議案第26号

令和6年度 湯梨浜町下水道事業会計補正予算(第5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5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)
		収 入	
第1款 事業収益	976,664 千円	△ 22,703 千円	953,961 千円
第1項 営業収益	329,690 千円	△ 6,493 千円	323,197 千円
第2項 営業外収益	646,973 千円	△ 16,210 千円	630,763 千円
		支 出	
第1款 事業費用	977,590 千円	△ 35,067 千円	942,523 千円
第1項 営業費用	938,421 千円	△ 35,067 千円	903,354 千円

(資本的収入及び支出)

第3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325,415千円は、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304,497千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331,874千円は、当年度分消費税、地方消費税資本的収支調整額7,300千円、当年度分損益勘定留保資金314,830千円及び過年度分損益勘定留保資金9,744千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	896,138 千円	△ 109,465 千円	786,673 千円
第1項 企業債	361,200 千円	△ 65,600 千円	295,600 千円
第2項 負担金	45,607 千円	△ 6,181 千円	39,426 千円
第3項 出資金	183,031 千円	21,166 千円	204,197 千円
第4項 国県補助金	306,300 千円	△ 58,850 千円	247,450 千円
		支 出	
第1款 資本的支出	1,221,553 千円	△ 103,006 千円	1,118,547 千円
第1項 建設改良費	722,421 千円	△ 103,006 千円	619,415 千円

(企業債)

第4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	154,900 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。	117,300 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	17,700 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内)以下 同上	12,800 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	139,000 千円	同上	同上	30年以内(内据 置5年以内)以下 同上	115,900 千円	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(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5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	34,342 千円	△ 947 千円	33,395 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第10条中「350,466千円」を「360,466千円」に改める。

令和7年3月4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) 予定貸借対照表
- (5) 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 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. 事業収益			976,664	△ 22,703	953,961	
	1. 営業収益		329,690	△ 6,493	323,197	
		1. 下水道使用料	324,079	△ 6,567	317,512	
		2. 雨水処理負担金	5,599	74	5,673	
	2. 営業外収益		646,973	△ 16,210	630,763	
		1. 他会計補助金	350,466	10,000	360,466	
		2. 長期前受金戻入	286,811	△ 26,210	260,601	

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			977,590	△ 35,067	942,523	
	1. 営業費用		938,421	△ 35,067	903,354	
		2. ポンプ場費	11,796	74	11,870	
		3. 処理場費	66,640	△ 848	65,792	
		4. 総係費	59,112	215	59,327	
		6. 減価償却費	609,939	△ 34,508	575,431	

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			896,138	△ 109,465	786,673	
	1. 企業債		361,200	△ 65,600	295,600	
		1. 企業債	361,200	△ 65,600	295,600	
	2. 負担金		45,607	△ 6,181	39,426	
		1. 受益者負担金及び分担金	45,607	△ 6,181	39,426	
	3. 出資金		183,031	21,166	204,197	
		1. 他会計出資金	183,031	21,166	204,197	
	4. 国県補助金		306,300	△ 58,850	247,450	
		1. 国県補助金	306,300	△ 58,850	247,450	

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			1,221,553	△ 103,006	1,118,547	
	1. 建設改良費		722,421	△ 103,006	619,415	
		1. 管渠建設改良費	161,695	△ 23,000	138,695	
		2. ポンプ場建設改良費	389,950	△ 2,951	386,999	
		3. 処理場建設改良費	153,050	△ 74,810	78,240	
		4. 流域下水道建設負担金	17,726	△ 2,245	15,481	

(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	△ 364,550
人件費支出	△ 33,395
営業収入	337,360
負担金、補助金等収入	366,139
小計	<u>305,554</u>
利息の受取額	0
利息の支払額	<u>△ 31,597</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	273,957
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	△ 604,078
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	△ 18,007
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	247,450
受益者負担等による収入	31,135
一般会計負担金による収入	8,291
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 335,209</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	298,100
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	204,197
一般会計への納付金の支出	<u>△ 30,016</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,851
資金増加額(または減少額)	△ 88,103
資金期首残高	109,879
資金期末残高	<u>21,776</u>

