

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 的 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 的 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 資本的収入		1,805,411	1,593	1,807,004
2 他会計補助金		182,284	372	182,656
2 他会計補助金		182,284	372	182,656
3 他会計負担金		166,251	1,221	167,472
3 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 資本的支出		2,370,959	1,593	2,372,552
2 建設改良費		962,159	1,593	963,752
2 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
	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		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				
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
	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		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				
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
	区分	宿日直手当	特殊勤務手当			合計	備考	
補正後			447	376			89	
補正前			442	372			89	
比較			5	4				
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	期末手当 勤勉手当 671 412 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	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	△ 144,118,510
ハ 構築物	27,529,916,463
減価償却累計額	△ 3,633,884,056
ニ 機械及び装置	2,033,718,512
減価償却累計額	△ 457,701,842
ホ 車輛運搬具	0
減価償却累計額	0
ヘ 工具器具及び備品	340,188
減価償却累計額	△ 45,593
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	0
無形固定資産合計	994,966,410

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

129,237,686

貸倒引当金

△ 4,266,000

550

(3) 前払金

200,000

(4) その他流動資産

803,850,263

流動資産合計

28,100,254,591

資産合計

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

12,916,240,240

12,916,240,240

イ 建設改良企業債

企債合計

(2) 引当金

116,774,585

116,774,585

イ 退職給付引当金

引当金合計

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	<u>1,396,300,000</u>	
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	<u>38,316,568</u>	
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	<u>1,491,927</u>	
引 当 金 合 計		8,685,214
(4) 預 り 金		916,502
(5) そ の 他 流 動 負 債		<u>0</u>
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		<u>△ 1,718,212,234</u>
繰 延 収 益 合 計		11,203,498,072
負 債 合 計		<u>25,774,778,358</u>

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	<u>17,099,000</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		450,898,269
剩 余 金 合 計		450,898,269
資 本 合 計		<u>2,325,476,233</u>
負 債 資 本 合 計		<u>28,100,254,591</u>

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

(資本的収入及び支出)

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	資本的収入			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	資本的支出			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