

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	1 営 業 収 益		千円 38,198	千円	
			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 処 理 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	1 営業費用		千円 76,752	千円		
			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	備 考
			千円	千円
		4 処 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 補 正 額
				千円 千円 千円
				給 料 399,997 388,644 11,353
				手 当 等 318,832 310,760 8,072
				賞与引当金繰入額 51,293 49,822 1,471
				法 定 福 利 費 146,742 145,347 1,395
		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 補 正 額
				千円 千円 千円
				報 酬 26,845 26,015 830
				給 料 15,115 14,650 465
				手 当 等 19,965 19,233 732
				賞与引当金繰入額 4,308 4,183 125
				法 定 福 利 費 11,093 10,996 97
		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 補 正 額
				千円 千円 千円
				給 料 5,440 5,306 134
				手 当 等 5,766 5,666 100
				賞与引当金繰入額 719 697 22
				法 定 福 利 費 1,852 1,832 20
		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 補 正 額
				千円 千円 千円
				報 酬 4,940 4,814 126
				給 料 12,204 11,973 231
				手 当 等 11,340 11,128 212
				賞与引当金繰入額 1,856 1,801 55
				法 定 福 利 費 5,064 5,027 37
		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 補 正 額
				千円 千円 千円
				報 酬 9,714 9,516 198
				給 料 131,492 127,736 3,756
				手 当 等 106,680 103,641 3,039
				賞与引当金繰入額 18,275 17,750 525
				法 定 福 利 費 54,820 54,328 492
		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 補 正 額
				千円 千円 千円
				委 託 料 96,592 95,804 788

款	項	目	補正予定額	備 考												
		10 農 業 集 落 排 水 費	千円 5,804	千円 農業集落排水施設における電気料金の追加措置 5,804												
				<table><tr><th>区 分</th><th>所 要 額</th><th>既 計 上 額</th><th>補 正 額</th></tr><tr><td></td><td>千円</td><td>千円</td><td>千円</td></tr><tr><td>委 託 料</td><td>234,672</td><td>228,868</td><td>5,804</td></tr></table>	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
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 入	2 一 般 会 計 出 資 金		千円 23,215	千円
			23,215	
		1 下 水 道 建 設 出 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 出 支	1 建 改 良 設 費		千円 23,215	千円
			23,215	
		1 公 共 下 水 道 整 備 費	18,599	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
		2 受 益 者 金 費	237	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
		3 排 水 設 備 整 備 費	3,522	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
		7 市 街 化 区 域 外 汚 水 処 理 施 設 整 備 費	857	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 酬	給 料	手 当	計		
	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補正後	(33) 373	59,629	1,617,025	1,460,750	3,137,404	649,982	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	単 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
	千円	年度	千円	年度	千円	千円	千円	千円
公 共 下 水 道 幹 線 管 き よ 等 整 備	14,368,045			令和8 ～ 令和12	14,368,045	7,026,522	7,341,523	

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 ェ 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 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	<u>△ 66,436</u>	1,920,905	
(3) 有価証券		<u>6,000</u>	
流動資産合計			<u>11,859,901</u>
資産合計			<u><u>747,837,742</u></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 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		<u>6,144</u>	
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		<u>60,108</u>	
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 その他資本剰余金	<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>
剰余金合計		<u>40,091,916</u>
資本金合計		<u>169,840,258</u>
負債資本合計		<u><u>747,837,742</u></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