(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)	2,073	14,448	9,615	26,136	7,259	33,395
補正前	0	5(1)	2,073	14,448	10,454	26,975	7,367	34,342
比較	0	0(0)	0	0	△ 839	△ 839	△ 108	△ 947

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	978	3,933	3,130	380	0	0	9,615
	補正前	735	63	396	1,817	3,933	3,130	380	0	0	10,454
	比較	0	0	0	△ 839	0	0	0	0	0	△ 839

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	14,448	8,769	23,217	6,789	30,006
補正前	0	5(0)	0	14,448	9,608	24,056	6,897	30,953
比較	0	0(0)	0	0	△ 839	△ 839	△ 108	△ 947

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	978	3,501	2,767	380	0	0	8,769
	補正前	735	12	396	1,817	3,501	2,767	380	0	0	9,608
	比較	0	0	0	△ 839	0	0	0	0	0	△ 839

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)	2,073	0	846	2,919	470	3,389
補正前	0	0(1)	2,073	0	846	2,919	470	3,389
比較	0	0(0)	0	0	0	0	0	0

※ () 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	432	363	0	0	0	846
	補正前	0	51	0	0	432	363	0	0	0	846
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	△ 839	制度改正に伴う増減分	0	
		その他増減分	△ 839	異動による

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区分	事務職	技能労務職
令和7年3月1日現在	平均給料月額 (円)	310,700
	平均給与月額 (円)	329,450
	平均年齢 (歳・月)	49.0
令和6年12月1日現在	平均給料月額 (円)	317,560
	平均給与月額 (円)	349,560
	平均年齢 (歳・月)	49.0

(2) 級別職員数

区分	行政職			技能労務職		
	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)	級(等級)	職員数(人)	構成比(%)
令和7年3月1日現在	6級	0	0.0		—	—
	5級	1	25.0	5級	—	—
	4級	0	0.0	4級	—	—
	3級	2	50.0	3級	—	—
	2級	1	25.0	2級	—	—
	1級	0	0.0	1級	—	—
	計	4	100.0	計	—	—
令和6年12月1日現在	6級	0	0.0		—	—
	5級	2	40.0	5級	—	—
	4級	0	0.0	4級	—	—
	3級	2	40.0	3級	—	—
	2級	1	20.0	2級	—	—
	1級	0	0.0	1級	—	—
	計	5	100.0	計	—	—

(4) 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>△ 40,588</u>	302,462
ハ	構築物	11,279,892	
	減価償却累計額	<u>△ 958,051</u>	10,321,841
ニ	機械及び装置	584,372	
	減価償却累計額	<u>△ 235,464</u>	348,908
ホ	建設仮勘定		<u>50,139</u>
	有形固定資産合計		11,154,796
(2)	無形固定資産		
イ	利用権		<u>605,690</u>
	無形固定資産合計		<u>605,690</u>
	固定資産合計		11,760,486
2	流動資産		
(1)	現金預金		21,776
(2)	未収金		6,920
(3)	貸倒引当金		<u>△ 100</u>
	流動資産合計		<u>28,596</u>
	資産合計		<u><u>11,789,082</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		2,657,999	
固定負債合計			2,657,999
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	18,288		
未払金合計		110,040	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金		2,163	
(4) 預り金		8,587	
流動負債合計			569,063
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		5,499,685	
収益化累計額		△ 546,212	
繰延収益合計			4,953,473
負債合計			<u>8,180,535</u>

資本の部

6 資本金			3,545,814
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 当年度未処分利益剰余金	3,116		
利益剰余金合計		3,116	
剰余金合計			62,733
資本合計			<u>3,608,547</u>
負債資本合計			<u>11,789,082</u>

(5) 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 収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1. 事業収益				976,664	△ 22,703	953,961	
	1. 営業収益			329,690	△ 6,493	323,197	
		1. 下水道使用料		324,079	△ 6,567	317,512	
			下水道使用料	324,079	△ 6,567	317,512	下水道使用料 △ 6,567
		2. 雨水処理負担金		5,599	74	5,673	
			雨水処理負担金	5,599	74	5,673	雨水処理負担金 74
	2. 営業外収益			646,973	△ 16,210	630,763	
		1. 他会計補助金		350,466	10,000	360,466	
			他会計補助金	350,466	10,000	360,466	一般会計補助金 10,000
		2. 長期前受金戻入		286,811	△ 26,210	260,601	
			負担金等	22,685	△ 1,725	20,960	負担金及び分担金 △ 1,725
			国庫補助金	180,698	△ 12,479	168,219	国庫補助金 △ 12,479
			県補助金	46,126	△ 13,995	32,131	県補助金 △ 13,995
			他会計補助金	37,302	1,989	39,291	他会計補助金 1,989

