

令 和 7 年 度

下 水 道 事 業 会 計

補 正 予 算 (第 1 号) 説 明 書

広 島 市 下 水 道 局

1 令和 7 年度広島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

款	項	目	補正予定額	備考
1 下 水 道 事 業 収 益			千円 38,198	千円
	1 営 業 収 益		38,198	
		2 一 般 会 計 負 担 金	38,198	雨水処理費等に対する一般会計負担金 38,198
				区 分 収 入 見 込 額 既 計 上 額 補 正 額 千円 千円 千円 雨 水 处 理 費 負 担 金 14,101,911 14,066,465 35,446 水 質 指 導 費 負 担 金 65,283 63,932 1,351 普 及 促 進 費 負 担 金 49,622 48,497 1,125 貸 付 事 業 費 負 担 金 14,916 14,640 276

支 出

款	項	目	補正予定額	備考
1 下 水 道 事 業 費 用			千円 76,752	千円
	1 営 業 費 用		76,752	
		1 管 き よ 費	2,842	職員に対する給与費及び法定福利費 2,842
				区 分 所 要 額 既 計 上 額 補 正 額 千円 千円 千円 給 料 55,497 54,059 1,438 手 当 等 38,198 37,172 1,026 賞 与 引 当 金 繰 入 額 6,739 6,545 194 法 定 福 利 費 19,542 19,358 184
		2 水 質 指 導 費	1,351	職員に対する給与費及び法定福利費 1,351
				区 分 所 要 額 既 計 上 額 補 正 額 千円 千円 千円 給 料 21,549 20,885 664 手 当 等 16,980 16,462 518 賞 与 引 当 金 繰 入 額 2,752 2,672 80 法 定 福 利 費 7,264 7,175 89
		3 ポンプ場 費	32,480	職員に対する給与費及び法定福利費 32,480
				区 分 所 要 額 既 計 上 額 補 正 額 千円 千円 千円 報 酬 2,425 2,349 76 給 料 553,799 537,066 16,733 手 当 等 486,881 475,243 11,638 賞 与 引 当 金 繰 入 額 70,249 68,235 2,014 法 定 福 利 費 210,821 208,802 2,019

款	項	目	補正予定額 千円	備 考		
		4 处理場費	22,291	職員に対する給与費及び法定福利費 22,291		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				給料	399,997	388,644
				手当等	318,832	310,760
				賞与引当金繰入額	51,293	49,822
				法定福利費	146,742	145,347
		5 普及促進費	2,249	職員に対する給与費及び法定福利費 2,249		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				報酬	26,845	26,015
				給料	15,115	14,650
				手当等	19,965	19,233
				賞与引当金繰入額	4,308	4,183
				法定福利費	11,093	10,996
		6 水洗化貸付 事業費	276	職員に対する給与費及び法定福利費 276		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				給料	5,440	5,306
				手当等	5,766	5,666
				賞与引当金繰入額	719	697
				法定福利費	1,852	1,832
		7 業務費	661	職員に対する給与費及び法定福利費 661		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				報酬	4,940	4,814
				給料	12,204	11,973
				手当等	11,340	11,128
				賞与引当金繰入額	1,856	1,801
				法定福利費	5,064	5,027
		8 総係費	8,010	職員に対する給与費及び法定福利費 8,010		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				報酬	9,714	9,516
				給料	131,492	127,736
				手当等	106,680	103,641
				賞与引当金繰入額	18,275	17,750
				法定福利費	54,820	54,328
		9 特環公共 下水道費	788	水資源再生施設における電気料金の追加措置 788		
				区分	所要額	既計上額
					千円	千円
				委託料	96,592	95,804

款	項	目	補正予定額	備 考			
			千円	千円			
		10 農 業 集 落 排 水 費	5,804	農業集落排水施設における電気料金の追加措置	5,804		
				区 分 所 要 額	既 計 上 額	補 正 額	
				千円	千円	千円	
		委 託 料	234,672	228,868		5,804	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正予定額	備考
1 資本的 収	2 一般会計 出資金		千円 23,215	千円
		1 下水道建設費	23,215	
		2 建設資金	23,215	
				下水道建設事業に対する一般会計出資金 23,215
				区 分 収入見込額 既計上額 補正額 千円 千円 千円 下水道建設費出資金 1,900,542 1,877,327 23,215

