

議案第24号

令和6年度加西市下水道事業会計補正予算（第2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2号）を、別紙のとおり定める。

令和7年2月25日提出

加西市長 高橋晴彦

(審議資料)

【収益的支出】

○補正予算書 3 ページ

・収益的収入

特別利益 8,327 千円

その他特別利益の増額によるもの

・収益的支出

営業費用 △28,824 千円

処理場費（修繕費及び負担金費）等の減額によるもの

営業外費用 10,860 千円

消費税の増額によるもの

【資本的収入及び支出】

・資本的収入

企業債 △241,700 千円

補助金 △30,268 千円

工事請負費等の減による借入額及び補助金の減額によるもの

・資本的支出

建設改良費 △254,680 千円

管渠施設費（工事請負費）、処理場整備費（工事請負費）等の減額によるもの

令和6年度 加西市下水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和6年度加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 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 | 466,538 千円 | △ 254,680 千円 | 211,858 千円 |
| ① 公共下水道事業 | 301,700 千円 | △ 114,000 千円 | 187,700 千円 |
| ② コミュニティ・プラント事業 | 164,838 千円 | △ 140,680 千円 | 24,158 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 | 1,875,276 千円 | 8,327 千円 | 1,883,603 千円 |
| 第3項 特別利益 | 3 千円 | 8,327 千円 | 8,330 千円 |
| 支 出 | | | |
| 第1款 下水道事業費用 | 2,138,451 千円 | △ 17,964 千円 | 2,120,487 千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,928,147 千円 | △ 28,824 千円 | 1,899,323 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 210,301 千円 | 10,860 千円 | 221,161 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 489,934千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 507,222千円」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 481,169千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,639千円、繰越工事資金 27,000千円並びに過年度分損益勘定留保資金 478,583千円」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) |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 収 入 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 1,338,508 千円 | △ 271,968 千円 | 1,066,540 千円 |
| 第1項 企業債 | 1,016,400 千円 | △ 241,700 千円 | 774,700 千円 |
| 第3項 補助金 | 72,754 千円 | △ 30,268 千円 | 42,486 千円 |

令和6年度

加西市下水道事業会計補正予算

(第 2 号)

| | | 支 出 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,828,442 千円 | △ 254,680 千円 | 1,573,762 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 492,105 千円 | △ 254,680 千円 | 237,425 千円 |

令和6年度 加西市下水道事業会計補正予算実施計画

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

| (起債の目的) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|-----------|------------|--------------|------------|
| 下水道事業債 | 227,400 千円 | △ 115,000 千円 | 112,400 千円 |
| コミプラ整備事業債 | 144,000 千円 | △ 126,700 千円 | 17,300 千円 |

第6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 | 52,751 千円 | 1,176 千円 | 53,927 千円 |

第7条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

| (科目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|--------|------------|-------------|------------|
| 他会計補助金 | 406,119 千円 | △ 14,068 千円 | 392,051 千円 |

令和7年2月25日 提出

加西市長 **高橋晴彦**

(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 | 備考 |
| 1 下水道事業収益 | | | 1,875,276 | 8,327 | 1,883,603 | |
| | 3 特別利益 | | 3 | 8,327 | 8,330 | |
| | | 3 その他特別利益 | 1 | 8,327 | 8,328 | |

| 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 | | | 2,138,451 | △ 17,964 | 2,120,487 | |
| | 1 営業費用 | | 1,928,147 | △ 28,824 | 1,899,323 | |
| | | 2 処理場費 | 549,141 | △ 30,000 | 519,141 | |
| | | 3 業務費 | 27,180 | 303 | 27,483 | |
| | | 4 総係費 | 21,581 | 873 | 22,454 | |
| | 2 営業外費用 | | 210,301 | 10,860 | 221,161 | |
| 2 消費税 | | 32,812 | 10,860 | 43,672 | | |

(資本的收入及び支出)

