

議案第47号

令和6年度加西市下水道事業会計補正予算（第1号）について

令和6年度加西市下水道事業会計補正予算（第1号）を、別紙のとおり定める。

令和6年6月5日提出

加西市長 高橋晴彦

(審議資料)

【収益的収入及び支出】

○補正予算書 3 ページ

・収益的収入

営業収益 27,500 千円

国庫補助金の増額に伴い、他会計負担金（雨水処理負担金）を増額するもの

営業外収益 27,500 千円

国庫補助金の内示に伴い、国庫補助金を増額するもの

・収益的支出

営業費用 55,000 千円

国庫補助金を活用した事業の実施により管渠費（委託料）を増額するもの

営業外費用 △1,964 千円

消費税を減額するもの

【資本的支出】

○補正予算書 3 ページ

・資本的支出

建設改良費 9,470 千円

人事異動に伴う人件費の増額によるもの

令和6年度

加西市下水道事業会計補正予算

(第 1 号)

令和6年度 加西市下水道事業会計補正予算(第1号)

第1条 令和6年度加西市下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

第2条 予算第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(4) 主要な建設改良事業	457,068 千円	9,470 千円	466,538 千円
①公共下水道事業	297,068 千円	4,632 千円	301,700 千円
②コミュニティ・プラント事業	160,000 千円	4,838 千円	164,838 千円

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。

(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	1,820,276 千円	55,000 千円	1,875,276 千円
第1項 営業収益	987,340 千円	27,500 千円	1,014,840 千円
第2項 営業外収益	832,933 千円	27,500 千円	860,433 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,085,415 千円	53,036 千円	2,138,451 千円
第1項 営業費用	1,873,147 千円	55,000 千円	1,928,147 千円
第2項 営業外費用	212,265 千円	△ 1,964 千円	210,301 千円

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 480,464千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 489,934千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,765千円、過年度分損益勘定留保資金 471,699千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 8,765千円、過年度分損益勘定留保資金 481,169千円」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	1,818,972 千円	9,470 千円	1,828,442 千円
第1項 建設改良費	482,635 千円	9,470 千円	492,105 千円

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。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職 員 給 与 費	43,323 千円	9,428 千円	52,751 千円

令和6年6月5日 提出

加西市長 高 橋 晴 彦

令和6年度 加西市下水道事業会計補正予算実施計画

(収益の収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業収益			1,820,276	55,000	1,875,276	
	1 営業収益		987,340	27,500	1,014,840	
		2 他会計負担金	33,856	27,500	61,356	
	2 営業外収益		832,933	27,500	860,433	
		6 国庫補助金	0	27,500	27,500	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			2,085,415	53,036	2,138,451	
	1 営業費用		1,873,147	55,000	1,928,147	
		1 管 渠 費	106,354	55,000	161,354	
	2 営業外費用		212,265	△ 1,964	210,301	
		2 消 費 税	34,776	△ 1,964	32,812	

(資本的支出)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,818,972	9,470	1,828,442	
	1 建設改良費		482,635	9,470	492,105	
		1 管渠施設費	297,068	4,632	301,700	
		2 処理場整備費	160,000	4,838	164,838	

加西市下水道事業会計補正予算
(第 1 号) に関する説明書

令和6年度 加西市下水道事業会計補正予算説明書

(収益の収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	説 明		備 考	
						節	金 額		
1 下水道 事業収益			1,820,276	55,000	1,875,276				
	1 営業収益		987,340	27,500	1,014,840				
		2 他 会 計 負 担 金		33,856	27,500	61,356			
					33,856	27,500	61,356	雨水処理 負担金	27,500
	2 営業外 収益			832,933	27,500	860,433			
		6 国庫補助金		0	27,500	27,500			
				0	27,500	27,500	国庫補助金	27,500	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	説 明		備 考	
						節	金 額		
1 下水道 事業費用			2,085,415	53,036	2,138,451				
	1 営業費用		1,873,147	55,000	1,928,147				
		1 管 渠 費		106,354	55,000	161,354			
					27,259	55,000	82,259	委 託 料	55,000
	2 営業外 費用			212,265	△ 1,964	210,301			
		2 消 費 税		34,776	△ 1,964	32,812			
				34,776	△ 1,964	32,812	消 費 税	△ 1,964	

