

第 2 回
令和 7 年度高砂市
下水道事業会計
補 正 予 算

下水道事業会計

第2回 令和7年度高砂市下水道事業会計補正予算

(総 則)

第1条 令和7年度下水道事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量の補正)

第2条 予算第2条に定めた(4)主要な建設改良事業の項中「927,492千円」を「959,492千円」に改める。

(収益的支出の補正)

第3条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

	支 出		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業費用	3,896,413 千円	6,458 千円	3,902,871 千円
第1項 営業費用	3,548,811 千円	6,458 千円	3,555,269 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額1,939,995千円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。」を「不足する額1,941,181千円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

	收 入		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	1,136,584 千円	32,000 千円	1,168,584 千円
第1項 企業債	731,300 千円	32,000 千円	763,300 千円

	支 出		
(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	3,076,579 千円	33,186 千円	3,109,765 千円
第1項 建設改良費	973,626 千円	33,186 千円	1,006,812 千円

(債務負担行為の補正)

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額に次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
米新真空式下水道ポンプ設備工事	令和8年度	16,000 千円
伊 保 浄 化 セ ン タ 一 耐 震 診 断 業 務 委 託	令和8年度	53,000 千円

(企業債の補正)

第6条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

起債の目的	限 度 額			借入先	起債の方法	利率	償還の方法
	既決予定額	補正予定額	計				
公共下水道事業	千円 676,700	千円 32,000	千円 708,700	国 銀行 その他	公債証券の発行又は普通貸借の方法により借り入れる。 公債証券発行の場合における発行価格は、額面100円につき100円とする。 ただし、財政又は工事の都合により、翌年度に繰越して起債することができる。	年5.00%以内とする。 ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しが行われた場合においては、当該見直し後の利率とする。	40年以内（内据置5年以内）とする。 毎年度元利均等又は元金均等の方法により償還する。 なお、借入先の融資条件に変更があるときは、その融資条件に従う。 ただし、財政の都合その他により繰上償還をなし、償還年限を短縮し、又は低利の地方債に借換えることができる。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第7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)
職 員 給 与 費	273,795 千円	7,644 千円	281,439 千円

令和7年12月5日提出

高砂市長 都倉達殊

令和7年度高砂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

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			3,896,413	6,458	3,902,871
	1 営業費用		3,548,811	6,458	3,555,269
		1 管渠費	72,437	1,446	73,883
		3 終末処理場費	460,507	2,243	462,750
		7 総係費	132,317	2,769	135,086

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
1 資 本 的 収 入			1,136,584	32,000	1,168,584
	1 企 業 債		731,300	32,000	763,300
		1 企 業 債	731,300	32,000	763,300

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資 本 的 支 出			3,076,579	33,186	3,109,765
	1 建設改良費		973,626	33,186	1,006,812
		1 事 務 費	46,134	1,186	47,320
		2 管 渠 建 設 費	435,300	2,000	437,300
		4 終 末 处 理 場 建 設 費	228,655	30,000	258,655

令和7年度高砂市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位 : 千円)

区分	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	482,447	△ 6,458	475,989
減価償却費	2,365,001	0	2,365,001
引当金の増減額(△は減少)	163	0	163
長期前受金戻入額	△ 948,103	0	△ 948,103
受取利息及び受取配当金	△ 2	0	△ 2
支払利息	273,894	0	273,894
固定資産除却費	13,379	0	13,379
固定資産売却損益	0	0	0
未収金の増減額(△は増加)	1,589	0	1,589
未払金の増減額(△は減少)	△ 4,159	△ 2,910	△ 7,069
小計	2,184,209	△ 9,368	2,174,841
利息及び配当金の受取額	2	0	2
利息の支払額	△ 273,894	0	△ 273,894
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,910,317	△ 9,368	1,900,949
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	△ 1,022,416	△ 30,276	△ 1,052,692
無形固定資産の取得による支出	△ 67,356	0	△ 67,356
国庫補助金等収入	472,173	0	472,173
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 617,599	△ 30,276	△ 647,875
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債の発行による収入	869,700	32,000	901,700
企業債の償還による支出	△ 2,099,953	0	△ 2,099,953
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,230,253	32,000	△ 1,198,253
現金及び現金同等物の増加額	62,465	△ 7,644	54,821
現金及び現金同等物の期首残高	841,874	0	841,874
現金及び現金同等物の期末残高	904,339	△ 7,644	896,695

