

令和6年度 庄原市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和6年度 庄原市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和6年度 庄原市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

	（補正前）	（補正後）
（2） 年間総処理水量	2,417,584 m ³	2,305,443 m ³
（3） 一日平均処理水量	6,624 m ³	6,316 m ³
（4） 建設改良費	295,130 千円	215,431 千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第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。なお、営業費用中総係費70,891千円の財源にあてるため、企業債5,300千円を借り入れる。

収入	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業収益	2,014,380 千円	△ 11,556 千円	2,002,824 千円
第1項 営業収益	507,953 千円	△ 23,901 千円	484,052 千円
第2項 営業外収益	1,505,295 千円	13,082 千円	1,518,377 千円
第3項 特別利益	1,132 千円	△ 737 千円	395 千円
支出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業費用	1,517,809 千円	△ 5,511 千円	1,512,298 千円
第1項 営業費用	1,400,317 千円	△ 1,263 千円	1,399,054 千円
第2項 営業外費用	106,530 千円	△ 2,000 千円	104,530 千円
第3項 特別損失	8,462 千円	△ 2,248 千円	6,214 千円

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額508,412千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,738千円、当年度分損益勘定留保資金4,103千円及び当年度利益剰余金処分額496,571千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額510,329千円は引継金11,023千円、当年度分損益勘定留保資金3,035千円、公営企業会計適用債5,300千円、繰越利益剰余金処分額9,550千円及び当年度利益剰余金処分額481,421千円」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	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的収入	344,815 千円	△ 81,607 千円	263,208 千円
第1項 企業債	178,600 千円	△ 62,600 千円	116,000 千円
第2項 国庫補助金	66,780 千円	△ 15,206 千円	51,574 千円
第4項 負担金	96,064 千円	△ 5,022 千円	91,042 千円
第5項 固定資産売却代金	33 千円	1,221 千円	1,254 千円
支出	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	853,227 千円	△ 79,690 千円	773,537 千円
第1項 建設改良費	295,130 千円	△ 79,699 千円	215,431 千円
第3項 企業債償還金	557,630 千円	9 千円	557,639 千円

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた限度額「178,600千円」を「121,300千円」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6条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	69,128 千円	1,169 千円	70,297 千円

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条に定めた他会計からの補助金の予定額「719,447千円」を「727,578千円」に改める。

(利益剰余金の処分の補正)

第8条 予算第10条本文書中「当年度利益剰余金のうち496,571千円」を「繰越利益剰余金及び当年度利益剰余金のうち490,971千円」に改め、次のとおり補正する。

(1) 建設改良積立金	490,971 千円
-------------	------------

令和7年3月3日 提出

庄原市長 木山耕三

令和6年度 庄原市下水道事業会計予算実施計画(補正)

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	計	備考
下水道事業収益			2,014,380	△ 11,556	2,002,824	
	営業収益		507,953	△ 23,901	484,052	
		下水道使用料	507,355	△ 23,534	483,821	決算見込による減
		その他の営業収益	598	△ 367	231	指定工事店登録手数料等の実績による減
	営業外収益		1,505,295	13,082	1,518,377	
		他会計補助金	719,447	8,131	727,578	各収支の補正による増
		長期前受金戻入	772,791	6,798	779,589	減価償却費及び資産減耗費の補正に伴う増
		消費税及び地方消費税還付金	12,737	△ 3,496	9,241	令和6年度事業分確定申告による消費税還付金見込額の減
		雑収益	177	1,649	1,826	施設機器災害共済金の増
	特別利益		1,132	△ 737	395	
		その他の特別利益	1,132	△ 737	395	令和5年度事業分確定申告による消費税還付金額の減

支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	計	備考
下水道事業費用			1,517,809	△ 5,511	1,512,298	
	営業費用		1,400,317	△ 1,263	1,399,054	
		管渠費	61,367	△ 2,600	58,767	決算見込による減
		処理場費	495,618	△ 9,507	486,111	決算見込による減
		総係費	69,113	1,778	70,891	決算見込による増
		減価償却費	770,879	11,026	781,905	新規取得固定資産の増加による増
		資産減耗費	3,340	△ 1,960	1,380	固定資産売却代金の増加等による予定除却資産の減
	営業外費用		106,530	△ 2,000	104,530	
		支払利息	106,480	△ 2,000	104,480	決算見込による減
	特別損失		8,462	△ 2,248	6,214	
		固定資産売却損	2,675	△ 1,107	1,568	固定資産売却実績による減
		その他の特別損失	5,727	△ 1,141	4,586	令和5年度事業分確定申告による消費税納付金額の減

