後	1,230	660	230	610		96	2,760	40
	補正前	1,280	890	0	660		96	2,760	40
	比較	△ 50	△ 230	230	△ 50		0	0	0
	区分	夜間勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当組 合負担金 (千円)	計 (千円)	
	補正後				11,156	900	4,100	21,782	
	補正前				13,536	300	4,830	24,392	
	比較				△ 2,380	600	△ 730	△ 2,610	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数  人	給 与 費				法定 福利費  (千円)	合 計  (千円)	備 考
		報 酬  (千円)	給 料  (千円)	職員手当  (千円)	計  (千円)			
補正後	6		24,380	20,156	44,536	7,750	52,286	
補正前	6		26,830	22,766	49,596	8,653	58,249	
比 較	0		△ 2,450	△ 2,610	△ 5,060	△ 903	△ 5,963	

備考1 この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員(事業費支弁に係る職員を含む。)で予算の積算の基礎となったものについて記載したもの。

2 ( )内は、短時間勤務職員について外書きしたもの。

職員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	地域手当 (千円)	単身赴任 手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	休日勤務 手当 (千円)
	補正後	1,230	660	230	530		96	2,760	40
	補正前	1,280	890	0	580		96	2,760	40
	比 較	△ 50	△ 230	230	△ 50		0	0	0
	区 分	夜間勤務 手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職手当組 合負担金 (千円)	計 (千円)	
	補正後				9,610	900	4,100	20,156	
	補正前				11,990	300	4,830	22,766	
比 較				△ 2,380	600	△ 730	△ 2,610		

イ 会計年度任用職員の職員

区 分	職 員 数  人	給 与 費				法定 福利費  (千円)	合 計  (千円)	備 考
		報 酬  (千円)	給 料  (千円)	職員手当  (千円)	計  (千円)			
補正後	2	3,942		1,626	5,568	920	6,488	
補正前	2	3,942		1,626	5,568	920	6,488	
比 較	0	0		0	0	0	0	

備考1 この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員(事業費支弁に係る職員を含む。)で  
予算の積算の基礎となったものについて記載したもの。

2 ()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要  
する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きしたもの。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当  (千円)	通勤手当  (千円)	住居手当  (千円)	地域手当  (千円)	単身赴任 手当  (千円)	特殊勤務 手当  (千円)	時間外勤務 手当  (千円)	休日勤務 手当  (千円)
	補正後				80				
	補正前				80				
	比 較				0				
区 分	夜間勤務 手当  (千円)	管理職手当  (千円)	管理職特別 勤務手当  (千円)	期末勤勉 手当  (千円)	児童手当  (千円)	退職手当組 合負担金  (千円)	計  (千円)		
補正後				1,546			1,626		
補正前				1,546			1,626		
比 較				0			0		

令和7年度 安芸高田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	<u>405,047</u>	405,047	
2 営業費用			
(1) 管渠費	41,831		
(2) 処理場費	331,116		
(3) 浄化槽費	238,381		
(4) 総係費	93,523		
(5) 減価償却費	<u>615,140</u>	<u>1,319,991</u>	
営業利益			△914,944
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	515,193		
(2) 長期前受金戻入	385,049		
(3) 雑収益	<u>1</u>	900,243	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,020		
(2) 雑支出	<u>9,480</u>	<u>68,500</u>	<u>831,743</u>
經常利益			△83,201
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>1</u>	1	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>120</u>	<u>120</u>	<u>△119</u>
当年度純利益			△83,320
前年度繰越利益剰余金			326,651
当年度未処分利益剰余金			<u>243,331</u>