(資本の支出)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	説 明		備 考		
						節	金 額			
1 資本の支出	1 建設費		1,818,972	9,470	1,828,442					
		1 管渠施設費		482,635	9,470	492,105				
				297,068	4,632	301,700				
				4,199	1,906	6,105	給 料	1,906		
				3,060	1,601	4,661	手 当	1,601		
				2,080	1,125	3,205	法定福利費	1,125		
			2 処 理 場 費		160,000	4,838	164,838			
					0	1,924	1,924	給 料	1,924	
					0	1,842	1,842	手 当	1,842	
				0	1,072	1,072	法定福利費	1,072		

令和6年度 加西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	△ 251,921
	減価償却費	1,167,630
	固定資産除却費	1,261
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	3
	賞与引当金の増減額(△は減少)	26
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	8
	長期前受金戻入額	△ 441,511
	受取利息及び受取配当金	△ 142
	支払利息	177,488
	未収金の増減額(△は増加)	6,868
	未払金の増減額(△は減少)	3,931
	小計	<u>663,641</u>
	利息及び配当金の受取額	142
	利息の支払額	<u>△ 177,488</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	486,295
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	△ 438,211
	無形固定資産の取得による支出	△ 23,977
	国庫補助金等による収入	49,841
	負担金による収入	29,575
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	16,081
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 366,691</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	1,016,400
	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	△ 1,286,337
	その他の他会計借入金の返済による支出	△ 50,000
	リース債務の支払いによる支出	△ 9,063
	他会計からの出資による収入	212,802
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 116,198</u>
	資金に係る換算差額	<u>0</u>
	資金増加額又は減少額	3,406
	資金期首残高	<u>684,180</u>
	資金期末残高	687,586

令和6年度 加西市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7年3月31日）

（単位 千円）

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		295,476	
	ロ 建 物	1,339,610		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 901,450	438,160	
	ハ 構 築 物	51,197,051		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 21,812,954	29,384,097	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,168,563		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,524,128	644,435	
	ホ 車 両 運 搬 具	2,510		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,318	192	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	25,695		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 23,433	2,262	
	ト リ ー ス 資 産	81,800		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 66,261	15,539	
	チ 建 設 仮 勘 定		946,577	
	有 形 固 定 資 産 合 計			31,726,738
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 地 上 権		2,273	
	ロ 施 設 利 用 権		434,253	
	無 形 固 定 資 産 合 計			436,526
	(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 破 産 更 生 債 権 等		10,083	
	貸 倒 引 当 金	△ 10,083		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			0
	固 定 資 産 合 計			32,163,264
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金			687,586
	(2) 未 収 金		147,032	
	貸 倒 引 当 金	△ 1,653		145,379

(3) その他流動資産		200	
流動資産合計		<u> </u>	833,165
資産合計			<u><u>32,996,429</u></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	12,190,999		
企業債合計		12,190,999	
(2) 他会計借入金		800,000	
(3) リース債務		0	
固定負債合計		<u> </u>	12,990,999
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	1,248,230		
企業債合計		1,248,230	
(2) 他会計借入金		50,000	
(3) リース債務		3,792	
(4) 未払金		154,747	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,151		
ロ 法定福利費引当金	423		
引当金合計		<u> </u>	2,574
(6) 預り金		1,303	
流動負債合計		<u> </u>	1,460,646
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	17,758,061		
ロ 受贈財産評価額	793,717		
ハ 工事負担金	3,781,957		
長期前受金合計		<u> </u>	22,333,735

(2) 長期前受金 収益化累計額			
イ 補助金	△ 8,827,349		
ロ 受贈財産評価額	△ 386,136		
ハ 工事負担金	△ 1,794,035		
長期前受金収益化 累計額合計		<u>△ 11,007,520</u>	
繰延収益合計			<u>11,326,215</u>
負債合計			<u><u>25,777,860</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			6,821,546
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	<u>130,061</u>		
資本剰余金合計		130,061	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>266,962</u>		
利益剰余金合計		<u>266,962</u>	
剰余金合計			<u>397,023</u>
資本合計			<u>7,218,569</u>
負債資本合計			<u><u>32,996,429</u></u>