

議案第 65 号

令和 7 年度朝来市下水道事業会計補正予算（第 1 号）について

令和 7 年度朝来市下水道事業会計補正予算（第 1 号）を別冊のとおり定めるものとする。

令和 7 年 8 月 27 日提出

朝来市長 藤 岡 勇

提案理由要旨

令和 7 年度朝来市下水道事業会計の収益的支出の現計予算額は、
1, 1 2 8, 5 9 8 千円ですが、営業費用を 3, 1 3 9 千円減額、営業外費用を 2 千円追加し、総額を 1, 1 2 5, 4 6 1 千円とするものです。

補正の内容は、会計間異動等に伴う職員人件費の増減調整をしようとするものです。

令和 7 年 度

下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書
(第 1 号)

兵 庫 県 朝 来 市

令和7年度朝来市下水道事業会計補正予算書(第1号)

(総 則)

第1条 令和7年度朝来市下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(収益的支出の補正)

第2条 令和7年度朝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)
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,128,598 千円	△ 3,137 千円	1,125,461 千円
第1項 営業費用	1,057,850 千円	△ 3,139 千円	1,054,711 千円
第2項 営業外費用	62,748 千円	2 千円	62,750 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額324,305千円は、過年度損益勘定留保資金30,435千円、当年度損益勘定留保資金138,071千円及び当年度分利益剰余金処分別155,799千円で補填する」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額324,305千円は、過年度損益勘定留保資金27,298千円、当年度損益勘定留保資金138,071千円及び当年度分利益剰余金処分別158,936千円で補填する」に改める。

(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4条 予算第8条中「39,118千円」を「35,981千円」に改める。

(利益剰余金の処分の補正)

第5条 予算第10条中「155,799千円」を「158,936千円」に改める。

令和7年8月27日提出

兵庫県朝来市長 藤 岡 勇

令和7年度 朝来市下水道事業会計 補正予算実施計画

収 益 の 支 出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下 水 道 事 業 費 用			千円 1,128,598	千円 △ 3,137	千円 1,125,461	
	1 営 業 費 用		1,057,850	△ 3,139	1,054,711	
		4 総 係 費	71,866	△ 3,139	68,727	
	2 営 業 外 費 用		62,748	2	62,750	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,457	2	24,459	
合計			1,128,598	△ 3,137	1,125,461	

令和7年度 下水道事業会計 補正予算予定損益計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

1	営 業 収 益			
(1)	下 水 道 使 用 料	331,746		
(2)	他 会 計 負 担 金	14,570		
(3)	そ の 他 営 業 収 益	<u>27</u>	346,343	
2	営 業 費 用			
(1)	管 渠 費	60,206		
(2)	ポ ン プ 場 費	13,246		
(3)	処 理 場 費	252,422		
(4)	総 係 費	65,866		
(5)	減 価 償 却 費	608,698		
(6)	資 産 減 耗 費	18,800		
(7)	そ の 他 営 業 費 用	<u>25</u>	<u>1,019,263</u>	
	営 業 損 失			672,920
3	営 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息 及 び 配 当 金	845		
(2)	他 会 計 負 担 金	395,259		
(3)	長 期 前 受 金 戻 入 益	482,376		
(4)	雑 収 益	<u>282</u>	878,762	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息	38,288		
(2)	雑 支 出	<u>1,346</u>	<u>39,634</u>	<u>839,128</u>
	経 常 利 益			166,208
5	特 別 損 失			
(1)	過 年 度 損 益 修 正 損	<u>4,545</u>	<u>4,545</u>	<u>4,545</u>
6	予 備 費			
(1)	予 備 費	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>	<u>2,727</u>
	当 年 度 純 利 益			158,936
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>217,897</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>376,833</u></u>

令和7年度 朝来市下水道事業会計 補正予算予定貸借対照表
(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		899,740	
ロ 建 物	1,302,765		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 274,338</u>	1,028,427	
ハ 構 築 物	15,687,865		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,302,319</u>	12,385,546	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,267,251		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 756,315</u>	1,510,936	
ホ 車 両 運 搬 具	1,184		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 880</u>	304	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	211		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	211	
ト その他有形固定資産	187,811		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 45,009</u>	142,802	
チ 建 設 仮 勘 定		49,091	
有形固定資産合計			16,017,057

(2) 無 形 固 定 資 産

イ ソ フ ト ウ ェ ア	5,525		
無形固定資産合計		<u>5,525</u>	
固 定 資 産 合 計			16,022,582

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,254,866	
(2) 未 収 金	49,464		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,144</u>	<u>48,320</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>1,303,186</u>
資 産 合 計			<u><u>17,325,768</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	建 設 改 良 企 業 債		<u>1,552,995</u>	
	固 定 負 債 合 計			1,552,995
4	流 動 負 債			
(1)	未 払 金		24,662	
(2)	そ の 他 流 動 負 債		190	
(3)	企 業 債			
	イ 建 設 改 良 企 業 債	<u>364,509</u>		
	企 業 債 合 計		364,509	
(4)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	2,404		
	ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	<u>482</u>		
	引 当 金 合 計		<u>2,886</u>	
	流 動 負 債 合 計			392,247
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		14,440,645	
	収 益 化 累 計 額		<u>△ 3,221,309</u>	
	繰 延 収 益 合 計			<u>11,219,336</u>
	負 債 合 計			13,164,578
資 本 の 部				
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		<u>2,238,130</u>	
	資 本 金 合 計			2,238,130
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	<u>448,501</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		448,501	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 減 債 積 立 金	234,809		
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	862,917		
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>376,833</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,474,559</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>1,923,060</u>
	資 本 合 計			<u>4,161,190</u>
	負 債 資 本 合 計			<u><u>17,325,768</u></u>

