

議案第90号

令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和6年度湯梨浜町の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。

(収益的収入及び支出)

第2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)
	支	出	
第1款 事業費用	968,107 千円	8,494 千円	976,601 千円
第1項 営業費用	928,475 千円	8,494 千円	936,969 千円

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第3条 予算第9条に定めた経費の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)
	支	出	
職員給与費	32,575 千円	329 千円	32,904 千円

(資本的収入及び支出)

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323,128千円は、当年度分消費税、地方消費税資本的収支調整額35,020千円及び当年度分損益勘定留保資金288,108千円で補填するものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額325,043円は、当年度分消費税、地方消費税資本的収支調整額20,918千円及び当年度分損益勘定留保資金304,125千円で補填するものとする。」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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収 入		
第1款 資本的収入	938,504 千円	△ 84,966 千円	853,538 千円
第1項 企 業 債	420,800 千円	△ 59,600 千円	361,200 千円
第2項 負 担 金	16,773 千円	28,834 千円	45,607 千円
第4項 国県補助金	360,500 千円	△ 54,200 千円	306,300 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,261,632 千円	△ 83,051 千円	1,178,581 千円
第1項 建設改良費	762,500 千円	△ 83,051 千円	679,449 千円

(債務負担行為)

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為を次のとおり補正する。

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額
松崎地区内水対策事業	令和6年度から令和9年度まで	1,122,402千円	令和6年度から令和9年度まで	1,375,202千円

(企業債)

第6条 予算第6条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
公共下水道事業債	182,000 千円	証書借入 又は 証券発行	年5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる資金に ついて、利率の 見直しをおこ なった場合にお いては、当該見 直し後の利率)	30年以内 (内据置5年以 内) その他は、借 入先の融資条件に よる。 ただし、企業財 政その他の都合に より繰上償還又は 低利に借り換える ことができる。	154,900 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
流域下水道事業債	16,500 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内) 以下 同上	17,700 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
下水道事業債 (特別措置分)	22,800 千円	同上	同上	15年以内(内据 置3年以内) 以下 同上	19,700 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
資本費平準化債	33,500 千円	同上	同上	10年以内(内据 置2年以内) 以下 同上	29,900 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ
過疎対策事業債	166,000 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内) 以下 同上	139,000 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

令和 6 年 9 月 6 日提出

湯梨浜町長 宮 脇 正 道

令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算附属書

- (1) 予算実施計画書
- (2) 予定キャッシュフロー計算書
- (3) 給与明細書
- (4) 債務負担行為に関する調書
- (5) 予定貸借対照表
- (6) 収益費用明細書

(1) 令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算実施計画書

収 益 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. 事業費用			968,107	8,494	976,601	
	1. 営業費用		928,475	8,494	936,969	
		1. 管 渠 費	25,418	3,594	29,012	
		3. 処 理 場 費	62,483	4,157	66,640	
		4. 総 係 費	57,303	743	58,046	

資 本 の 収 入

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			938,504	△ 84,966	853,538	
	1. 企 業 債		420,800	△ 59,600	361,200	
		1. 企 業 債	420,800	△ 59,600	361,200	
	2. 負 担 金		16,773	28,834	45,607	
		1. 受益者負担金 及び分担金	16,773	28,834	45,607	
	4. 国県補助金		360,500	△ 54,200	306,300	
		1. 国県補助金	360,500	△ 54,200	306,300	

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	備 考
1. 資本的支出			1,261,632	△ 83,051	1,178,581	
	1. 建 設 改 良 費		762,500	△ 83,051	679,449	
		1. 管渠建設改良費	95,095	24,000	119,095	
		2. ポンプ場建設改良費	497,819	△ 108,241	389,578	
		4. 流域下水道建設負担金	16,536	1,190	17,726	

(2) 令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算予定キャッシュ・フロー計算書(直接法による)
(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	
原材料、商品またはサービスの購入による支出	△ 365,046
人件費支出	△ 32,904
営業収入	343,927
負担金、補助金等収入	347,239
小計	<u>293,216</u>
利息の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 32,060</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	261,156
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	△ 661,464
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	△ 20,252
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	306,300
受益者負担等による収入	31,859
一般会計負担金による収入	13,748
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 329,809</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	363,700
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	△ 499,132
一般会計出資金による収入	140,431
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>4,999</u>
資金増加額(または減少額)	△ 63,654
資金期首残高	<u>109,879</u>
資金期末残高	46,225

(3) 令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算給与費明細書

1. 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(1)	1,829	14,077	9,874	25,780	7,124	32,904
補正前	0	5(1)	1,829	14,077	9,869	25,775	6,800	32,575
比 較	0	0(0)	0	0	5	5	324	329

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	735	63	396	1,655	3,711	2,934	380	0	0	9,874
	補正前	735	63	396	1,655	3,709	2,931	380	0	0	9,869
	比 較	0	0	0	0	2	3	0	0	0	5

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	5(0)	0	14,077	9,136	23,213	6,674	29,887
補正前	0	5(0)	0	14,077	9,132	23,209	6,364	29,573
比 較	0	0(0)	0	0	4	4	310	314

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	735	12	396	1,655	3,337	2,621	380	0	0	9,136
	補正前	735	12	396	1,655	3,335	2,619	380	0	0	9,132
	比 較	0	0	0	0	2	2	0	0	0	4

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	0	0(1)	1,829	0	738	2,567	450	3,017
補正前	0	0(1)	1,829	0	737	2,566	436	3,002
比 較	0	0(0)	0	0	1	1	14	15