収 入

(単位 千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---------|-------|----------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 1 資本的収入 | | | 1,338,508 | △ 271,968 | 1,066,540 | |
| | 1 企業債 | | 1,016,400 | △ 241,700 | 774,700 | |
| | | 1 企業債 | 1,016,400 | △ 241,700 | 774,700 | |
| | 3 補助金 | | 72,754 | △ 30,268 | 42,486 | |
| | | 1 国庫補助金 | 54,000 | △ 16,200 | 37,800 | |
| | | 3 他会計補助金 | 17,929 | △ 14,068 | 3,861 | |

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 | | | 1,828,442 | △ 254,680 | 1,573,762 | |
| | 1 建設改良費 | | 492,105 | △ 254,680 | 237,425 | |
| | | 1 管渠施設費 | 301,700 | △ 114,000 | 187,700 | |
| | | 2 処理場整備費 | 164,838 | △ 140,680 | 24,158 | |

加西市下水道事業会計補正予算
(第 2 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 | 説 明 | | 備 考 |
| | | | | | | 節 | 金 額 | |
| 1 | 下水道 事業収益 | | 1,875,276 | 8,327 | 1,883,603 | | | |
| | | 3 特別利益 | 3 | 8,327 | 8,330 | | | |
| | | 3 その他 特別利益 | 1 | 8,327 | 8,328 | 8,327 | | |

支 出 (単位 千円)

| 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 | | 2,138,451 | △ 17,964 | 2,120,487 | | | | | |
| | | 1 営業費用 | | 1,928,147 | △ 28,824 | 1,899,323 | | | | |
| | | | 2 処理場費 | | 549,141 | △ 30,000 | 519,141 | | | |
| | | | | | 45,250 | △ 10,000 | 35,250 | 修 繕 費 | △ 10,000 | |
| | | | | | 204,574 | △ 20,000 | 184,574 | 負 担 金 | △ 20,000 | |
| | | | 3 業務費 | | 27,180 | 303 | 27,483 | | | |
| | | | | | 4,588 | 53 | 4,641 | 給 料 | 53 | |
| | | | | 2,177 | 250 | 2,427 | 法定福利費 | 250 | | |
| | | 4 総係費 | | 21,581 | 873 | 22,454 | | | | |
| | | | | 4,910 | 51 | 4,961 | 給 料 | 51 | | |
| | | | | 2,875 | 483 | 3,358 | 報 酬 | 483 | | |
| | | | | 3,061 | 339 | 3,400 | 法定福利費 | 339 | | |
| | | 2 営業外 費用 | | 210,301 | 10,860 | 221,161 | | | | |
| | | | 2 消費税 | | 32,812 | 10,860 | 43,672 | | | |
| | 32,812 | | | 10,860 | 43,672 | 消 費 税 | 10,860 | | | |

(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 | 説 明 | | 備 考 | | |
| | | | | | | 節 | 金 額 | | | |
| 1 | 資本的 収入 | | 1,338,508 | △271,968 | 1,066,540 | | | | | |
| | | 1 企業債 | | 1,016,400 | △241,700 | 774,700 | | | | |
| | | | 1 企業債 | | 1,016,400 | △241,700 | 774,700 | | | |
| | | | | | 227,400 | △115,000 | 112,400 | 下水道事業債 | △ 115,000 | |
| | | | | | 144,000 | △126,700 | 17,300 | コミプラ 整備事業債 | △ 126,700 | |
| | | 3 補助金 | | 72,754 | △ 30,268 | 42,486 | | | | |
| | | | 1 国庫補助金 | | 54,000 | △ 16,200 | 37,800 | | | |
| | | | | | 54,000 | △ 16,200 | 37,800 | 国庫補助金 | △ 16,200 | |
| | | | 3 他会計 補助金 | | 17,929 | △ 14,068 | 3,861 | | | |
| | | | | | 17,929 | △ 14,068 | 3,861 | 他 会 計 補 助 金 | △ 14,068 | |

| 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 | 資本的 支出 | | 1,828,442 | △ 254,680 | 1,573,762 | | | | | |
| | | 1 建設 改良費 | | 492,105 | △254,680 | 237,425 | | | | |
| | | | 1 管渠施設費 | | 301,700 | △114,000 | 187,700 | | | |
| | | | | | 61,500 | △ 25,000 | 36,500 | 委 託 料 | △ 25,000 | |
| | | | | | 199,100 | △ 79,000 | 120,100 | 工事請負費 | △ 79,000 | |
| | | | | | 26,374 | △ 10,000 | 16,374 | 負 担 金 | △ 10,000 | |
| | | | 2 処理場 整備費 | | 164,838 | △140,680 | 24,158 | | | |
| | | | | | 10,000 | △ 8,680 | 1,320 | 委 託 料 | △ 8,680 | |
| | | | | 150,000 | △132,000 | 18,000 | 工事請負費 | △ 132,000 | | |

