

議案第10号

令和6年度稲沢市公共下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度稲沢市公共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。

（収益的支出の補正）

第2条 令和6年度稲沢市公共下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

款	項	補正前の額	補正額	計
1. 下水道事業費用		1,936,361 千円	1,489 千円	1,937,850 千円
	1. 営業費用	1,756,024 千円	1,489 千円	1,757,513 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3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

科 目	補正前の額	補正額	計
(1) 職員給与費	95,166 千円	1,489 千円	96,655 千円

令和7年1月31日提出

稲沢市長 加藤 錠 司 郎

1. 令和6年度稲沢市公共下水道事業会計予算実施計画補正(第2号)

1. 収益的支出

(1) 支出

(単位 千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1. 下水道事業費用			1,936,361	1,489	1,937,850	
	1. 営業費用		1,756,024	1,489	1,757,513	
		5. 総係費	101,459	1,489	102,948	1. 給料 306 2. 手当 935 4. 報酬 248

2. 令和6年度稲沢市公共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		
(1) 当年度純利益	12,917	
(2) 有形固定資産減価償却費	1,024,008	
(3) 無形固定資産減価償却費	79,214	
(4) 固定資産除却費	5,588	
(5) 長期前受金戻入額	△ 291,262	
(6) 業務活動による資産及び負債の増減		
ア 未収金の増減額 (△は増加)	△ 194,485	
イ その他流動資産の増減額 (△は増加)	80,500	
ウ 未払金の増減額 (△は減少)	31,899	
エ その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 44,075	
業務活動によるキャッシュ・フロー計		704,304
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 1,624,891	
(2) 無形固定資産の取得による支出	△ 37,638	
(3) その他資本的支出による支出	△ 90	
(4) 国庫補助金による収入	334,513	
(5) その他資本的収入による収入	34,076	
投資活動によるキャッシュ・フロー計		△1,294,030
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
(1) 建設改良企業債による収入	745,900	
(2) 建設改良企業債の償還による支出	△ 1,034,436	
(3) 一般会計からの出資による収入	499,287	
財務活動によるキャッシュ・フロー計		210,751
資金増減額		△378,975
資金期首残高		1,278,568
資金期末残高		899,593

3. 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	—	(1) 11	1,976	43,992	35,131	81,099	15,556	96,655
補正前	—	(1) 12	1,728	43,686	34,196	79,610	15,556	95,166
比 較	—	(0) △1	248	306	935	1,489	0	1,489

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	2,148	2,897	2,120	3,927	621
	補正前	1,950	2,856	1,939	3,927	621
	比 較	198	41	181	0	0
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	11	832	10,899	9,196	2,480
	補正前	11	832	10,718	9,122	2,220
	比 較	0	0	181	74	260

備考 () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きする。

(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	—	(-) 11	—	43,992	34,430	78,422	15,142	93,564
補正前	—	(-) 12	—	43,686	33,557	77,243	15,142	92,385
比 較	—	(-) △1	—	306	873	1,179	0	1,179

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	2,148	2,897	2,120	3,927	621
	補正前	1,950	2,856	1,939	3,927	621
	比 較	198	41	181	0	0
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	11	832	10,518	8,876	2,480
	補正前	11	832	10,370	8,831	2,220
	比 較	0	0	148	45	260

(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	—	(1) —	1,976	—	701	2,677	414	3,091
補正前	—	(1) —	1,728	—	639	2,367	414	2,781
比 較	—	(0) —	248	—	62	310	0	310

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補正後	381	320
	補正前	348	291
	比 較	33	29

2. 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給料	306	給与改定に伴う増減分	306	給与改定率 1.29% 実施時期 令和6年4月1日	
手当	935	制度改正に伴う増減分	255	期末手当 181	支給割合の変更
				勤勉手当 74	支給割合の変更
		その他の増減分	680	異動等による	扶養手当 198 地域手当 41 管理職手当 181 児童手当 260

3. 令和6年度稲沢市公共下水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	724,547		
(2) 負担金	134,882		
(3) その他営業収益	250	859,679	
2. 営業費用			
(1) 汚水管渠費	66,617		
(2) 特定環境保全管渠費	8,830		
(3) 雨水管渠費	23,915		
(4) 流域下水道維持管理費負担金	403,361		
(5) 総係費	99,108		
(6) 減価償却費	1,103,222		
(7) 資産減耗費	5,588	1,710,641	
営業損失			850,962
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	3		
(2) 負担金	17,044		
(3) 補助金	734,309		
(4) 長期前受金戻入	291,262		
(5) 雑収益	566	1,043,184	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	178,969		
(2) 雑支出	1	178,970	864,214
経常利益			13,252
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	1	1	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	336	336	△ 335
当年度純利益			12,917
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			26,215
当年度未処分利益剰余金			39,132