令和7年度 朝来市下水道事業会計 補正予算予定キャッシュ・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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	158,936
	減価償却費	608,698
	固定資産除却費	18,800
	賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 171
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,383
	長期前受金戻入益	△ 482,376
	受取利息及び配当金	△ 845
	支払利息	38,288
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 7,840
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,041
	小計	<u>327,066</u>
	利息及び配当金の受取額	845
	利息の支払額	<u>△ 38,288</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>289,623</u>
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 263,273
	国庫補助金による収入	130,160
	受益者負担金による収入	27,902
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 105,211</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	138,500
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 444,715
	他会計補助金による収入	89,342
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 216,873</u>
4	現金預金の増加額	△ 32,461
5	現金預金の期首残額	<u>1,287,327</u>
6	現金預金の期末残高	<u><u>1,254,866</u></u>

補 正 予 算 説 明 書

収益の支出明細書

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
下水道事業 費 用			1,128,598	△ 3,137	1,125,461			
	営 業 費 用		1,057,850	△ 3,139	1,054,711			
		総 係 費	71,866	△ 3,139	68,727	給 料	△ 1,398	職員給料
						手 当	△ 744	地域手当 △ 35
								住居手当 324
								通勤手当 △ 19
								管理職手当 △ 384
								期末手当 △ 325
								勤勉手当 △ 305
								計 △ 744
						法 定 福 利 費	△ 269	共済組合負担金
						退 職 手 当 組 合 負 担 金	△ 473	退職手当組合負担金
						厚 生 費	△ 2	職員互助会負担金
						賞 与 引 当 金 繰 入 額	△ 223	賞与引当金繰入額
						法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	△ 30	法定福利費引当金繰入額
合 計	営 業 外 費 用		62,748	2	62,750			
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	24,457	2	24,459	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2	消費税及び地方消費税
合 計			1,128,598	△ 3,137	1,125,461			

給 与 費 明 細 書

(1) 総括

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費					法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	その 他の 手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		17,090	10,656	2,394	30,140	5,841	35,981	
	資本勘定支弁職員									
補正前	損益勘定支弁職員	4		18,488	11,623	2,867	32,978	6,140	39,118	
	資本勘定支弁職員									
比 較	損益勘定支弁職員	0		△ 1,398	△ 967	△ 473	△ 2,838	△ 299	△ 3,137	
	資本勘定支弁職員									

職員手当 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
	補正後	534	370	324	167		1,350	
	補正前	534	405	0	186		1,350	
	比 較	0	△ 35	324	△ 19		0	

職員手当 の内訳	区 分	夜間勤務 手 当	宿日直手当	管理職手当	管理職員特 別勤務手当	期末勤勉 手 当
	補正後			840		7,071
	補正前			1,224		7,924
	比 較			△ 384		△ 853

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分		一般職 (人)	給 与 費					法 定 福利費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	職員手当	その 他の 手当	計			
補正後	損益勘定支弁職員	4		17,090	10,656	2,394	30,140	5,841	35,981	
	資本勘定支弁職員									
補正前	損益勘定支弁職員	4		18,488	11,623	2,867	32,978	6,140	39,118	
	資本勘定支弁職員									
比 較	損益勘定支弁職員	0		△ 1,398	△ 967	△ 473	△ 2,838	△ 299	△ 3,137	
	資本勘定支弁職員									

職員手当 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
	補正後	534	370	324	167		1,350	
	補正前	534	405	0	186		1,350	
	比 較	0	△ 35	324	△ 19		0	

職員手当 の内訳	区 分	夜間勤務 手 当	宿日直 手 当	管理職 手 当	管理職員特 別勤務手当	期末勤勉 手 当
	補正後			840		7,071
	補正前			1,224		7,924
	比 較			△ 384		△ 853

(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	△ 1,398	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 1,398	会計間異動 △1,341 その他 △57	
職員手当	△ 967	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 967		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
補正後	平均給料月額(円)	353,467	358,900
	平均給与月額(円)	398,546	409,738
	平均年齢(歳)	44.5	52.5
補正前	平均給料月額(円)	391,000	358,900
	平均給与月額(円)	439,243	409,738
	平均年齢(歳)	51.0	52.5

ウ 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職			備 考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
補正後	1			1	1	100	
	2						
	3	1	33.3				
	4	1	33.3				
	5						
	6						
	7	1	33.3				
	計	3	100	計	1	100	
補正前	1			1	1	100	
	2						
	3						
	4	1	33.3				
	5	1	33.3				
	6						
	7	1	33.3				
	計	3	100	計	1	100	