

令和 7 年度安芸高田市下水道事業会計補正予算（第 3 号）

（総 則）

第 1 条 令和 7 年度安芸高田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	1,359,331 千円	98,935 千円	1,458,266 千円
第 1 項 営業収益	445,551 千円	△8,614 千円	436,937 千円
第 2 項 営業外収益	913,779 千円	107,549 千円	1,021,328 千円
	支 出		
第 1 款 事業費	1,463,718 千円	20,441 千円	1,484,159 千円
第 1 項 営業費用	1,390,442 千円	18,362 千円	1,408,804 千円
第 2 項 営業外費用	69,156 千円	2,079 千円	71,235 千円

（資本的収入及び支出）

第 3 条 予算第 4 条「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 127,447 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 278 千円、引継ぎ現金等 1,038 千円、過年度分損益勘定留保資金 28,019 千円及び当年度分損益勘定留保資金 98,112 千円で補填するものとする。」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 222,667 千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 154 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,742 千円、引継ぎ現金等 4,051 千円、過年度分損益勘定留保資金 27,058 千円及び当年度分損益勘定留保資金 187,662 千円で補填するものとする。」に改め、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)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	723,659 千円	△101,251 千円	622,408 千円
第1項 分担金	27,200 千円	△4,220 千円	22,980 千円
第3項 補助金	298,659 千円	△97,031 千円	201,628 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	851,106 千円	△6,031 千円	845,075 千円
第1項 建設改良費	271,771 千円	△6,031 千円	265,740 千円

(債務負担行為)

第4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、次のとおり定める。

事 項	期 間	限度額
施設管理に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	381,804 千円
水質分析に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	9,268 千円
汚泥脱水に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	22,308 千円
脱水汚泥収集運搬に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	8,620 千円
脱水汚泥処分に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	13,733 千円
安芸高田市基幹システム使用料	令和7年度から令和8年度まで	1,208 千円
下水道料金に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	14,850 千円
財務会計処理に係る業務	令和7年度から令和8年度まで	16,500 千円
料金改定支援業務	令和8年度から令和9年度まで	16,170 千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第9条「701,553 千円」を、「710,463 千円」に改める。

令和8年2月24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			1,359,331	98,935	1,458,266	
	1. 営業収益		445,551	△8,614	436,937	
		1. 下水道使用料	445,551	△8,614	436,937	
	2. 営業外収益		913,779	107,549	1,021,328	
		1. 補助金	518,146	95,266	613,412	
		2. 長期前受金戻入	385,049	4,582	389,631	
		3. 雑収益	10,584	7,701	18,285	

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			1,463,718	20,441	1,484,159	
	1. 営業費用		1,390,442	18,362	1,408,804	
		2. 処理場費	367,796	△1,000	366,796	
		3. 浄化槽費	262,221	7,550	269,771	
		5. 減価償却費	615,140	6,242	621,382	
		6. 資産減耗費	0	5,570	5,570	
	2. 営業外費用		69,156	2,079	71,235	
		1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	59,020	947	59,967	
		2. 消費税及び地方消費 税	604	△600	4	
		3. 雑支出	9,532	1,732	11,264	

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			723,659	△101,251	622,408	
	1. 分担金		27,200	△4,220	22,980	
		1. 加入者分担金	27,200	△4,220	22,980	
	3. 補助金		298,659	△97,031	201,628	
		1. 国庫補助金	68,832	△7,937	60,895	
		2. 県補助金	44,920	△2,738	42,182	
		3. 他会計補助金	184,907	△86,356	98,551	

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			851,106	△6,031	845,075	
	1. 建設改良費		271,771	△6,031	265,740	
		1. 処理場建設改良費	178,571	△8,771	169,800	
		2. 管渠建設改良費	11,000	2,538	13,538	
		3. 浄化槽整備費	82,200	202	82,402	

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	△ 14,366
減価償却費	621,382
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,225
賞与引当金の増減額	△ 218
長期前受金戻入額	△ 389,631
支払利息	60,263
固定資産除却費	5,570
未収金の増減額 (△は増加)	8,014
未払金の増減額 (△は減少)	△ 205,703
小計	86,536
利息の支払額	△ 60,263
営業活動によるキャッシュ・フロー	26,273

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	△ 241,579
加入者分担金	20,892
他会計補助金	89,591
県補助金	38,347
国庫補助金	55,359
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 37,390

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)	△ 192,652
資金期首残高	562,376
資金期末残高	369,724

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>397,216</u>	397,216	
2 営業費用			
(1) 管渠費	42,558		
(2) 処理場費	333,434		
(3) 浄化槽費	245,244		
(4) 総係費	95,086		
(5) 減価償却費	621,382		
(6) 資産減耗費	<u>5,570</u>	<u>1,343,274</u>	
営業利益			△946,058
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	613,412		
(2) 長期前受金戻入	389,631		
(3) 雑収益	<u>1</u>	1,003,044	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,967		
(2) 雑支出	<u>11,266</u>	<u>71,233</u>	<u>931,811</u>
經常利益			△14,247
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			△14,366
前年度繰越利益剰余金			329,877
当年度未処分利益剰余金			<u>315,511</u>