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
資 本 的 収 入			344,815	△ 81,607	263,208	
	企 業 債		178,600	△ 62,600	116,000	
		企 業 債	178,600	△ 62,600	116,000	建設改良費の減による起債借入額の減
	国 庫 補 助 金		66,780	△ 15,206	51,574	
		国 庫 補 助 金	66,780	△ 15,206	51,574	補助対象事業費の減による国庫補助金の減
	負 担 金		96,064	△ 5,022	91,042	
		受 益 者 負 担 金	21,908	△ 8,486	13,422	決算見込による減
		工 事 負 担 金	0	5,357	5,357	下水道管支障移転補償金の決算見込による増
		一 般 会 計 負 担 金	74,156	△ 1,893	72,263	各収支の補正による減
	固 定 資 産 売 却 代 金		33	1,221	1,254	
固 定 資 産 売 却 代 金		33	1,221	1,254	固定資産売却実績による増	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
資 本 的 支 出			853,227	△ 79,690	773,537	
	建 設 改 良 費		295,130	△ 79,699	215,431	
		管 路 建 設 改 良 費	84,758	△ 24,996	59,762	決算見込による減
		処 理 場 建 設 改 良 費	210,372	△ 54,703	155,669	決算見込による減
	企 業 債 償 還 金		557,630	9	557,639	
企 業 債 償 還 金		557,630	9	557,639	利率変更による償還元金の増	

令和6年度 庄原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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)	481,421
減価償却費	781,905
固定資産除却費	1,380
固定資産売却損	1,568
貸倒引当金の増減額(△は減少)	524
賞与引当金等の増減額(△は減少)	3,557
長期前受金戻入額	△ 779,589
受取利息	△ 143
支払利息	104,480
未収金の増減額(△は増加)	14,977
未払金の増減額(△は減少)	△ 126,736
小計	483,344
利息の受取額	143
利息の支払額	△ 104,480
業務活動によるキャッシュ・フロー	379,007
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	△ 137,827
基金積み立てによる支出	△ 143
国庫補助金等による収入	126,780
有形固定資産の売却による収入	1,140
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,050
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	121,300
企業債の償還による支出	△ 557,639
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 436,339
資金増加額(又は減少額)	△ 67,382
資金期首残高	230,332
資金期末残高	162,950

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:人、千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手当等	計		
補 正 後	0	9	0	35,316	0	20,841	56,157	14,140	70,297
補 正 前	0	9	0	35,316	0	19,867	55,183	13,945	69,128
比 較	0	0	0	0	0	974	974	195	1,169

(単位:千円)

手 当 等 の 内 訳									
区 分	扶 養	通 勤	住 居	期末勤勉	時間外	管理職	児 童	特殊勤務	合 計
補 正 後	1,254	698	1,020	15,605	1,624	0	640	0	20,841
補 正 前	1,254	698	1,020	14,631	1,624	0	640	0	19,867
比 較	0	0	0	974	0	0	0	0	974

2 職員手当等の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
手 当 等	974	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	974	賞与引当金繰入額

令和6年度 庄原市下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	439,836		
(2) その他営業収益	<u>224</u>	440,060	
2 営業費用			
(1) 管渠費	52,283		
(2) 処理場費	444,382		
(3) 総係費	68,048		
(4) 減価償却費	781,905		
(5) 資産減耗費	<u>1,380</u>	<u>1,347,998</u>	
営業損失			907,938
3 営業外収益			
(1) 受取利息	143		
(2) 他会計補助金	727,578		
(3) 長期前受金戻入	779,589		
(4) 雑収益	<u>1,826</u>	1,509,136	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	104,480		
(2) 雑支出	<u>6,984</u>	<u>111,464</u>	<u>1,397,672</u>
経常利益			489,734
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>395</u>	395	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,568		
(2) 過年度損益修正損	54		
(3) その他特別損失	<u>4,586</u>	<u>6,208</u>	△ 5,813
7 予備費			
(1) 予備費	<u>2,500</u>	<u>2,500</u>	<u>△ 2,500</u>
当年度純利益			<u>481,421</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>211,705</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>693,126</u></u>

令和6年度 庄原市下水道事業予定貸借対照表

令和7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

① 土 地		1,056,341
② 建 物	2,214,614	
減価償却累計額	<u>△ 1,144,854</u>	1,069,760
③ 構 築 物	30,715,848	
減価償却累計額	<u>△ 12,405,779</u>	18,310,069
④ 機 械 及 び 装 置	6,415,920	
減価償却累計額	<u>△ 4,637,946</u>	1,777,974
⑤ 車 両 及 び 運 搬 具	931	
減価償却累計額	<u>△ 419</u>	512
⑥ 工 具 器 具 及 び 備 品	15,116	
減価償却累計額	<u>△ 13,751</u>	1,365
⑦ 建 設 仮 勘 定		<u>58,647</u>

