

議第 26 号

令和 7 年度安来市下水道事業会計補正予算（第 2 号）

（総則）

第 1 条 令和 7 年度安来市下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。

（収益的収入及び支出）

第 2 条 令和 7 年度安来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）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第 1 款 下水道事業収益	1,728,921 千円	1,657 千円	1,730,578 千円
第 2 項 営業外収益	966,311 千円	1,657 千円	967,968 千円
	支 出		
第 1 款 下水道事業費用	1,707,969 千円	1,657 千円	1,709,626 千円
第 1 項 営業費用	1,586,399 千円	1,657 千円	1,588,056 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	1,805,411 千円	1,593 千円	1,807,004 千円
第 2 項 他会計補助金	182,284 千円	372 千円	182,656 千円
第 3 項 他会計負担金	166,251 千円	1,221 千円	167,472 千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	2,370,959 千円	1,593 千円	2,372,552 千円
第 2 項 建設改良費	962,159 千円	1,593 千円	963,752 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第4条 予算第9条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	93,259 千円	3,250 千円	96,509 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第10条中「1,061,940千円」を「1,065,190千円」に改める。

令和7年12月1日 提出

安来市長 田 中 武 夫

令和7年度安来市下水道事業会計補正予算実施計画（第2号）

収 益 の 収 入 及 び 支 出

収 入			(単位：千円、税込額)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		下水道事業収益	1,728,921	1,657	1,730,578
	2	営業外収益	966,311	1,657	967,968
		2 他会計補助金	7,238	529	7,767
		3 他会計負担金	534,178	1,128	535,306

支 出			(単位：千円、税込額)		
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1		下水道事業費用	1,707,969	1,657	1,709,626
	1	営業費用	1,586,399	1,657	1,588,056
		1 管渠費	98,063	1,128	99,191
		3 処理場費	282,446	529	282,975

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入		(単位：千円、税込額)			
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	資本の収入		1, 805, 411	1, 593	1, 807, 004
	2	他会計補助金	182, 284	372	182, 656
		1 他会計補助金	182, 284	372	182, 656
	3	他会計負担金	166, 251	1, 221	167, 472
		1 他会計負担金	166, 251	1, 221	167, 472

支 出		(単位：千円、税込額)			
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	資本の支出		2, 370, 959	1, 593	2, 372, 552
	2	建設改良費	962, 159	1, 593	963, 752
		1 管路建設改良費	615, 867	1, 221	617, 088
		2 処理場建設改良費	272, 392	372	272, 764

令和7年度安来市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（第2号）

（間接法により作成）

（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（△は純損失）	17,099
減価償却費	996,744
固定資産除却費	0
引当金の増減額（△は減少）	786
長期前受金戻入額	△ 412,040
受取利息	△ 1
支払利息	119,700
未収金の増減額（△は増加）	0
未払金の増減額（△は減少）	0
その他流動資産の増加額	0
その他流動負債の減少額	0
小計	722,288
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 119,700
業務活動によるキャッシュ・フロー	602,589

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	△ 1,110,790
無形固定資産の取得による支出	△ 67,180
補助金等による収入	504,200
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 673,770

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	1,514,100
企業債の償還による支出	△ 1,396,300
預託金の戻入による収入	15,000
預託金の預入による支出	△ 15,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	117,800

資金増加額	46,619
資金期首残高	627,793
資金期末残高	674,412

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後		13	2,161	46,275	31,972	80,408	16,101	96,509	
補 正 前		13	2,122	44,755	30,889	77,766	15,493	93,259	
比 較			39	1,520	1,083	2,642	608	3,250	

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後	1,776	11,493	9,333	2,000	925	1,614	1,212
	補正前	1,776	10,822	8,921	2,000	925	1,614	1,212
	比 較		671	412				
	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	退職手当負担金	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,619			31,972
	補正前				3,619			30,889
	比 較							1,083

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後		12		46,275	31,060	77,335	15,565	92,900	
補 正 前		12		44,755	29,986	74,741	14,957	89,698	
比 較				1,520	1,074	2,594	608	3,202	

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後	1,776	11,046	8,957	2,000	925	1,525	1,212
	補正前	1,776	10,380	8,549	2,000	925	1,525	1,212
	比 較		666	408				
	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当	管理職員特別勤務手当	退職手当負担金	退職給付費引当金	その他	合 計
	補正後				3,619			31,060
	補正前				3,619			29,986
	比 較							1,074

