

議案第103号

令和7年度飯能市下水道事業会計補正予算（第2号）案

（総 則）

第1条 令和7年度飯能市下水道事業会計の補正予算（第2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7年度飯能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 下水道事業収益	2, 1 0 1, 4 9 6 千円	1 8 5 千円	2, 1 0 1, 6 8 1 千円
第1項 営 業 収 益	1, 2 8 6, 2 9 4 千円	1 8 5 千円	1, 2 8 6, 4 7 9 千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	2, 1 2 3, 6 5 0 千円	△ 8, 2 8 8 千円	2, 1 1 5, 3 6 2 千円
第1項 営 業 費 用	1, 9 0 0, 2 8 0 千円	△ 1, 5 7 1 千円	1, 8 9 8, 7 0 9 千円
第2項 営 業 外 費 用	1 4 7, 0 1 9 千円	△ 6, 7 1 7 千円	1 4 0, 3 0 2 千円

（資本的支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「610,464千円」を「590,455千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,636千円」を「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,132千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額11,408千円」に、「149,811千円」を「4,652千円」に、「当年度分損益勘定留保資金444,017千円」を「当年度分損益勘定留保資金398,246千円、減債積立金163,017千円」に改め、資本的支出の予定額を、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 資本的支出	1,024,720千円	△14,902千円	1,009,818千円
第1項 建設改良費	421,485千円	△14,902千円	406,583千円
(企業債)			

第4条 予算第5条に定めた企業債の利率を、次のとおり補正する。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
公共下水道事業	千円 225,700	普 通 貸 借 又 証 券 発 行	3.0%以内(ただし、 利率見直し方式で 借り入れる政府資 金及び地方公共団 体金融機構資金に ついて、利率の見 直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	政府資金及び地方公共団 体金融機構資金につい ては、その融資条件、銀行 その他の場合にはその債 権者と協定するところ による。ただし、企業財政 の都合により繰上償還 し、又は低利債に借り換 えることができる。	(補正前)に同じ。)		5.0%以内(ただし、 利率見直し方式で 借り入れる政府資 金及び地方公共団 体金融機構資金に ついて、利率の見 直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	(補正前に同じ。)

(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、次のように改める。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	1 2 5, 8 1 7 千 円	2 7 千 円	1 2 5, 8 4 4 千 円

令和7年11月28日提出

飯能市長 新 井 重 治

令和7年度飯能市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書
令和7年度飯能市下水道事業会計補正予算実施計画

収 益 的 収 入

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 下水道事業収益			2,101,496	185	2,101,681	
	1 営業収益		1,286,294	185	1,286,479	
		3 その他営業収益	6,395	185	6,580	

収 益 的 支 出

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 下水道事業費用			2,123,650	△ 8,288	2,115,362	
	1 営業費用		1,900,280	△ 1,571	1,898,709	
		3 処理場費	642,983	△ 2,547	640,436	
		5 総係費	75,524	976	76,500	
	2 営業外費用		147,019	△ 6,717	140,302	
		3 消費税及び 地方消費税	42,428	△ 6,717	35,711	

資 本 的 支 出

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 資本的支出			1,024,720	△ 14,902	1,009,818	
	1 建設改良費		421,485	△ 14,902	406,583	
		1 建設事務費	48,836	1,598	50,434	
		2 管渠建設改良費	288,550	△ 13,000	275,550	
		4 処理場建設改良費	75,000	△ 3,000	72,000	
		5 固定資産購入費	3,099	△ 500	2,599	

令和7年度飯能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 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益 (△は純損失)	△ 38,405,000
(2) 非現金収支に係る調整項目	
減価償却費	968,002,000
固定資産除却費	42,031,000
長期前受金戻入額	△ 572,101,000
(3) 資産勘定に係る調整項目	
未収金の増減	500,000
貸倒引当金の増減	△ 321,000
貯蔵品の増減	0
(4) 負債勘定に係る調整項目	
未払金の増減	△ 7,588,000
賞与引当金の増減	287,000
法定福利費引当金の増減	149,000
(5) その他の調整項目	
支払利息	104,491,000
損害賠償金ほか	0
小計	497,045,000
利息の支払額	△ 104,491,000
損害賠償金ほかの受取額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	392,554,000

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	△ 499,485,000
国庫補助金による収入	133,355,000
受益者負担金等による収入	11,001,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	77,209,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 277,920,000</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	380,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出	<u>△ 603,235,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 222,435,000</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 107,801,000
資金期首残高	<u>281,808,273</u>
資金期末残高	<u>174,007,273</u>

補正予算給与費明細書

1 総括

一般職（常勤）の（）内は短時間勤務職員
一般職（会計年度任用）の（）内はパートタイム職員

区 分		職 員 数			給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (常勤) (人)	一般職 (会計年度任用) (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員	8	(0) 9	(0) 0	325	36,174	24,824	61,323	15,974	77,297
	資本勘定支弁職員	0	(0) 6	(0) 0	0	22,736	16,133	38,869	9,678	48,547
	合 計	8	(0) 15	(0) 0	325	58,910	40,957	100,192	25,652	125,844
補正前	損益勘定支弁職員	8	(0) 9	(0) 0	325	36,909	24,848	62,082	16,786	78,868
	資本勘定支弁職員	0	(0) 6	(0) 0	0	22,168	15,309	37,477	9,472	46,949
	合 計	8	(0) 15	(0) 0	325	59,077	40,157	99,559	26,258	125,817
比較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	(0) 0	0	△735	△24	△759	△812	△1,571
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	(0) 0	0	568	824	1,392	206	1,598
	合 計	0	(0) 0	(0) 0	0	△167	800	633	△606	27