有形固定資産合計

22,274,668

(2) 投 資 そ の 他 資 産

① 基 金		<u>283,173</u>
-------	--	----------------

投資その他資産合計

283,173

固 定 資 産 合 計

22,557,841

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		162,950
(2) 未 収 金	46,560	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 995</u>	45,565
(3) そ の 他 流 動 資 産		<u>100</u>

流 動 資 産 合 計

208,615

資 産 合 計

22,766,456

負債の部

(単位:千円)

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	① 建設改良費等企業債	<u>5,289,900</u>	
	企業債合計		<u>5,289,900</u>
	固定負債合計		5,289,900
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	① 建設改良費等企業債	<u>537,108</u>	
	企業債合計		537,108
	(2) 未払金		156,122
	(3) 引当金		
	① 賞与引当金	6,257	
	② 法定福利費引当金	<u>999</u>	
	引当金合計		7,256
	(4) その他流動負債		<u>100</u>
	流動負債合計		700,586
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	32,954,213	
	収益化累計額	<u>△ 18,229,318</u>	<u>14,724,895</u>
	繰延収益合計		<u>14,724,895</u>
	負債合計		<u>20,715,381</u>

資本の部

6	資本金		
	(1) 資本金		
	① 固有資本金	<u>732,734</u>	
	資本金合計		<u>732,734</u>
	資本金		732,734
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	① 国庫補助金	489,509	
	② 県補助金	29,553	
	③ その他資本剰余金	<u>106,153</u>	
	資本剰余金合計		625,215
	(2) 利益剰余金		
	① 当年度未処分利益剰余金	<u>693,126</u>	
	利益剰余金合計		<u>693,126</u>
	剰余金合計		<u>1,318,341</u>
	資本合計		<u>2,051,075</u>
	負債資本合計		<u>22,766,456</u>

令和6年度庄原市下水道事業会計予算説明書(補正)

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	計	節		説 明
					区分	金 額	
下水道事業収益		2,014,380	△ 11,556	2,002,824			
営業収益		507,953	△ 23,901	484,052			
	下水道料	507,355	△ 23,534	483,821			
					下水道料	△ 23,534	決算見込による減
	その他収益	598	△ 367	231			
					手数料	△ 360	指定工事店登録手数料の実績による減
					行政財産使用料	△ 7	処理場太陽光発電に係る売電収入による使用料実績の減
営業外収益		1,505,295	13,082	1,518,377			
	他会計補助金	719,447	8,131	727,578			
					一般会計補助金	8,131	各収支の補正による増
	長期前受金戻	772,791	6,798	779,589			
					補助金等	4,188	減価償却費及び資産減耗費の補正に伴う増
					一般会計補助金等	3,481	減価償却費及び資産減耗費の補正に伴う増
					受贈財産評価額	△ 885	減価償却費及び資産減耗費の補正に伴う減
					受益者負担金	14	減価償却費及び資産減耗費の補正に伴う増
	消費税及び地方消費税還付金	12,737	△ 3,496	9,241			
					消費税及び地方消費税還付金	△ 3,496	令和6年度事業分確定申告による消費税還付金見込額の減
	雑収益	177	1,649	1,826			
					その他雑収益	1,649	施設機器災害共済金の増
特別利益		1,132	△ 737	395			
	その他特別利益	1,132	△ 737	395			
					その他特別利益	△ 737	令和5年度事業分確定申告による消費税還付金額の減