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	特定財源			下水道 使用料 等
						国県 支出金	地方債	その他	
施設管理に係る業務	381,804	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	381,804				381,804
水質分析に係る業務	9,268	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	9,268				9,268
汚泥脱水に係る業務	22,308	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	22,308				22,308
脱水汚泥 収集運搬に係る業務	8,620	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	8,620				8,620
脱水汚泥 処分に係る 業務	13,733	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	13,733				13,733
安芸高田 市 基幹システム 使用料	1,208	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	1,208				1,208
下水道料 金に係る業 務	14,850	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	14,850				14,850
財務会計 処理に係る 業務	16,500	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	16,500				16,500
料金改定 支援業務	16,170	—	—	令和8年度から 令和9年度まで	16,170				16,170

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>1,495,511</u>	1,125,706		
ハ 構築物	22,275,663			
構築物				
減価償却累計額	<u>10,020,781</u>	12,254,882		
ニ 機械及び装置	10,195,723			
機械及び装置				
減価償却累計額	<u>6,581,285</u>	3,614,438		
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>17,341,807</u>	
固定資産合計				17,341,807
2 流動資産				
(1) 現金預金			369,724	
(2) 未収金			18,285	
(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>387,699</u>
資産合計				<u>17,729,506</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>3,924,362</u>		
企業債合計			<u>3,924,362</u>	
固定負債合計				3,924,362
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		<u>615,437</u>		
企業債合計			615,437	
(2) 未払金			0	
(3) 引当金			4,156	
(4) その他流動負債			<u>1,020</u>	
流動負債合計				620,613
5 繰延収益				
長期前受金			21,920,500	
収益化累計額			<u>11,100,402</u>	
繰延収益合計				<u>10,820,098</u>
負債合計				15,365,073
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金			1,586,762	
(2) 組入資本金			<u>327,103</u>	
資本金合計				1,913,865
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		315,511		
(うち当年度純利益)		<u>△14,366</u>		
利益剰余金合計			<u>315,511</u>	
剰余金合計				<u>450,568</u>
資本合計				<u>2,364,433</u>
負債資本合計				<u>17,729,506</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

収益の収入及び支出

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				1,359,331	98,935	1,458,266	
	1. 営業収益			445,551	△8,614	436,937	
		1. 下水道使用料		445,551	△8,614	436,937	
			1. 下水道使用料	445,551	△8,614	436,937	
	2. 営業外収益			913,779	107,549	1,021,328	
		1. 補助金		518,146	95,266	613,412	
			1. 他会計補助金	516,646	95,266	611,912	
		2. 長期前受金戻入		385,049	4,582	389,631	
			1. 長期前受金戻入	385,049	4,582	389,631	
		3. 雑収益		10,584	7,701	18,285	
			2. 消費税還付金	10,583	7,701	18,284	

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				1,463,718	20,441	1,484,159	
	1. 営業費用			1,390,442	18,362	1,408,804	
		2. 処理場費		367,796	△1,000	366,796	
			8. 委託料	180,502	△1,000	179,502	
		3. 浄化槽費		262,221	7,550	269,771	
			1. 修繕費	22,842	4,550	27,392	
			3. 委託料	219,644	3,000	222,644	
		5. 減価償却費		615,140	6,242	621,382	
			1. 有形固定資産減価償却費	615,140	6,242	621,382	
		6. 資産減耗費		0	5,570	5,570	
			1. 固定資産除却費	0	5,570	5,570	
	2. 営業外費用			69,156	2,079	71,235	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費		59,020	947	59,967	
			1. 企業債利息	57,980	947	58,927	
		2. 消費税及び地方消費税		604	△600	4	
			1. 消費税及び地方消費税	604	△600	4	
		3. 雑支出		9,532	1,732	11,264	
			1. 雑支出	9,532	1,732	11,264	

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				723, 659	△101, 251	622, 408	
	1. 分担金			27, 200	△4, 220	22, 980	
		1. 加入者分担金		27, 200	△4, 220	22, 980	
			1. 加入者分担金	27, 200	△4, 220	22, 980	
	3. 補助金			298, 659	△97, 031	201, 628	
		1. 国庫補助金		68, 832	△7, 937	60, 895	
			1. 国庫補助金	68, 832	△7, 937	60, 895	
		2. 県補助金		44, 920	△2, 738	42, 182	
			1. 県補助金	44, 920	△2, 738	42, 182	
		3. 他会計補助金		184, 907	△86, 356	98, 551	
			1. 他会計補助金	184, 907	△86, 356	98, 551	

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				851, 106	△6, 031	845, 075	
	1. 建設改良費			271, 771	△6, 031	265, 740	
		1. 処理場建設改良費		178, 571	△8, 771	169, 800	
			1. 工事請負費	82, 180	△8, 771	73, 409	
		2. 管渠建設改良費		11, 000	2, 538	13, 538	
			1. 工事請負費	11, 000	2, 538	13, 538	
		3. 浄化槽整備費		82, 200	202	82, 402	
			1. 備用品費	407	△167	240	
			2. 印刷製本費	328	△18	310	
			3. 賃借料	823	△249	574	
			4. 工事請負費	78, 270	232	78, 502	
			5. 委託料	2, 372	404	2, 776	