

令和 8 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 8 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 8 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）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第 1 款 事業収益	1,480,086 千円	△52,465 千円	1,427,621 千円
第 2 項 営業外収益	1,042,261 千円	△52,465 千円	989,796 千円
	支	出	
第 1 款 事業費	1,527,138 千円	△45,967 千円	1,481,171 千円
第 1 項 営業費用	1,447,292 千円	△40,827 千円	1,406,465 千円
第 2 項 営業外費用	75,726 千円	△5,140 千円	70,586 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 191,242 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 8,885 千円、過年度分損益勘定留保資金 34,839 千円及び当年度分損益勘定留保資金 147,518 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 191,242 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 4,240 千円、過年度分損益勘定留保資金 34,839 千円及び当年度分損益勘定留保資金 152,163 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	980,602 千円	△150,289 千円	830,313 千円
第 2 項 企業債	477,200 千円	△51,100 千円	426,100 千円
第 3 項 補助金	472,162 千円	△177,389 千円	294,773 千円
第 4 項 負担金	0 千円	78,200 千円	78,200 千円
	支	出	
第 1 款 資本的支出	1,171,844 千円	△150,289 千円	1,021,555 千円
第 1 項 建設改良費	601,059 千円	△150,289 千円	450,770 千円

(企業債)

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	140,300 千円	△51,100 千円	89,200 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	61,738 千円	△3,307 千円	58,431 千円

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第 9 条「745,179 千円」を、「714,757 千円」に改める。

令和 8 年 9 月 7 日提出

安芸高田市長 藤本 悦志

令和8年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 の 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			1,480,086	△52,465	1,427,621	
	2. 営業外収益		1,042,261	△52,465	989,796	
		1. 県負担金	58,300	△58,300	0	
		2. 他会計補助金	570,179	8,737	578,916	
		5. 雑収益	22,570	△2,902	19,668	

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			1,527,138	△45,967	1,481,171	
	1. 営業費用		1,447,292	△40,827	1,406,465	
		1. 管渠費	92,508	△51,100	41,408	
		2. 処理場費	350,420	13,580	364,000	
		4. 総係費	112,122	△3,307	108,815	
	2. 営業外費用		75,726	△5,140	70,586	
		3. 雑支出	15,924	△5,140	10,784	

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			980,602	△150,289	830,313	
	2. 企業債		477,200	△51,100	426,100	
		1. 建設改良債	140,300	△51,100	89,200	
	3. 補助金		472,162	△177,389	294,773	
		1. 国庫補助金	259,700	△136,730	122,970	
		2. 県補助金	37,462	△1,500	35,962	
		3. 他会計補助金	175,000	△39,159	135,841	
	4. 負担金		0	78,200	78,200	
		1. 県負担金	0	78,200	78,200	

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			1,171,844	△150,289	1,021,555	
	1. 建設改良費		601,059	△150,289	450,770	
		1. 処理場建設改良費	492,700	△235,650	257,050	
		2. 管渠建設改良費	21,250	85,361	106,611	

令和8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8年4月1日～令和9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	△ 43,002
減価償却費	617,756
貸倒引当金の増減額（△は減少）	513
賞与引当金の増減額	△ 102
長期前受金戻入額	△ 388,412
支払利息	59,798
固定資産除却費	3,100
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,379
未払金の増減額（△は減少）	0
小計	248,272
利息の支払額	△ 59,798
営業活動によるキャッシュ・フロー	188,474

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	△ 409,785
加入者分担金	28,400
県負担金	71,091
他会計補助金	123,493
県補助金	32,693
国庫補助金	111,791
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,317

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	426,100
企業債償還による支出	△ 570,785
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 144,685

資金増加額（又は減少額）	1,472
資金期首残高	369,724
資金期末残高	371,196

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	(2) 6	4,360	24,360	20,932	49,652	8,779	58,431	
補正前	(2) 6	4,360	25,320	22,620	52,300	9,438	61,738	
比 較	0	0	△ 960	△ 1,688	△ 2,648	△ 659	△ 3,307	

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	980	830	230	1,030		96	2,903	40
	補正前	1,070	680	230	1,080		96	2,903	40
	比 較	△ 90	150	0	△ 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				11,424	400	2,999	20,932	
	補正前				12,284	600	3,637	22,620	
	比 較				△ 860	△ 200	△ 638	△ 1,688	

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		24,360	19,238	43,598	7,723	51,321	
補正前	6		25,320	20,926	46,246	8,382	54,628	
比 較	0		△ 960	△ 1,688	△ 2,648	△ 659	△ 3,307	

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	980	830	230	1,030		96	2,903	40
	補正前	1,070	680	230	1,080		96	2,903	40
	比 較	△ 90	150	0	△ 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				9,730	400	2,999		19,238
	補正前				10,590	600	3,637		20,926
	比 較				△ 860	△ 200	△ 638		△ 1,688

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)	4,360		1,694	6,054	1,056	7,110	
補正前	(2)	4,360		1,694	6,054	1,056	7,110	
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								
	補正前								
	比 較								
	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				1,694				1,694
	補正前				1,694				1,694
	比 較				0				0