給与費明細書

1 総括

区分		職員数		給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正前の額	損益勘定支弁職員		(3) 25		109,652	55,572	165,224	47,801	213,025
	資本勘定支弁職員		() 5		19,664	13,375	33,039	9,024	42,063
	合計		(3) 30		129,316	68,947	198,263	56,825	255,088
補正額	損益勘定支弁職員		()		3,436	2,231	5,667	791	6,458
	資本勘定支弁職員		()		644	398	1,042	144	1,186
	合計		()		4,080	2,629	6,709	935	7,644
合計	損益勘定支弁職員		(3) 25		113,088	57,803	170,891	48,592	219,483
	資本勘定支弁職員		() 5		20,308	13,773	34,081	9,168	43,249
	合計		(3) 30		133,396	71,576	204,972	57,760	262,732

(注) () 内は短時間勤務職員を外書き

(単位: 千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	計
	補正前の額	3,348	8,264	282	2,105	31	9,609	1,393	5,040	38,875	68,947
	補正額		254		13				108	2,254	2,629
	合計	3,348	8,518	282	2,118	31	9,609	1,393	5,148	41,129	71,576

2 給料及び手当の増減額の明細

区分		増減額	増減事由別内訳	説明		備考
給料		千円 4,080	給与改定に伴う増減分 その他の増減分	千円 4,080	平均改定率3.3%	給与改定実施時期 令和7年4月1日
地域手当		254	制度改正に伴う増減分 その他の増減分	254	給与改定による増額	
手当	通勤手当	13	制度改正に伴う増減分 その他の増減分	13	給与改定による増額	
	管理職手当		制度改正に伴う増減分 その他の増減分	108	給与改定による増額	
	期末勤勉手当	108	制度改正に伴う増減分 その他の増減分	2,254	給与改定による増額	
		2,254				

債務負担行為に関する調書

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	一般会計補助金	事業収益
補正前の額	千円 218,237	—	542	—	217,695	0	217,695
米新真空式下水道 ポンプ設備工事	16,000	—	—	令和8年度	16,000	0	16,000
伊保浄化センター 耐震診断業務委託	53,000	—	—	令和8年度	53,000	0	53,000
合計	287,237	—	542	—	286,695	0	286,695

令和7年度高砂市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

資 産 の 部			
(単位:千円)			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地	2,850,801		
ロ 立 木	0		
ハ 建 物	3,421,040		
減価償却累計額	<u>△ 470,376</u>		
ニ 構 築 物	58,347,690		
減価償却累計額	<u>△ 17,472,159</u>		
ホ 機 械 及 び 装 置	10,875,358		
減価償却累計額	<u>△ 4,745,642</u>		
ヘ 車両及び運搬具	6,879		
減価償却累計額	<u>△ 3,677</u>		
ト 工 具 器 具 備 品	19,376		
減価償却累計額	<u>△ 1,290</u>		
チ 建 設 仮 勘 定	234,901		
有形固定資産合計	<u>53,062,901</u>		
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権	1,008		
ロ 施 設 利 用 権	1,560,171		
ハ そ の 他 無 形 固 定 資 産	<u>11,836</u>		
無形固定資産合計	<u>1,573,015</u>		
(3) 投 資			
イ 出 資 金	<u>1,076</u>		
投 資 合 計	<u>1,076</u>		
固 定 資 産 合 計	<u>54,636,992</u>		
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金	896,695		
(2) 未 収 金	120,789		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,540</u>		
流動資産合計	<u>118,249</u>		
資 産 合 計	<u>1,014,944</u>		
	<u>55,651,936</u>		