支 出

款	項	目	補正予定額	備考
1 資本的 支	1 建改良費		千円 23,215	千円
		1 公共下水道整備費	23,215	
		2 受業負担者金費	18,599	
		3 排水設備費	237	
		7 市街化区域外汚水処理施設整備費	3,522	
			857	
				職員に対する給与費及び法定福利費 18,599
				区 分 所要額 既計上額 補正額 千円 千円 千円 報酬 13,280 13,036 244
				給料 327,041 317,364 9,677
				手当等 286,481 279,035 7,446
				法定福利費 127,637 126,405 1,232
				職員に対する給与費及び法定福利費 237
				区 分 所要額 既計上額 補正額 千円 千円 千円 給料 5,193 5,062 131
				手当等 5,441 5,352 89
				法定福利費 2,126 2,109 17
				職員に対する給与費及び法定福利費 3,522
				区 分 所要額 既計上額 補正額 千円 千円 千円 給料 70,526 68,608 1,918
				手当等 59,989 58,619 1,370
				法定福利費 25,653 25,419 234
				職員に対する給与費及び法定福利費 857
				区 分 所要額 既計上額 補正額 千円 千円 千円 報酬 2,425 2,349 76
				給料 19,172 18,770 402
				手当等 21,204 20,884 320
				法定福利費 7,900 7,841 59

2 令和7年度広島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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	297,133
減価償却費	26,355,391
固定資産除却損	426,291
過年度損益修正損益（△は益）	3,324
賞与引当金の増減額（△は減少）	4,739
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 733
長期前受金戻入額	△ 9,416,201
受取利息	△ 5,362
支払利息	3,786,717
未収金の増減額（△は増加）	272,209
未払金の増減額（△は減少）	87,409
その他流動資産の増減額（△は増加）	△ 479,899
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 24,674
小計	21,306,344
利息の受取額	5,362
利息の支払額	△ 3,786,717
業務活動によるキャッシュ・フロー	17,524,989

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形及び無形固定資産の取得による支出	△ 16,312,835
有形及び無形固定資産の売却による収入	3,526
国庫補助金等による収入	5,579,441
水洗化貸付事業の貸付金の回収による収入	5,334
水洗化貸付事業の貸付による支出	△ 7,660
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,732,194

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	26,376,900
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	△36,089,766
その他の企業債の償還による支出	△22,569
一般会計からの出資による収入	1,900,542
一般会計からの借入による収入	2,868
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,832,025

資金減少額	1,039,230
資金期首残高	10,972,226
資金期末残高	9,932,996

3 補正予算給与費明細書

1 総 括

区分	職員数	給 与 費				法定 福利費	合 計
		報 酉	給 料	手 当	計		
補正後	人 (33) 373	千円 59,629	千円 1,617,025	千円 1,460,750	千円 3,137,404	千円 649,982	千円 3,787,386
補正前	(33) 373	58,079	1,570,123	1,422,551	3,050,753	643,258	3,694,011
比 較	(0) 0	1,550	46,902	38,199	86,651	6,724	93,375

()内は、短時間勤務職員で、外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	扶 養 手 当	期 末 勤 勉 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補 正 後	158,804	60,012	764,718	41,892	25,111	73,703
	補 正 前	154,510	60,012	731,538	41,892	24,386	73,703
	比 較	4,294	0	33,180	0	725	0
区 分	時 間 外 勤 務 手 当	夜 間 勤 務 手 当	宿 日 直 手 当	住 居 手 当	单 身 赴 任 手 当		
	千円	千円	千円	千円	千円		
	補 正 後	273,470	25,235	819	36,986	0	
	補 正 前	273,470	25,235	819	36,986	0	
	比 較	0	0	0	0	0	

2 給料及び職員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 46,902	給与改定に 伴う増加分	千円 46,902		給与改定 改定率 2.95% 実施時期 令和7年4月1日
手当	38,199	給与改定に 伴う増加分	38,199	期末勤勉手当 33,180千円 その他の手当 5,019千円	

4 債務負担行為に関する調書

追 加

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	国庫補助金	企 業 債	そ の 他
公共下水道 幹線管きよ等整備	千円 14,368,045	年度	千円	年度 令和8 迄 令和12	千円 14,368,045	千円 7,026,522	千円 7,341,523	千円