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補 正 後	1,890	3,828	1,599	792	3,223	214	3,072	14,614	11,725
	補 正 前	1,314	3,810	1,337	753	3,223	214	3,072	14,226	12,208
	比 較	576	18	262	39	0	0	0	388	△483

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△167	給与改定に伴う増減分	1,976		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.49% 給与改定実施時期 令和7年4月1日 前年度 { 給料の改定率 4.55% 給与改定実施時期 令和6年4月1日
		その他の増減分	△2,143		
職 員 手 当	800	制度改正に伴う増減分	1,172	通勤手当 50千円 期末手当 605千円 勤勉手当 517千円	通勤手当の使用距離区分額の改定 区分に応じ200円から1,500円までの幅で引上げ 期末手当の支給割合の改定 12月期 1.25月分 → 1.275月分 勤勉手当の支給割合の改定 12月期 1.05月分 → 1.075月分
		その他の増減分	△372		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職 (1)
令和7年4月1日現在 給与改定後	平均給料月額(円)	329,179
	平均給与月額(円)	405,437
	平均年齢(歳)	38.8
令和7年4月1日現在 給与改定前	平均給料月額(円)	318,071
	平均給与月額(円)	392,977
	平均年齢(歳)	38.8

(2) 初任給

区 分	企業職(1) (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	213,100	213,100
大学卒	237,600	237,600

(3) 級別職員数

()内は短時間勤務職員

区 分	企 業 職 (1)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年10月1日現在	1級	(0) 0	(0) 0.0
	2級	(0) 4	(0) 26.6
	3級	(0) 6	(0) 40.0
	4級	(0) 0	(0) 0.0
	5級	(0) 3	(0) 20.0
	6級	(0) 1	(0) 6.7
	7級	(0) 0	(0) 0.0
	8級	(0) 1	(0) 6.7
	計	(0) 15	(0) 100

令和7年度飯能市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和8年3月31日）

（単位 円）

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
	(1) 有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		4,607,888,626
	ロ 建 物	1,163,968,162	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 319,836,888	844,131,274
	ハ 構 築 物	26,496,895,795	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,010,013,889	21,486,881,906
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,883,116,389	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,336,715,750	1,546,400,639
	ホ 車 両 運 搬 具	167,694	
	減 価 償 却 累 計 額	0	167,694
	ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	10,109,009	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 3,016,564	7,092,445
	ト 建 設 仮 勘 定		589,478,735
	有 形 固 定 資 産 合 計		29,082,041,319
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権	3,744,000	
	無 形 固 定 資 産 合 計		3,744,000
	固 定 資 産 合 計		29,085,785,319
2	流 動 資 産		

(1) 現金預金		174,007,273	
(2) 未収金	195,813,599		
貸倒引当金	<u>△ 2,005,000</u>	193,808,599	
(3) 貯蔵品		<u>2,307,400</u>	
流動資産合計			<u>370,123,272</u>
資産合計			<u>29,455,908,591</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	<u>6,999,615,838</u>		
企業債合計		<u>6,999,615,838</u>	
固定負債合計			6,999,615,838
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	<u>581,966,414</u>		
企業債合計		581,966,414	
(2) 未払金		357,594,223	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	8,995,643		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,752,911</u>		
引当金合計		10,748,554	
(4) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			950,809,191

5	繰延収益		
(1)	長期前受金		
	イ 国庫補助金	6,911,451,252	
	ロ 県補助金	20,067,034	
	ハ 受贈財産評価額	7,004,073,697	
	ニ 受益者負担金	756,479,313	
	ホ その他	4,197,978,562	
	長期前受金合計		18,890,049,858
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 3,880,505,264
	繰延収益合計		15,009,544,594
	負債合計		22,959,969,623

資本の部

6	資本金		
(1)	自己資本金		
	イ 固有資本金	2,347,937,948	
	ロ 組入資本金	680,220,042	
	自己資本金合計		3,028,157,990
	資本金合計		3,028,157,990
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 国庫補助金	1,772,369,190	
	ロ 県補助金	17,995,697	
	ハ 受贈財産評価額	27,083,520	
	ニ その他資本剰余金	1,525,721,669	

資 本 剰 余 金 合 計		3,343,170,076	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	0		
ロ 当 年 度 未 処 分 金			
利 益 剰 余 金	<u>124,610,902</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>124,610,902</u>	
剰 余 金 合 計			<u>3,467,780,978</u>
資 本 合 計			<u>6,495,938,968</u>
負 債 資 本 合 計			<u>29,455,908,591</u>

(賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し)

令和7年度に期末・勤勉手当として 12,408,000円を支給するため、賞与引当金 8,709,000円を取り崩した。

令和7年度に期末・勤勉手当に係る法定福利費として 2,419,000円を支出するため、法定福利費引当金 1,604,000円を取り崩した。