※短時間勤務職員なし

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区 分	職員数(人)		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後		(1)	2,161		912	3,073	536	3,609	
補 正 前		(1)	2,122		903	3,025	536	3,561	
比 較			39		9	48		48	

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	時間外勤務手当	管理職手当	通勤手当	住居手当
	補正後		447	376			89	
	補正前		442	372			89	
	比 較		5	4				
	区 分	宿日直手当	特殊勤務手当			合 計	備 考	
	補正後					912		
	補正前					903		
	比 較					9		

※()内は短時間勤務職員(外書き)

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	1,520	給 与 改 定 に伴う増減分	1,520	給与改定の状況 給与改定率 平均3.3% 給与改定実施時期 7年4月
		昇 給 に伴う増加分		
		その他の増減 分	採用 退職 配置換 その他	
職員手当	1,083	制 度 改 正 に伴う増減分	1,083	制度改正の状況 期末・勤勉手当改正月数 0.05月分 制度改正実施時期 7年12月
		その他の増減 分	671 412 扶養手当 期末手当 勤勉手当 時間外勤務手当 管理職手当 通勤手当 住居手当 退職手当負担金 退職給付費 その他	採用 退職 配置換 その他

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

(単位:円)

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年12月1日現在	平均給料月額	317,918	
	平均給与月額	366,442	
	平 均 年 齢	39 歳1月	
令和6年12月1日現在	平均給料月額	299,755	
	平均給与月額	338,164	
	平 均 年 齢	38歳9月	

イ. 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和7年12月1日 現在	1 級	2	18.2	1 級		
	2 級	1	9.1	2 級		
	3 級	2	18.2	3 級		
	4 級	4	36.4	4 級		
	5 級	1	9.1	5 級		
	6 級	1	9.1	6 級		
	7 級			7 級		
	計	11	100.0	計		
令和6年12月1日 現在	1 級	4	36.4	1 級		
	2 級			2 級		
	3 級	1	9.1	3 級		
	4 級	4	36.4	4 級		
	5 級	1	9.1	5 級		
	6 級	1	9.1	6 級		
	7 級			7 級		
	計	11	100.0	計		

※構成割合については、表示単位未満四捨五入のため合計が100.0%にならない場合があります。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主 事 技 師	主任主事 主任技師	主 任	主 幹	主 査 専門官	課 長	部 長
技能労務職	一 般 行 政 職 に 準 ず る						

令和7年度安来市下水道事業会計予定貸借対照表

(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		192,678,326	
ロ 建 物	760,564,374		
減価償却累計額	<u>△ 144,118,510</u>	616,445,864	
ハ 構 築 物	27,529,916,463		
減価償却累計額	<u>△ 3,633,884,056</u>	23,896,032,407	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,033,718,512		
減価償却累計額	<u>△ 457,701,842</u>	1,576,016,670	
ホ 車 輛 運 搬 具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	340,188		
減価償却累計額	<u>△ 45,593</u>	294,595	
ト 建 設 仮 勘 定		19,970,056	
有 形 固 定 資 産 合 計			26,301,437,918
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		994,966,410	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>994,966,410</u>
固 定 資 産 合 計			27,296,404,328
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		674,412,027	
(2) 未 収 金	133,503,686		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,266,000</u>	129,237,686	
(3) 前 払 金		550	
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>200,000</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>803,850,263</u>
資 産 合 計			<u><u>28,100,254,591</u></u>
負 債 の 部			
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 企 業 債	<u>12,916,240,240</u>		
企 業 債 合 計		12,916,240,240	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	<u>116,774,585</u>		
引 当 金 合 計		<u>116,774,585</u>	
固 定 負 債 合 計			13,033,014,825

4 . 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良企業債	1,396,300,000		
企業債合計		1,396,300,000	
(2) 未 払 金			
イ 営業未払金	94,047,177		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	38,316,568		
未払金合計		132,363,745	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	7,193,287		
ロ 法定福利費引当金	1,491,927		
引当金合計		8,685,214	
(4) 預 り 金		916,502	
(5) その他流動負債		0	
流動負債合計			1,538,265,461
5 . 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		12,921,710,306	
(2) 収益化累計額		△ 1,718,212,234	
繰延収益合計			11,203,498,072
負債合計			25,774,778,358
資 本 の 部			
6 . 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固有資本金		1,874,577,964	
ロ 繰入資本金		0	
ハ 組入資本金		0	
資本金合計			1,874,577,964
7 . 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金	0		
資本剰余金合計		0	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減債積立金	411,799,269		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	22,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	17,099,000		
利益剰余金合計		450,898,269	
剰余金合計			450,898,269
資 本 合 計			2,325,476,233
負 債 資 本 合 計			28,100,254,591