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		<u>18,600,807</u>	
固 定 負 債 合 計			18,600,807
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債	<u>1,947,172</u>		
企 業 債 合 計		1,947,172	
(2) 未 払 金		233,626	
(3) 預 り 金		82,143	
(4) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	<u>16,632</u>		
引 当 金 合 計		<u>16,632</u>	
流 動 負 債 合 計			2,279,573
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		31,511,576	
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 9,583,926</u>		
繰 延 収 益 合 計		<u>21,927,650</u>	
負 債 合 計		<u>42,808,030</u>	

資 本 の 部

6 資 本 金			
			5,084,839
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	9,055		
ロ 国庫補助金	1,510,293		
ハ 県補助金	0		
ニ 分担金及び負担金	<u>51,942</u>		
資本剰余金合計		<u>1,571,290</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 未処分利益剰余金	<u>6,187,777</u>		
利益剰余金合計		<u>6,187,777</u>	
剩 余 金 合 計			<u>7,759,067</u>
資 本 合 計			<u>12,843,906</u>
負債・資本合計			<u>55,651,936</u>

予算説明書

収益的収入及び支出

下水道事業会計

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 下水道事業費用				3,896,413
	1 営 業 費 用			3,548,811
		1 管 渠 費		72,437
		2 紿 料		19,692
		3 手 当 等		12,706
		6 法 定 福 利 費		8,576
	3 終 末 处 理 場 費			460,507
		2 紿 料		42,622
		3 手 当 等		17,688
		6 法 定 福 利 費		16,455

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備 考	
6,458	3,902,871		
6,458	3,555,269		
1,446	73,883		
783	20,475	職員給追加	783
486	13,192	地域手当追加	49
		管理職手当追加	24
		期末勤勉手当追加	413
177	8,753	共済組合負担金追加	80
		退職手当組合負担金追加	97
2,243	462,750		
1,234	43,856	職員給追加	1,234
763	18,451	地域手当追加	76
		通勤手当追加	8
		管理職手当追加	24
		期末勤勉手当追加	655
246	16,701	共済組合負担金追加	130
		退職手当組合負担金追加	116

款	項	目	節	既決予定額
		7 総 係 費		132,317
			2 紹 料	47,338
			3 手 当 等	25,678
			6 法 定 福 利 費	22,770

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備考
2,769	135,086	
1,419	48,757	職員給追加 1,419
982	26,660	地域手当追加 89 管理職手当追加 48 期末勤勉手当追加 845
368	23,138	共済組合負担金追加 169 退職手当組合負担金追加 199

予算説明書

資本的収入及び支出

下水道事業会計

收 入

款	項	目	節	既決予定額
1 資本的收入				1,136,584
	1 企 業 債			731,300
		1 企 業 債		731,300
			1 企 業 債	731,300

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備考
32,000	1,168,584	
32,000	763,300	
32,000	763,300	
32,000	763,300	公共下水道事業債追加 32,000

支 出

款	項	目	節	既決予定額
1 資本的支出				3,076,579
	1 建設改良費			973,626
		1 事務費		46,134
		2 紹料		19,664
		3 手当等		14,950
		6 法定福利費		9,024
	2 管渠建設費			435,300
		24 工事請負費		257,900
	4 終末処理場建設費			228,655
		15 委託料		74,000

(単位 : 千円)

補正予定額	計	備考	
33,186	3,109,765		
33,186	1,006,812		
1,186	47,320		
644	20,308	職員給追加	644
398	15,348	地域手当追加	40
		通勤手当追加	5
		管理職手当追加	12
		期末勤勉手当追加	341
144	9,168	共済組合負担金追加	69
		退職手当組合負担金追加	75
2,000	437,300		
2,000	259,900	管渠建設工事費追加	2,000
30,000	258,655		
30,000	104,000	測量・設計等委託料追加	30,000