令和8年度 安芸高田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和8年4月1日～令和9年3月31日)

1 営業収益	千円	千円	千円
(1) 下水道使用料	<u>398,020</u>	398,020	
2 営業費用			
(1) 管渠費	37,651		
(2) 処理場費	330,891		
(3) 浄化槽費	246,712		
(4) 総係費	104,346		
(5) 減価償却費	617,756		
(6) 資産減耗費	<u>3,100</u>	<u>1,340,456</u>	
営業利益			△942,436
3 営業外収益			
(1) 県負担金	0		
(2) 他会計補助金	578,916		
(3) 国庫補助金	2,800		
(4) 長期前受金戻入	388,412		
(5) 雑収益	<u>4</u>	970,132	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,798		
(2) 雑支出	<u>10,784</u>	<u>70,582</u>	<u>899,550</u>
經常利益			△42,886
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>4</u>	4	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>120</u>	<u>120</u>	<u>△116</u>
当年度純利益			△43,002
前年度繰越利益剰余金			315,511
当年度未処分利益剰余金			<u>272,509</u>

令和8年度 安芸高田市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和9年3月31日)

資産の部

1 固定資産	千円	千円	千円	千円
(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	22,525,534			
構築物減価償却累計額	<u>10,556,600</u>	11,968,934		
ニ 機械及び装置	10,352,537			
機械及び装置減価償却累計額	<u>6,663,222</u>	3,689,315		
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>17,130,736</u>	
固定資産合計				17,130,736
2 流動資産				
(1) 現金預金			371,196	
(2) 未収金			19,664	
(3) 貸倒引当金			△1,823	
(4) 前払金			0	
(5) その他流動資産			<u>1,000</u>	
流動資産合計				<u>390,037</u>
資産合計				<u>17,520,773</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		<u>3,712,462</u>		
企業債合計			<u>3,712,462</u>	
固定負債合計				3,712,462
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良企業債		<u>682,652</u>		
企業債合計			682,652	
(2) 未払金			0	
(3) 引当金			4,054	
(4) その他流動負債			<u>1,020</u>	
流動負債合計				687,726
5 繰延収益				
長期前受金			22,287,968	
収益化累計額			<u>11,488,814</u>	
繰延収益合計				<u>10,799,154</u>
負債合計				15,199,342
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		272,509		
(うち当年度純利益)		<u>△43,002</u>		
利益剰余金合計			<u>272,509</u>	
剰余金合計				<u>407,566</u>
資本合計				<u>2,321,431</u>
負債資本合計				<u>17,520,773</u>

令和8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				1,480,086	△52,465	1,427,621	
	2. 営業外収益			1,042,261	△52,465	989,796	
		1. 県負担金		58,300	△58,300	0	
			1. 県負担金	58,300	△58,300	0	
		2. 他会計補助金		570,179	8,737	578,916	
			1. 他会計補助金	570,179	8,737	578,916	
		5. 雑収益		22,570	△2,902	19,668	
			2. 消費税還付金	22,566	△2,902	19,664	

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				1,527,138	△45,967	1,481,171	
	1. 営業費用			1,447,292	△40,827	1,406,465	
		1. 管渠費		92,508	△51,100	41,408	
			2. 修繕費	66,524	△51,100	15,424	
		2. 処理場費		350,420	13,580	364,000	
			5. 修繕費	4,975	13,580	18,555	
		4. 総係費		112,122	△3,307	108,815	
			1. 給料	25,320	△960	24,360	
			2. 手当	18,416	△1,538	16,878	
			3. 賞与引当金繰入額	4,204	△150	4,054	
			4. 法定福利費	9,438	△659	8,779	
	2. 営業外費用			75,726	△5,140	70,586	
		3. 雑支出		15,924	△5,140	10,784	
			1. 雑支出	15,924	△5,140	10,784	

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				980,602	△150,289	830,313	
	2. 企業債			477,200	△51,100	426,100	
		1. 建設改良債		140,300	△51,100	89,200	
			1. 建設改良債	140,300	△51,100	89,200	
	3. 補助金			472,162	△177,389	294,773	
		1. 国庫補助金		259,700	△136,730	122,970	
			1. 国庫補助金	259,700	△136,730	122,970	
		2. 県補助金		37,462	△1,500	35,962	
			1. 県補助金	37,462	△1,500	35,962	
		3. 他会計補助金		175,000	△39,159	135,841	
			1. 他会計補助金	175,000	△39,159	135,841	
	4. 負担金			0	78,200	78,200	
		1. 県負担金		0	78,200	78,200	
			1. 県負担金	0	78,200	78,200	

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				1,171,844	△150,289	1,021,555	
	1. 建設改良費			601,059	△150,289	450,770	
		1. 処理場建設改良費		492,700	△235,650	257,050	
			1. 工事請負費	33,700	11,700	45,400	
			2. 委託料	459,000	△247,350	211,650	
		2. 管渠建設改良費		21,250	85,361	106,611	
			1. 工事請負費	21,250	83,000	104,250	
			2. 委託料	0	2,361	2,361	