議案第５６号

令和８年度愛西市下水道事業会計補正予算（第２号）

第１条　令和８年度愛西市下水道事業会計補正予算（第２号）は、次に定めるところによる。

第２条　令和８年度愛西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。

収　　入

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第１款　下水道事業収益	1,862,310 千円	50 千円	1,862,360 千円
第２項　営業外収益	1,402,949 千円	50 千円	1,402,999 千円

支　　出

第１款　下水道事業費用	1,837,980 千円	10,196 千円	1,848,176 千円
第１項　営業費用	1,674,401 千円	10,196 千円	1,684,597 千円

第３条　予算第４条本文括弧書中「564,259 千円」を「555,924 千円」に、「413,387 千円」を「244,641 千円」に、「65,897 千円」を「235,494 千円」に、「74,213 千円」を「65,027 千円」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。

収　　入

（科目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第１款　資本的収入	1,084,730 千円	△240 千円	1,084,490 千円
第２項　他会計補助金	45,116 千円	△240 千円	44,876 千円

支　　出

第１款　資本的支出	1,648,989 千円	△8,575 千円	1,640,414 千円
第１項　建設改良費	1,019,316 千円	△8,575 千円	1,010,741 千円

第４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	117,563 千円	△371 千円	117,192 千円

第５条　予算第９条中「781,597 千円」を「781,407 千円」に改める。

令和８年１２月１日提出

愛西市長　日　永　貴　章

補正予算に関する説明書

令和8年度愛西市下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

収入　［単位：千円］

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益			1,862,310	50	1,862,360
	2 営業外収益		1,402,949	50	1,402,999
		2 他会計補助金	736,481	50	736,531

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			1,837,980	10,196	1,848,176
	1 営業費用		1,674,401	10,196	1,684,597
		4 総係費	114,829	10,196	125,025

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			1,084,730	△ 240	1,084,490
	2 他会計補助金		45,116	△ 240	44,876
		1 他会計補助金	45,116	△ 240	44,876

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			1,648,989	△ 8,575	1,640,414
	1 建設改良費		1,019,316	△ 8,575	1,010,741
		3 事務費	53,577	△ 8,575	45,002

令和８年度愛西市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（令和８年４月１日から令和９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（△は損失）	△ 44,502
減価償却費	1,007,743
固定資産除却費	6,869
引当金の増減額（△は減少）	605
長期前受金戻入額	△ 584,270
受取利息及び受取配当金	△ 2,048
支払利息	158,250
未収金の増減額（△は増加）	48,453
未払金の増減額（△は減少）	6,482
小　　計	597,582
利息及び配当金の受取額	2,048
利息の支払額	△ 158,250
業務活動によるキャッシュ・フロー	441,380
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	△ 915,897
無形固定資産の取得による支出	△ 10,170
国庫補助金等による収入	286,441
工事負担金による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	44,876
負担金及び分担金による収入	40,517
その他の投資活動による支出	△ 2,069
その他の投資活動による収入	132,003
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 424,299
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	513,400
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	△ 627,604
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 114,204
資金増加額（又は減少額）	△ 97,123
資金期首残高	1,616,468
資金期末残高	1,519,345

給　　与　　費　　明　　細　　書

会計年度任用職員以外の職員
　総括

［単位：千円］

区分		職員数		給与費				法定福利費	合計
		特別職（人）	一般職（人）	報酬	給料	手当	計		
補正後	損益勘定支弁職員		（0）8		31,981	24,307	56,288	15,901	72,189
	資本勘定支弁職員		（0）5		20,862	15,779	36,641	8,362	45,003
	合　計		（0）13		52,843	40,086	92,929	24,263	117,192
補正前	損益勘定支弁職員		（0）7		27,628	22,073	49,701	14,284	63,985
	資本勘定支弁職員		（0）6		23,694	17,767	41,461	12,117	53,578
	合　計		（0）13		51,322	39,840	91,162	26,401	117,563
比較	損益勘定支弁職員		（0）1		4,353	2,234	6,587	1,617	8,204
	資本勘定支弁職員		（0）△1		△2,832	△1,988	△4,820	△3,755	△8,575
	合　計		（0）0		1,521	246	1,767	△2,138	△371

手当の内訳	区分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	児童手当
	補正後	838	4,433	1,320	871	6,250	1,705	13,174	11,205	290
	補正前	1,212	4,340	1,320	977	6,250	1,705	12,743	10,813	480
	比較	△374	93	0	△106	0	0	431	392	△190

備考　職員数の（　）内は、短時間勤務職員について外書き。

令和８年度愛西市下水道事業予定貸借対照表

（令和9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		800,810,097	
ロ　建物	1,309,026,272		
減価償却累計額	△348,008,225	961,018,047	
ハ　構築物	33,805,920,846		
減価償却累計額	△6,234,825,407	27,571,095,439	
ニ　機械及び装置	2,611,441,411		
減価償却累計額	△1,301,052,732	1,310,388,679	
ホ　車両運搬具	155,880		
減価償却累計額	△149,988	5,892	
ヘ　工具、器具及び備品	691,226		
減価償却累計額	△426,410	264,816	
ト　建設仮勘定		2,600,520	
有形固定資産合計			30,646,183,490
（2）無形固定資産			
イ　施設利用権		854,009,369	
ロ　電話加入権		1,476,000	
ハ　その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			855,485,369
（3）投資その他の資産			
イ　基金		210,092,152	
投資その他の資産合計			210,092,152
固定資産合計			31,711,761,011
2　流動資産			
（1）現金・預金			1,519,345,117
（2）未収金		219,951,819	
貸倒引当金		△2,766,000	217,185,819
（3）その他流動資産			0
流動資産合計			1,736,530,936
資産合計			33,448,291,947

