

令和7年度 庄原市下水道事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和7年度 庄原市下水道事業会計の補正予算（第4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7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）
（4）建設改良費	364,264千円	365,324千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条本文中「営業費用中総係費74,298千円」を「営業費用中総係費77,966千円」に改め、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	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業収益	2,017,611千円	3,959千円	2,021,570千円
第2項 営業外収益	1,511,794千円	3,959千円	1,515,753千円
支出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 下水道事業費用	1,572,231千円	3,959千円	1,576,190千円
第1項 営業費用	1,447,580千円	3,959千円	1,451,539千円

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条に定めた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	409,834千円	1,060千円	410,894千円
第4項 負担金	97,922千円	1,060千円	98,982千円
支出	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款 資本的支出	901,515千円	1,060千円	902,575千円
第1項 建設改良費	364,264千円	1,060千円	365,324千円

（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5条 予算第9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	71,661千円	5,019千円	76,680千円

（他会計からの補助金の補正）

第6条 予算第10条に定めた他会計からの補助金の予定額「719,555千円」を「723,514千円」に改める。

令和7年12月15日 提出

庄原市長 八谷恭介

令和7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						
款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
下水道事業収益			2,017,611	3,959	2,021,570	
	営業外収益		1,511,794	3,959	1,515,753	
	他会計補助金	719,555	3,959	723,514	各費用補正による調整	

支 出						
款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
下水道事業費用			1,572,231	3,959	1,576,190	
	営業費用		1,447,580	3,959	1,451,539	
	処理場費	525,836	291	526,127	人件費の増	
	総係費	74,298	3,668	77,966	人件費の増	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入						
款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
資本的収入			409,834	1,060	410,894	
	負担金		97,922	1,060	98,982	
	一般会計 負担金	70,639	1,060	71,699	各費用補正による調整	

支 出						
款	項	目	既決予定額	補正額	計	備 考
資本的支出			901,515	1,060	902,575	
	建設改良費		364,264	1,060	365,324	
	管路建設 改良費	84,710	305	85,015	人件費の増	
	処理場建設 改良費	279,554	755	280,309	人件費の増	

令和7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(△は損失)	438,915
減価償却費	770,376
固定資産除却費	9,280
貸倒引当金の増減額(△は減少)	549
賞与引当金等の増減額(△は減少)	947
長期前受金戻入額	△ 773,586
受取利息	△ 143
支払利息	97,136
未収金の増減額(△は増加)	27,437
未払金の増減額(△は減少)	△ 23,806
小計	547,105
利息の受取額	143
利息の支払額	△ 97,136
業務活動によるキャッシュ・フロー	450,112
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	△ 229,884
基金積み立てによる支出	△ 143
国庫補助金等による収入	173,158
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,869
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	224,100
企業債の償還による支出	△ 537,108
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 313,008
資金増加額(又は減少額)	80,235
資金期首残高	78,469
資金期末残高	158,704

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	38,731	0	22,305	61,036	15,644	76,680
補正前	0	9	0	35,716	0	21,750	57,466	14,195	71,661
比較	0	0	0	3,015	0	555	3,570	1,449	5,019

(単位:千円)

手当等の内訳										
区分	地域	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	800	1,176	783	762	16,535	1,889	0	360	0	22,305
補正前	742	1,254	698	1,020	15,307	1,889	0	840	0	21,750
比較	58	△ 78	85	△ 258	1,228	0	0	△ 480	0	555

2 給料及び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
給料	3,015	給与改定に伴う増減分 1,044	給料表改定	
		昇給に伴う増加分 399		
		その他の増減分 1,572	会計間異動等	
手当等	555	制度改正に伴う増減分 1,924	期末手当・勤勉手当・地域手当	
		その他の増減分 △ 1,369	会計間異動等	

3 給与及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位:円、歳)

区分		職種 (一般行政職)
補 正 後	平均給料月額	350,713
	平均給与月額	384,872
	平均年齢	44.6
補 正 前	平均給料月額	329,744
	平均給与月額	364,082
	平均年齢	42.8

(2) 初任給

(単位:円)

区分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高校卒	194,500	194,500
大学卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

(単位:人)

区分	一般行政職		
	級	職員数	構成比
補 正 後	1級		%
	2級		%
	3級	2	22.2 %
	4級	4	44.5 %
	5級	3	33.3 %
	6級		%
	7級		%
	計	9	100.0 %
補 正 前	1級	1	11.1 %
	2級		%
	3級	3	33.3 %
	4級	3	33.3 %
	5級	2	22.3 %
	6級		%
	7級		%
	計	9	100.0 %

(級別の基準となる職務)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一般行政職	主事 技師	1級以外 の主事 1級以外 の技師	主任主事 主任技師	主任 主任技師	係長 専門員	課長	部長

(4) 昇給

(単位:人)

区分		合計	一般行政職
補正後	職員数 (A)	9	9
	昇給に係る職員数 (B)	9	9
	号級数別内訳	1号級	
		2号級	
		3号級	
		4号級	9
比率 (B) / (A)		100.0 %	100.0 %
補正前	職員数 (A)	9	9
	昇給に係る職員数 (B)	9	9
	号級数別内訳	1号級	
		2号級	1
		3号級	
		4号級	8
比率 (B) / (A)		100.0 %	100.0 %

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備考
	6月	12月			
補正後	2.3(1.2)	2.35(1.25)	4.65(2.45)	有	
補正前	2.3(1.2)	2.3(1.2)	4.6(2.4)	有	
一般会計の制度	2.3(1.2)	2.35(1.25)	4.65(2.45)	有	