5 令和7年度広島市下水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位 千円)

資　　産　　の　　部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		52,217,183
ロ 建 物	41,639,165	
減価償却累計額	<u>△ 30,346,198</u>	11,292,967
ハ 構 築 物	1,162,930,545	
減価償却累計額	<u>△ 571,237,700</u>	591,692,845
ニ 機 械 及 び 装 置	173,848,975	
減価償却累計額	<u>△ 117,753,388</u>	56,095,587
ホ 車両運搬具	83,741	
減価償却累計額	<u>△ 74,777</u>	8,964
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	176,594	
減価償却累計額	<u>△ 118,954</u>	57,640
ト 建 設 仮 勘 定		<u>20,516,791</u>
有形固定資産合計		731,881,977

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		193
ロ 施 設 利 用 権		3,882,496
ハ 電 話 加 入 権		16,510
ニ ソ フ ト ウ エ ア		53,945
ホ 著 作 権		<u>8</u>
無形固定資産合計		3,953,152

(3) 投資その他の資産

イ 水洗便所改造成資金貸付金		4,176
ロ し尿浄化槽廃止資金貸付金		5,991
ハ 排水設備改修資金貸付金		370
ニ 出資金		132,175
ホ 破産更生債権等	302	
貸倒引当金	<u>△ 302</u>	<u>0</u>
投資その他の資産合計		<u>142,712</u>
固定資産合計		735,977,841

2 流動資産

(1) 現金預金		9,932,996
(2) 未収金	1,987,341	
貸倒引当金	△ 66,436	1,920,905
(3) 有価証券		6,000
流動資産合計		11,859,901
資産合計		<u>747,837,742</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	304,216,715	
ロ その他の企業債	<u>68,898</u>	
企業債合計		304,285,613
(2) 長期借入金		
イ 水洗便所改造成資金貸付借入金	2,650	
ロ し尿浄化槽廃止資金貸付借入金	<u>3,494</u>	
長期借入金合計		6,144
固定負債合計		304,291,757

4 流動負債

(1) 企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	37,474,987	
ロ その他の企業債	<u>22,569</u>	
企業債合計		37,497,556
(2) 未払金		10,379,045
(3) 引当金		
イ 賞与引当金	<u>211,642</u>	
引当金合計		211,642
(4) その他流動負債		60,108
流動負債合計		48,148,351

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 受贈財産評価額	81,433,724	
収益化累計額	<u>△ 48,078,392</u>	33,355,332
ロ 国庫補助金	341,899,953	
収益化累計額	<u>△ 181,909,026</u>	159,990,927
ハ 県補助金	7,893,073	
収益化累計額	<u>△ 3,611,927</u>	4,281,146
ニ 受益者負担金	10,128,844	
収益化累計額	<u>△ 5,988,931</u>	4,139,913
ホ 受益者分担金	1,504,319	
収益化累計額	<u>△ 398,751</u>	1,105,568
ヘ 工事負担金	47,882,548	
収益化累計額	<u>△ 25,309,827</u>	22,572,721
ト その他の長期前受金	248,742	
収益化累計額	<u>△ 136,973</u>	111,769
長期前受金合計		<u>225,557,376</u>
繰延収益合計		<u>225,557,376</u>
負債合計		<u>577,997,484</u>

資本の部

6 資本金	129,748,342
7 剰余金	
(1) 資本剰余金	
イ 受贈財産評価額	9,204,808
ロ 国庫補助金	21,433,676
ハ 県補助金	223,101
ニ 受益者負担金	202,671
ホ 受益者分担金	3,200
ヘ 工事負担金	6,839,935
ト 資本剰余金	<u>347,856</u>
資本剰余金合計	38,255,247

(2) 利益剰余金

イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,836,669</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,836,669</u>
剩 余 金 合 計	<u>40,091,916</u>
資 本 合 計	<u>169,840,258</u>
負 債 資 本 合 計	<u>747,837,742</u>

登録番号	広MO-2025-513
名称	広島市下水道事業会計補正予算(第1号)説明書 令和7年度
編集・発行者	広島市下水道局経営企画課 広島市中区国泰寺町一丁目6番34号 (〒730-8586) Tel(082)504-2405〔直通〕
発行年月	令和7年12月