負債の部

3　固定負債			
（1）企業債			
イ　建設改良費等の企業債	11,012,462,257		
ロ　その他の企業債	0		
企業債合計		11,012,462,257	
固定負債合計			11,012,462,257
4　流動負債			
（1）一時借入金		0	
（2）企業債			
イ　建設改良費等の企業債	631,666,522		
ロ　その他の企業債	0		
企業債合計		631,666,522	
（3）未払金		1,024,253,316	
（4）引当金			
イ　退職給付引当金	0		
ロ　賞与引当金	7,441,000		
引当金合計		7,441,000	
（5）その他流動負債		0	
流動負債合計			1,663,360,838
5　繰延収益			
（1）長期前受金		21,887,349,767	
（2）長期前受金収益化累計額		△5,318,251,947	
繰延収益合計			16,569,097,820
負債合計			29,244,920,915

資本の部

6　資本金			
（1）自己資本金			
イ　固有資本金	3,116,792,380		
ロ　組入資本金	350,000,000		
資本金合計			3,466,792,380
7　剰余金			
（1）資本剰余金			
イ　受贈財産評価額	0		
ロ　補助金	233,992,378		
ハ　その他資本剰余金	3,965,000		
資本剰余金合計		237,957,378	
（2）利益剰余金			
イ　減債積立金	0		
ロ　建設改良積立金	557,290,000		
ハ　利益積立金	0		
ニ　当年度未処分欠損金	58,668,726		
利益剰余金合計		498,621,274	
剰余金合計			736,578,652
資本合計			4,203,371,032
負債資本合計			33,448,291,947

注記

3 セグメント情報の開示

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント整備事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、公共下水道事業、農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント整備事業の３つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地及びその周辺地区から排出される汚水を排除する業務
農業集落排水事業	農村地区から排出される汚水を処理する業務
コミュニティ・プラント整備事業	佐屋中央地区、永和台地区及び佐織地区地域し尿処理施設から排出される汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和８年４月１日～令和９年３月３１日）　［単位：千円］

	公共下水道事業	農業集落排水事業	コミュニティ・プラント整備事業	合計
営業収益	206,589	168,869	39,645	415,103
営業費用	693,473	828,498	109,346	1,631,317
営業損益	△ 486,884	△ 659,629	△ 69,701	△ 1,216,214
経常損益	46,879	△ 63,573	△ 25,147	△ 41,841
セグメント資産	20,220,116	12,153,438	1,074,738	33,448,292
セグメント負債	19,038,264	9,692,465	514,192	29,244,921
その他の項目				
一般会計繰入金	498,878	270,314	12,215	781,407
減価償却費	453,182	498,606	55,955	1,007,743
特別利益	0	0	0	0
特別損失	2,660	0	0	2,660
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	122,898	△ 161,495	△ 49,950	△ 88,547

令和８年度

愛西市下水道事業会計
補正予算実施計画明細書

令和８年度愛西市下水道事業会計補正予算（第２号）実施計画明細書

収　益　的　収　入　及　び　支　出

収　　入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1　下水道事業収益			1,862,310	50	1,862,360
	2　営業外収益		1,402,949	50	1,402,999
		2　他会計補助金	736,481	50	736,531
収　　入　　合　　計			1,862,310	50	1,862,360

支　　出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1　下水道事業費用			1,837,980	10,196	1,848,176
	1　営業費用		1,674,401	10,196	1,684,597
		4　総　係　費	114,829	10,196	125,025
支　　出　　合　　計			1,837,980	10,196	1,848,176

［単位：千円］

節 区分	金額	説明
1 他会計補助金	50	

［単位：千円］

節 区分	金額	説明	
1 給料	4,353		
2 手当	2,234	扶養手当	△ 96
		地域手当	341
		通勤手当	△ 106
		期末手当	1,097
		勤勉手当	948
		児童手当	50
6 法定福利費	1,617	職員共済組合負担金	934
		公務災害補償基金負担金	△ 15
		退職手当組合負担金	698
20 委託料	1,992	経営戦略策定業務委託料	1,992

資　本　的　収　入　及　び　支　出

収　　入

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1　資本的収入			1,084,730	△ 240	1,084,490
	2　他会計補助金		45,116	△ 240	44,876
		1　他会計補助金	45,116	△ 240	44,876
収　　入　　合　　計			1,084,730	△ 240	1,084,490

支　　出

款	項	目	補正前の額	補正額	計
1　資本的支出			1,648,989	△ 8,575	1,640,414
	1　建設改良費		1,019,316	△ 8,575	1,010,741
		3　事　務　費	53,577	△ 8,575	45,002
支　　出　　合　　計			1,648,989	△ 8,575	1,640,414

［単位：千円］

節		説　　明
区　　分	金　　額	
2　他会計補助金	△ 240	

［単位：千円］

節		説　　明	
区　　分	金　　額		
1　給　　与	△ 2,832		
2　手　　当	△ 1,988	扶養手当	△ 278
		地域手当	△ 248
		期末手当	△ 666
		勤勉手当	△ 556
		児童手当	△ 240
6　法定福利費	△ 3,755	職員共済組合負担金	△ 2,816
		公務災害補償基金負担金	△ 9
		退職手当組合負担金	△ 930