※()内は、再任用職員について記載したもの。

(6) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

(単位:月分)

区分	20年勤続の者	25年勤続の者	35年勤続の者	最高限度	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 ※1	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 ※1	

※1 早期退職募集制度導入の場合(3%～最大45%加算)

勵奨退職導入の場合(2%～最大20%加算)

(7) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

令和7年度 庄原市下水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8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	459,651		
(2) その他営業収益	<u>194</u>	459,845	
2 営業費用			
(1) 管渠費	61,307		
(2) 処理場費	479,596		
(3) 総係費	74,931		
(4) 減価償却費	770,376		
(5) 資産減耗費	<u>9,280</u>	<u>1,395,490</u>	
営業損失			935,645
3 営業外収益			
(1) 受取利息	143		
(2) 他会計補助金	723,514		
(3) 長期前受金戻入	773,586		
(4) 雜収益	<u>2,551</u>	1,499,794	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	97,136		
(2) 雜支出し	<u>906</u>	<u>98,042</u>	<u>1,401,752</u>
経常利益			466,107
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>24,692</u>	<u>24,692</u>	<u>△ 24,692</u>
6 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			438,915
前年度繰越利益剰余金			705,911
当年度未処分利益剰余金			<u>1,144,826</u>

令和7年度 庄原市下水道事業予定貸借対照表

令和8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	2,213,505
減価償却累計額	△ 1,177,568
③ 構 築 物	30,829,120
減価償却累計額	△ 12,980,901
④ 機 械 及 び 装 置	6,463,496
減価償却累計額	△ 4,663,033
⑤ 車両及び運搬具	931
減価償却累計額	△ 628
⑥ 工具器具及び備品	14,822
減価償却累計額	△ 13,894
⑦ 建 設 仮 勘 定	82,871
有形固定資産合計	21,825,062

(2) 投 資 そ の 他 資 産

① 基 金	283,202
投資その他資産合計	283,202
固定資産合計	22,108,264

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	158,704
(2) 未 収 金	61,538
貸 倒 引 当 金	△ 995
(3) そ の 他 流 動 資 産	100
流 動 資 産 合 計	219,347
資 産 合 計	22,327,611

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>4,970,693</u>
企 業 債 合 計	<u>4,970,693</u>
固 定 負 債 合 計	4,970,693

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

172,925

(3) 引 当 金

①賞与引当金	6,506
②法定福利費引当金	<u>1,302</u>

引 当 金 合 計 7,808

(4) そ の 他 流 動 負 債

100

流 動 負 債 合 計 717,941

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

33,097,245

収 益 化 累 計 額 △ 18,961,043 14,136,202

繰 延 収 益 合 計 14,136,202

負 債 合 計 19,824,836

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>1,144,826</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>1,144,826</u>

剩 余 金 合 計 1,770,041

資 本 合 計 2,502,775

負 債 資 本 合 計 22,327,611

令和7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		2,017,611	3,959	2,021,570			
営業外収益		1,511,794	3,959	1,515,753			
	他会計補助金	719,555	3,959	723,514	一般会計補助金	3,959	各費用補正による調整

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		1,572,231	3,959	1,576,190			
営業費用		1,447,580	3,959	1,451,539			
	処理場費	525,836	291	526,127	給料	129	地域手当 2時間外手当 0 扶養手当 0期末手当 37 住居手当 0勤勉手当 32 通勤手当 0児童手当 0
総 係 費		74,298	3,668	77,966	手当等	71	法定福利費 91 共済組合負担金の増
					給料	2,796	地域手当 47時間外手当 0 扶養手当 △414期末手当 598 住居手当 △258勤勉手当 391 通勤手当 85児童手当 △600
					手当等	△151	法定福利費 1,023 共済組合負担金の増

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位:千円)

収 入

款 項	目	既決予定額	補正額	計	節		説 明
					区分	金 額	
資本的収入		409,834	1,060	410,894			
負 担 金		97,922	1,060	98,982			
	一般会計 負 担 金	70,639	1,060	71,699			
					一般会計 負 担 金	1,060	各費用補正による調整

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		901,515	1,060	902,575				
建設改良費		364,264	1,060	365,324				
	管 路 建 設 改 良 費	84,710	305	85,015	給 料	127		
					手 当 等	77	地域手当 2 時間外手当 0 扶養手当 0 期末手当 40 住居手当 0 勤勉手当 35 通勤手当 0 児童手当 0	
					法 定 福 利 費	101	共済組合負担金の増	
					給 料	△ 37		
	処 理 場 建 設 改 良 費		755	280,309	手 当 等	558	地域手当 7 時間外手当 0 扶養手当 336 期末手当 82 住居手当 0 勤勉手当 13 通勤手当 0 児童手当 120	
					法 定 福 利 費	234	共済組合負担金の増	

令和7年度 庄原市下水道事業会計注記表(補正)

1. 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7年度(自 令和7年4月1日 至 令和8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	253,945	44,605	88,562	72,733	459,845
営業費用	654,929	154,363	380,849	205,349	1,395,490
営業損益	△ 400,984	△ 109,758	△ 292,287	△ 132,616	△ 935,645
経常損益	214,224	68,084	175,768	8,031	466,107
セグメント資産	10,892,528	3,043,903	7,278,992	1,112,188	22,327,611
セグメント負債	9,287,993	2,837,429	6,685,874	1,013,540	19,824,836
その他の項目					
他会計補助金	289,017	92,115	246,423	95,959	723,514
減価償却費	372,650	95,756	250,353	51,617	770,376
支払利息	42,500	15,335	32,358	6,943	97,136