支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	計	節		説 明
					区分	金 額	
下水道事業費用		1,517,809	△ 5,511	1,512,298			
営業費用		1,400,317	△ 1,263	1,399,054			
	管 渠 費	61,367	△ 2,600	58,767			
					委 託 料	△ 1,400	決算見込による減
					賃 借 料	△ 100	決算見込による減
					工 事 請 負 費	△ 1,100	決算見込による減
	処 理 場 費	495,618	△ 9,507	486,111			
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	45	期末手当 24 勤勉手当 21
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	8	賞与引当金に要する共済組合 負担金等の増
					旅 費	△ 100	決算見込による減
					備 消 品 費	△ 200	決算見込による減
					手 数 料	△ 260	決算見込による減
					委 託 料	△ 8,300	決算見込による減
					薬 品 費	△ 700	決算見込による減
	総 係 費	69,113	1,778	70,891			
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	540	期末手当 304 勤勉手当 236
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	108	賞与引当金に要する共済組合 負担金等の増
					委 託 料	1,230	下水道使用料統合徴収業務委 託料の増
					研 修 費	△ 100	決算見込による減
	減 価 償 却 費	770,879	11,026	781,905			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	11,026	構 築 物 △ 583 機 械 及 び 装 置 11,559 工 具 器 具 備 品 50
	資 産 減 耗 費	3,340	△ 1,960	1,380			
					固 定 資 産 除 却 費	△ 1,960	固定資産売却代金の増加等 による予定除却資産の減
営業外費用		106,530	△ 2,000	104,530			
	支 払 利 息	106,480	△ 2,000	104,480			
					企 業 債 利 息	△ 2,000	決算見込による減
特別損失		8,462	△ 2,248	6,214			
	固 定 資 産 売 却 損	2,675	△ 1,107	1,568			
					固 定 資 産 売 却 損	△ 1,107	固定資産売却実績による減
	そ の 他 特 別 損 失	5,727	△ 1,141	4,586			
					そ の 他 特 別 損 失	△ 1,141	令和5年度事業分確定申告に よる消費税納付金額の減

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
資本的収入		344,815	△ 81,607	263,208			
企 業 債		178,600	△ 62,600	116,000			
	企 業 債	178,600	△ 62,600	116,000	企 業 債	△ 62,600	建設改良費の減による起債借入額の減
国庫補助金		66,780	△ 15,206	51,574			
	国庫補助金	66,780	△ 15,206	51,574	国庫補助金	△ 15,206	補助対象事業費の減による国庫補助金の減
負 担 金		96,064	△ 5,022	91,042			
	受益者負担金	21,908	△ 8,486	13,422			
					受益者負担金	114	決算見込による増
					下水道事業 分 担 金	△ 8,600	決算見込による減
	工事負担金	0	5,357	5,357			
					工事負担金	5,357	下水道管支障移転補償金の決算見込による増
一 般 会 計 負 担 金		74,156	△ 1,893	72,263			
					一 般 会 計 負 担 金	△ 1,893	各収支の補正による減
固 定 資 産 売 却 代 金		33	1,221	1,254			
	固 定 資 産 売 却 代 金	33	1,221	1,254			
					固 定 資 産 売 却 代 金	1,221	固定資産売却実績による増

支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	計	節		説 明
					区分	金 額	
資本的支出		853,227	△ 79,690	773,537			
建設改良費		295,130	△ 79,699	215,431			
	管路建設改良費	84,758	△ 24,996	59,762			
					賞与引当金繰入額	323	期末手当 175 勤勉手当 148
					法定福利費引当金繰入額	67	賞与引当金に要する共済組合負担金等の増
					旅 費	△ 200	決算見込による減
					委 託 料	△ 2,843	下水道管支障移転工事設計業務委託料の減
					工事請負費	△ 22,343	決算見込による減
	処理場建設改良費	210,372	△ 54,703	155,669			
					賞与引当金繰入額	66	期末手当 33 勤勉手当 33
					法定福利費引当金繰入額	12	賞与引当金に要する共済組合負担金等の増
					委 託 料	△ 6,707	決算見込による減
					工事請負費	△ 48,074	決算見込による減
企業債償還金		557,630	9	557,639			
	企業債償還金	557,630	9	557,639			
					企業債償還金	9	利率変更による償還元金の増

令和6年度 庄原市下水道事業会計注記表(補正)

1. 予定貸借対照表等に関する事項

(1) 企業債の償還に係る他会計負担見込額

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は5,827,008千円である。

2. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントごとの営業収益等

令和6年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	浄化槽整備事業	合計
営業収益	242,302	43,276	86,986	67,496	440,060
営業費用	637,785	156,545	368,088	185,580	1,347,998
営業損益	△ 395,483	△ 113,269	△ 281,102	△ 118,084	△ 907,938
経常損益	233,421	80,732	175,245	336	489,734
セグメント資産	11,145,900	2,995,503	7,503,263	1,121,790	22,766,456
セグメント負債	9,731,370	2,858,360	7,087,587	1,038,064	20,715,381
その他の項目					
他会計補助金	302,946	103,606	241,833	79,193	727,578
減価償却費	374,104	106,174	251,186	50,441	781,905
支払利息	46,267	15,822	35,919	6,472	104,480

3. その他の注記

(1) 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、下水道使用料を不納欠損するため、貸倒引当金238千円を取り崩す。