令和7年度 安芸高田市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		342,775		
ロ 建物	2,621,217			
建物減価償却累計額	<u>1,456,778</u>	1,164,439		
ハ 構築物	22,156,057			
構築物減価償却累計額	<u>10,176,334</u>	11,979,723		
ニ 機械及び装置	10,037,625			
機械及び装置減価償却累計額	<u>6,483,345</u>	3,554,280		
ホ 工具・器具及び備品	3,757			
工具・器具及び備品減価償却累計額	<u>3,569</u>	188		
ヘ 建設仮勘定		<u>3,818</u>		
有形固定資産合計			<u>17,045,223</u>	
固定資産合計				17,045,223
2 流動資産				
(1) 現金預金			382,504	
(2) 未収金			10,387	
(3) 貸倒引当金			△1,310	
(4) 前払金			0	
(5) その他流動資産			<u>1,000</u>	
流動資産合計				<u>392,581</u>
資産合計				<u>17,437,804</u>

負債の部				
3 固定負債	千円	千円	千円	千円
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		<u>4,130,784</u>		
企業債合計			<u>4,130,784</u>	
固定負債合計				4,130,784
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		<u>639,070</u>		
企業債合計			639,070	
(2) 未払金			750	
(3) 引当金			3,996	
(4) その他流動負債			<u>1,020</u>	
流動負債合計				644,836
5 繰延収益				
長期前受金			21,812,939	
収益化累計額			<u>11,112,596</u>	
繰延収益合計				<u>10,700,343</u>
負債合計				15,475,963
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金			1,287,171	
(2) 組入資本金			<u>296,282</u>	
資本金合計				1,583,453
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 補助金		133,030		
ハ その他資本剰余金		<u>2,027</u>		
資本剰余金合計			135,057	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 建設改良積立金		0		
ハ 修繕積立金		0		
ニ 当年度未処分利益剰余金		243,331		
(うち当年度純利益		<u>△83,320</u> )		
利益剰余金合計			<u>243,331</u>	
剰余金合計				<u>378,388</u>
資本合計				<u>1,961,841</u>
負債資本合計				<u>17,437,804</u>

令和7年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算説明書

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. 事業収益				1,345,291	10,885	1,356,176	
	2. 営業外収益			899,739	10,885	910,624	
		1. 補助金		505,666	9,527	515,193	
			1. 他会計補助金	504,166	9,527	513,693	
		3. 雑収益		9,024	1,358	10,382	
			2. 消費税還付金	9,023	1,358	10,381	

支出

(単位 千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備考
1. 事業費				1,443,541	14,355	1,457,896	
	1. 営業費用			1,368,290	16,236	1,384,526	
		1. 管渠費		40,991	5,016	46,007	
			2. 修繕費	14,995	5,016	20,011	
		2. 処理場費		347,063	17,183	364,246	
			5. 修繕費	1,705	10,770	12,475	
			8. 委託料	174,089	6,413	180,502	
		4. 総係費		102,875	△5,963	96,912	
			1. 給料	26,830	△2,450	24,380	
			2. 手当	19,846	△2,060	17,786	
			3. 賞与引当金繰入額	4,546	△550	3,996	
			4. 法定福利費	9,573	△903	8,670	
	2. 営業外費用			71,131	△1,881	69,250	
		2. 消費税及び地方消費税		2,807	△2,055	752	
			1. 消費税及び地方消費税	2,807	△2,055	752	
		3. 雑支出		9,304	174	9,478	
			1. 雑支出	9,304	174	9,478	

## 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				776,608	△52,949	723,659	
	2. 企業債			380,300	17,500	397,800	
		1. 企業債		380,300	17,500	397,800	
			1. 建設改良債	50,100	17,500	67,600	
	3. 補助金			369,108	△70,449	298,659	
		1. 国庫補助金		112,000	△43,168	68,832	
			1. 国庫補助金	112,000	△43,168	68,832	
		2. 県補助金		42,996	1,924	44,920	
			1. 県補助金	42,996	1,924	44,920	
		3. 他会計補助金		214,112	△29,205	184,907	
			1. 他会計補助金	214,112	△29,205	184,907	

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				904,055	△52,949	851,106	
	1. 建設改良費			324,720	△52,949	271,771	
		1. 処理場建設改良費		232,020	△53,449	178,571	
			1. 工事請負費	50,020	32,160	82,180	
			2. 委託料	182,000	△85,609	96,391	
		2. 管渠建設改良費		10,500	500	11,000	
			1. 工事請負費	10,500	500	11,000	