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				977,590	△ 35,067	942,523	
	1. 営業費用			938,421	△ 35,067	903,354	
		2. ポンプ場費		11,796	74	11,870	
			動力費	3,973	74	4,047	電力料(雨水) 74
		3. 処理場費		66,640	△ 848	65,792	
			光熱水費	308	9	317	水道料金 9
			手数料	12,603	△ 381	12,222	手数料 △ 381
			動力費	14,096	△ 476	13,620	電力料 △ 476
		4. 総係費		59,112	215	59,327	
			賞与引当金繰入額	1,840	323	2,163	賞与引当金繰入額 323

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
			法定福利費	6,587	△ 108	6,479	共済組合負担金 △ 108
		6. 減価償却費		609,939	△ 34,508	575,431	
			有形固定資産 減価償却費	573,426	△ 33,031	540,395	建物 △ 618 構築物 2,201 機械及び装置 △ 34,614
			無形固定資産 減価償却費	36,513	△ 1,477	35,036	施設利用権 △ 1,477

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				896,138	△ 109,465	786,673	
	1. 企業債			361,200	△ 65,600	295,600	
		1. 企業債		361,200	△ 65,600	295,600	
			企業債	361,200	△ 65,600	295,600	公共下水道事業債 △ 37,600 流域下水道事業債 △ 4,900 過疎対策事業債 △ 23,100
	2. 負担金			45,607	△ 6,181	39,426	
		1. 受益者負担金及び 分担金		45,607	△ 6,181	39,426	
			受益者分担金	500	△ 250	250	受益者分担金 △ 250
			受益者負担金	7,359	△ 474	6,885	受益者負担金 △ 474
			他会計負担金	13,748	△ 5,457	8,291	雨水ポンプ場建設一般会計負担金 △ 5,457
	3. 出資金			183,031	21,166	204,197	
		1. 他会計出資金		183,031	21,166	204,197	
			一般会計出資金	183,031	21,166	204,197	一般会計からの出資金 21,166
	4. 国県補助金			306,300	△ 58,850	247,450	
		1. 国県補助金		306,300	△ 58,850	247,450	
			国庫補助金	306,300	△ 58,850	247,450	国庫補助金 △ 58,850

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				1,221,553	△ 103,006	1,118,547	
	1. 建設改良費			722,421	△ 103,006	619,415	
		1. 管渠建設改良費		161,695	△ 23,000	138,695	
			工 事 請 負 費	96,000	△ 23,000	73,000	管渠更新工事費 △ 23,000
		2. ポンプ場建設改良費		389,950	△ 2,951	386,999	
			手 当	2,085	△ 839	1,246	時間外勤務手当 △ 839
			賞与等引当金繰入額	244	64	308	賞与等引当金繰入額 64
			備 消 品 費	300	△ 150	150	消耗品 △ 150
			賃 借 料	800	△ 679	121	土地借地料 △ 679
			手 数 料	30	△ 30	0	手数料 △ 30
			補 償 費	14,100	△ 140	13,960	支障移転補償費 △ 140
			委 託 料	11,671	△ 671	11,000	委託料(雨水) △ 671
			工 事 請 負 費	344,400	△ 506	343,894	ポンプ場整備費(雨水) △ 506
		3. 処理場建設改良費		153,050	△ 74,810	78,240	
			委 託 料	153,050	△ 74,810	78,240	泊浄化センター水処理機械 △ 74,350 設備施工管理 事業計画概要書策定 △ 460 (高辻・方面農集処理場)
		4. 流域下水道建設負担金		17,726	△ 2,245	15,481	
			流域下水道建設負担金	17,726	△ 2,245	15,481	流域下水道建設負担金 △ 2,245