※ () 内は、パートタイム会計年度任用職員について外書き

手当の内訳 (単位：千円)	区 分	扶養手当	通勤手当	管理職 手当	時間外 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	住居手当	管理職 特別手当	合 計
	補正後	0	51	0	0	374	313	0	0	0	738
	補正前	0	51	0	0	374	312	0	0	0	737
	比 較	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1

2. 給与及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考
給 料	0	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増減分	0	
		そ の 他 増 減 分	0	
手 当	5	制度改正に伴う増減分	0	
		そ の 他 増 減 分	5 異動による	

(4) 債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払 義務発生(見込)額		当年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企業債	その他
松崎地区内水対策事業	千円 (1,122,402) 1,375,202	-	千円 -	令和6年度 ～ 令和9年度	千円 (1,122,402) 1,375,202	千円 (554,600) 686,000	千円 (544,700) 676,100	千円 (23,102) 13,102

(注) 上段 () 書きは、補正前の債務負担行為

(5) 令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計予定貸借対照表(令和7年3月31日)

(単位:千円・税抜)

資 産 の 部			
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		131,446	
ロ 建 物	343,050		
減価償却累計額	<u>△ 41,206</u>	301,844	
ハ 構 築 物	11,257,830		
減価償却累計額	<u>△ 955,850</u>	10,301,980	
ニ 機械及び装置	655,215		
減価償却累計額	<u>△ 270,078</u>	385,137	
ホ 建設仮勘定		<u>50,139</u>	
有形固定資産合計		11,170,546	
(2) 無形固定資産			
イ 利 用 権		<u>606,254</u>	
無形固定資産合計		606,254	
固定資産合計			<u>11,776,800</u>
2 流動資産			
(1) 現 金 預 金		46,225	
(2) 未 収 金		6,920	
(3) 貸倒引当金		<u>△ 100</u>	
流動資産合計			<u>53,045</u>
資産合計			<u><u>11,829,845</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	2,723,599		
固定負債合計			2,723,599
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債		448,273	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	91,752		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	0		
未払金合計		91,752	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金		1,840	
(4) 預り金		8,587	
流動負債合計			550,452
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,564,716	
収益化累計額		△ 572,422	
繰延収益合計			4,992,294
負債合計			8,266,345

資本の部

6 資本金			3,482,048
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	35,697		
ロ 県補助金	23,920		
ハ 他会計負担金	0		
資本剰余金合計		59,617	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 当年度末処分利益剰余金	21,835		
利益剰余金合計		21,835	
剰余金合計			81,452
資本合計			3,563,500
負債資本合計			11,829,845

(6) 令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算収益費用明細書

収 益 の 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業費用	1. 営業費用			968,107	8,494	976,601	
				928,475	8,494	936,969	
		1. 管 渠 費		25,418	3,594	29,012	
			修 繕 費	4,482	3,594	8,076	マンホールポンプ修繕 3,594
		3. 処 理 場 費		62,483	4,157	66,640	
			備 消 品 費	394	55	449	消耗品 55
			修 繕 費	8,833	4,102	12,935	処理場施設修繕 4,102
		4. 総 係 費		57,303	743	58,046	
			報 償 費	37	178	215	前納報奨金 178
			備 消 品 費	958	260	1,218	消耗品 260
			通 信 運 搬 費	1,053	219	1,272	専用回線使用料 14
							郵券料 118
							携帯電話料 87
			手 数 料	1,133	90	1,223	収納事務手数料他 90
			賃 借 料	942	△ 4	938	賃借料 △ 4

資 本 的 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本的収入				938,504	△ 84,966	853,538	
	1.企 業 債			420,800	△ 59,600	361,200	
		1.企 業 債		420,800	△ 59,600	361,200	
			企 業 債	420,800	△ 59,600	361,200	公共下水道事業債 △ 27,100 流域下水道事業債 1,200 下水道事業債(特別措置分) △ 3,100 資本費平準化債 △ 3,600 過疎対策事業債 △ 27,000
	2.負 担 金			16,773	28,834	45,607	
		1.受益者負担金 及び分担金		16,773	28,834	45,607	
			受 益 者 負 担 金	2,525	4,834	7,359	受益者負担金 4,834
			工 事 負 担 金	0	24,000	24,000	国道179号(はわいバイパス)改良工事 に係る支障物件移転県負担金 24,000
	4.国県補助金			360,500	△ 54,200	306,300	
		1.国県補助金		360,500	△ 54,200	306,300	
			国 庫 補 助 金	360,500	△ 54,200	306,300	国庫補助金 △ 54,200

資 本 的 支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1.資本的支出				1,261,632	△ 83,051	1,178,581	
	1.建設改良費			762,500	△ 83,051	679,449	
		1.管渠建設改良費		95,095	24,000	119,095	
			委 託 料	34,100	24,000	58,100	国道179号(はわいバイパス)改良工事 に係る支障物件移転設計業務 24,000
		2.ポンプ場建設改良費		497,819	△ 108,241	389,578	
			手 当	1,746	231	1,977	期末手当 127 勤勉手当 104
			法 定 福 利 費	422	28	450	共済組合負担金 28
			工 事 請 負 費	452,900	△ 108,500	344,400	ポンプ場整備費(雨水) △ 108,500
		4.流域下水道建設負担金		16,536	1,190	17,726	
			流域下水道建設負担金	16,536	1,190	17,726	流域下水道建設負担金 1,190