

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

(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			2,017,611	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

(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			1,572,231	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

(単位:千円)

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 金 負 担 金	70,639	1,060	71,699	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	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 費 改 良 費	84,710	305	85,015	人件費の増
		処 理 場 建 設 費 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
	平 均 給 与 月 額
	平 均 年 齢
補 正 前	平 均 給 料 月 額
	平 均 給 与 月 額
	平 均 年 齢

(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	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	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	1
		3号級		
		4号級	8	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)

勸奨退職導入の場合(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) 雑収益	<u>2,551</u>	1,499,794	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	97,136		
(2) 雑支出	<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			<u>438,915</u>
前年度繰越利益剰余金			<u>705,911</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,144,826</u></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	<u>△ 1,177,568</u>	1,035,937	
③構 築 物	30,829,120		
減価償却累計額	<u>△ 12,980,901</u>	17,848,219	
④機 械 及 び 装 置	6,463,496		
減価償却累計額	<u>△ 4,663,033</u>	1,800,463	
⑤車両及び運搬具	931		
減価償却累計額	<u>△ 628</u>	303	
⑥工具器具及び備品	14,822		
減価償却累計額	<u>△ 13,894</u>	928	
⑦建 設 仮 勘 定		<u>82,871</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			21,825,062

(2) 投 資 そ の 他 資 産

①基 金		<u>283,202</u>	
投 資 そ の 他 資 産 合 計			<u>283,202</u>

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	<u>△ 995</u>	60,543	
(3) そ の 他 流 動 資 産		<u>100</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>219,347</u>

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	4,970,693		
企業債合計		4,970,693	
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	537,108		
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	1,302		
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	732,734		
資本金合計		732,734	
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	106,153		
資本剰余金合計		625,215	
(2) 利 益 剰 余 金			
① 当年度末処分利益剰余金	1,144,826		
利益剰余金合計		1,144,826	
剰 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	
					手 当 等	71	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
					法 定 福 利 費	91	共済組合負担金の増
	総 係 費	74,298	3,668	77,966			
					給 料	2,796	
					手 当 等	△ 151	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
					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

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		409,834	1,060	410,894			
負 担 金		97,922	1,060	98,982			
	一 般 会 計 金	70,639	1,060	71,699			
	負 担 金				一 般 会 計 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
	処 理 場 建 設 改 良 費	279,554	755	280,309			
					給 料	△ 37	
					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