令和7年度注記事項

I 予定貸借対照表に関する注記

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のもの含む）の償還に対して一般会計が負担すると見込まれる額は9,051,845千円である。

II セグメント情報

1 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日）

（単位：千円）

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落排水 事業	簡易排水事業
営業収益	502,561	59,818	98,182	2,027
営業費用	818,754	137,091	399,231	9,281
営業外収益	455,373	109,364	284,316	6,960
営業外費用	75,417	11,695	28,295	227
営業損益	△ 316,193	△ 77,273	△ 301,049	△ 7,254
経常損益	63,763	20,396	△ 45,028	△ 521
セグメント資産	18,554,322	2,500,725	6,328,256	68,803
セグメント負債	17,040,932	1,891,114	5,870,174	49,021
その他の項目				
他会計補助金	0	0	529	2,042
他会計負担金	385,704	77,781	171,424	2,344
減価償却費	582,808	95,813	239,123	4,393
支払利息	75,300	11,650	28,250	200
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0
うち減損損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	331,194	△ 80,179	△ 49,216	△ 2,939

	小規模集合排水 処理事業	公共浄化槽等 整備推進事業	個別排水処理 事業	合計
営業収益	820	43,637	3,764	710,809
営業費用	7,275	160,085	7,163	1,538,880
営業外収益	6,028	97,814	5,313	965,168
営業外費用	527	3,345	527	120,033
営業損益	△ 6,455	△ 116,448	△ 3,399	△ 828,071
経常損益	△ 954	△ 21,979	1,387	17,064
セグメント資産	91,505	543,112	13,532	28,100,255
セグメント負債	64,188	805,117	54,232	25,774,778
その他の項目				
他会計補助金	1,961	0	3,235	7,767
他会計負担金	3,684	64,773	1,585	707,295
減価償却費	3,545	71,062	0	996,744
支払利息	500	3,300	500	119,700
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0
うち減損損失	0	0	0	0
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	△ 2,818	△ 14,699	272	181,615

令和7年度安来市下水道事業会計補正予算明細書（第2号）

（収益の収入及び支出）

収 入

（単位：千円、税込額）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業収益			1,728,921	1,657	1,730,578
	2	営業外収益		966,311	1,657	967,968
		2	他会計補助金	7,238	529	7,767
			他会計補助金	7,238	529	7,767
		3	他会計負担金	534,178	1,128	535,306
			他会計負担金	534,178	1,128	535,306

支 出

（単位：千円、税込額）

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	下水道事業費用			1,707,969	1,657	1,709,626
	1	営業費用		1,586,399	1,657	1,588,056
		1	管渠費	98,063	1,128	99,191
			給料	13,650	457	14,107
			手当等	6,078	240	6,318
			法定福利費	4,016	183	4,199
			賞与引当金繰入	2,246	197	2,443
			法定福利費引当金繰入	454	51	505
		3	処理場費	282,446	529	282,975
			給料	5,685	272	5,957
			手当等	2,382	130	2,512
			法定福利費	1,772	38	1,810
			賞与引当金繰入	720	71	791
			法定福利費引当金繰入	142	18	160

(資本の収入及び支出)

収 入

(単位：千円、税込額)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	資本の収入			1,805,411	1,593	1,807,004
	2	他会計補助金		182,284	372	182,656
		1	他会計補助金	182,284	372	182,656
			他会計補助金	182,284	372	182,656
	3	他会計負担金		166,251	1,221	167,472
		1	他会計負担金	166,251	1,221	167,472
			他会計負担金	166,251	1,221	167,472

支 出

(単位：千円、税込額)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計
1	資本の支出			2,370,959	1,593	2,372,552
	2	建設改良費		962,159	1,593	963,752
		1	管路建設改良費	615,867	1,221	617,088
			給料	22,909	647	23,556
			手当等	16,005	370	16,375
			法定福利費	8,022	204	8,226
		2	処理場建設改良費	272,392	372	272,764
			給料	2,511	144	2,655
			手当等	2,192	75	2,267
			法定福利費	1,213	114	1,327
			報酬	2,122	39	2,161