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 | △ 218,254 |
| 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) | △ 1,091 |
| 法定福利費引当金の増減額(△は減少) | △ 218 |
| 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) | 49,690 |
| 前払金の増減額(△は増加) | 54,000 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 3,297 |
| 小計 | 792,153 |
| 利息及び配当金の受取額 | 142 |
| 利息の支払額 | △ 177,488 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 614,807 |
| 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 | △ 354,402 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 14,886 |
| 国庫補助金等による収入 | 35,114 |
| 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 | 3,292 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 301,307 |
| 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 | 774,700 |
| 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 | △ 9,065 |
| 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 | △ 357,900 |
| 資金に係る換算差額 | 0 |
| 資金増加額又は減少額 | △ 44,400 |
| 資金期首残高 | 741,774 |
| 資金期末残高 | 697,374 |

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 | △ 901,448 | | 438,162 |
| ハ 構築物 | 51,550,362 | | |
| 減価償却累計額 | △ 21,813,197 | | 29,737,165 |
| ニ 機械及び装置 | 6,176,400 | | |
| 減価償却累計額 | △ 5,524,631 | | 651,769 |
| 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 | 25,430 | | |
| 減価償却累計額 | △ 23,231 | | 2,199 |
| ト リース資産 | 81,799 | | |
| 減価償却累計額 | △ 66,259 | | 15,540 |
| チ 建設仮勘定 | | | 340,041 |
| 有形固定資産合計 | | | 31,480,544 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ 地上権 | | | 2,273 |
| ロ 施設利用権 | | | 425,191 |
| 無形固定資産合計 | | | 427,464 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 破産更生債権等 | | | 7,748 |
| 貸倒引当金 | △ 7,748 | | |
| 投資その他の資産合計 | | | 0 |
| 固定資産合計 | | | 31,908,008 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 697,374 |
| (2) 未収金 | | | 147,864 |
| 貸倒引当金 | △ 1,391 | | 146,473 |

| | | |
|-------------|-----|-------------------|
| (3) その他流動資産 | 200 | |
| 流動資産合計 | | 844,047 |
| 資産合計 | | <u>32,752,055</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 | 11,884,602 | |
| 企業債合計 | | 11,884,602 |
| (2) 他会計借入金 | | 800,000 |
| (3) リース債務 | | 0 |
| 固定負債合計 | | <u>12,684,602</u> |

| | | |
|-----------------------|-----------|------------------|
| 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 | | 109,282 |
| (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 | | 2,574 |
| (6) 預り金 | | 1,305 |
| 流動負債合計 | | <u>1,415,183</u> |

| | | |
|-----------|------------|-------------------|
| 5 繰延収益 | | |
| (1) 長期前受金 | | |
| イ 補助金 | 17,773,878 | |
| ロ 受贈財産評価額 | 793,718 | |
| ハ 工事負担金 | 3,780,459 | |
| 長期前受金合計 | | <u>22,348,055</u> |

| | | |
|-----------------|-------------|---------------------|
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | |
| イ 補助金 | △ 8,827,343 | |
| ロ 受贈財産評価額 | △ 386,136 | |
| ハ 工事負担金 | △ 1,795,068 | |
| 長期前受金収益化累計額合計 | | <u>△ 11,008,547</u> |
| 繰延収益合計 | | <u>11,339,508</u> |
| 負債合計 | | <u>25,439,293</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 | 130,061 | |
| 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 | 361,155 | |
| 利益剰余金合計 | | <u>361,155</u> |
| 剰余金合計 | | <u>491,216</u> |
| 資本合計 | | <u>7,312,762</u> |
| 負債資本合計 | | <u>32,752,055</u> |