(2) 汚水事業及び雨水事業別

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
1. 営業収益	724,797	134,882	859,679
(1) 下水道使用料	724,547	0	724,547
(2) 負担金	0	134,882	134,882
(3) その他営業収益	250	0	250
2. 営業費用	1,534,461	176,180	1,710,641
(1) 汚水管渠費	66,617	0	66,617
(2) 特定環境保全管渠費	8,830	0	8,830
(3) 雨水管渠費	0	23,915	23,915
(4) 流域下水道維持管理費負担金	403,361	0	403,361
(5) 総係費	89,880	9,228	99,108
(6) 減価償却費	960,185	143,037	1,103,222
(7) 資産減耗費	5,588	0	5,588
営業利益 (△は損失)	△ 809,664	△ 41,298	△ 850,962
3. 営業外収益	986,810	56,374	1,043,184
(1) 受取利息	3	0	3
(2) 負担金	1,968	15,076	17,044
(3) 補助金	734,309	0	734,309
(4) 長期前受金戻入	249,964	41,298	291,262
(5) 雑収益	566	0	566
4. 営業外費用	163,894	15,076	178,970
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	163,893	15,076	178,969
(2) 雑支出	1	0	1
経常利益 (△は損失)	13,252	0	13,252
5. 特別利益	1	0	1
(1) 過年度損益修正益	1	0	1
6. 特別損失	336	0	336
(1) 過年度損益修正損	336	0	336
当期純利益 (△は損失)	12,917	0	12,917
前年度繰越利益剰余金 (△は欠損金)	0	0	0
その他未処分利益剰余金変動額	26,215	0	26,215
当年度未処分利益剰余金 (△は欠損金)	39,132	0	39,132

4. 令和6年度稲沢市公共下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(1) 全事業合計

(単位 千円)

<u>資 産 の 部</u>			
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア	土地		221,448
イ	構築物	49,932,855	
	減価償却累計額	△ 12,325,745	37,607,110
ウ	機械及び装置	345,475	
	減価償却累計額	△ 265,619	79,856
エ	車両及び運搬具	897	
	減価償却累計額	△ 697	200
オ	工具、器具及び備品	158	
	減価償却累計額	△ 143	15
	有形固定資産合計		37,908,629
(2) 無形固定資産			
ア	流域下水道利用権	3,353,900	
	減価償却累計額	△ 1,049,463	2,304,437
	無形固定資産合計		2,304,437
(3) 投資その他の資産			
ア	出資金		961
	投資合計		961
	固定資産合計		40,214,027
2. 流動資産			
(1)	現金預金		899,593
(2)	未収金		483,305
	流動資産合計		1,382,898
	資産合計		41,596,925

(単位 千円)

<u>負債の部</u>			
3. 固定負債			
(1) 企業債		10,600,590	
固定負債合計			10,600,590
4. 流動負債			
(1) 企業債		972,650	
(2) 未払金		700,319	
流動負債合計			1,672,969
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		14,822,350	
(2) 収益化累計額		△ 3,488,942	
繰延収益合計			11,333,408
負債合計			23,606,967
<u>資本の部</u>			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	11,028,317		
イ 繰入資本金	6,164,812		
ウ 組入資本金	485,428		
自己資本金合計		17,678,557	
資本金合計			17,678,557
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	188,163		
資本剰余金合計		188,163	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	84,106		
イ 当年度未処分利益剰余金	39,132		
利益剰余金合計		123,238	
剰余金合計			311,401
資本合計			17,989,958
負債資本合計			41,596,925

(2) 汚水事業及び雨水事業別

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
資産の部			
1. 固定資産	35,731,093	4,482,934	40,214,027
(1) 有形固定資産	33,425,695	4,482,934	37,908,629
ア 土地	32,188	189,260	221,448
イ 構築物	43,868,147	6,064,708	49,932,855
減価償却累計額	<u>△ 10,515,213</u>	<u>△ 1,810,532</u>	<u>△ 12,325,745</u>
構築物 計	33,352,934	4,254,176	37,607,110
ウ 機械及び装置	198,577	146,898	345,475
減価償却累計額	<u>△ 158,219</u>	<u>△ 107,400</u>	<u>△ 265,619</u>
機械及び装置 計	40,358	39,498	79,856
エ 車両及び運搬具	897	0	897
減価償却累計額	<u>△ 697</u>	<u>0</u>	<u>△ 697</u>
車両及び運搬具 計	200	0	200
オ 工具、器具及び備品	158	0	158
減価償却累計額	<u>△ 143</u>	<u>0</u>	<u>△ 143</u>
工具、器具及び備品 計	15	0	15
(2) 無形固定資産	2,304,437	0	2,304,437
ア 流域下水道利用権	3,353,900	0	3,353,900
減価償却累計額	<u>△ 1,049,463</u>	<u>0</u>	<u>△ 1,049,463</u>
流域下水道利用権 計	2,304,437	0	2,304,437
(3) 投資その他の資産	961	0	961
ア 出資金	961	0	961
2. 流動資産	791,145	591,753	1,382,898
(1) 現金預金	338,728	560,865	899,593
(2) 未収金	452,417	30,888	483,305
資産合計	36,522,238	5,074,687	41,596,925

(単位 千円)

	汚水事業	雨水事業	合計
負債の部			
3. 固定負債	9,917,642	682,948	10,600,590
(1) 企業債	9,917,642	682,948	10,600,590
4. 流動負債	1,482,747	190,222	1,672,969
(1) 企業債	918,589	54,061	972,650
(2) 未払金	564,158	136,161	700,319
5. 繰延収益	9,915,884	1,417,524	11,333,408
(1) 長期前受金	12,748,664	2,073,686	14,822,350
(2) 収益化累計額	△ 2,832,780	△ 656,162	△ 3,488,942
負債合計	21,316,273	2,290,694	23,606,967
資本の部			
6. 資本金	15,082,564	2,595,993	17,678,557
(1) 自己資本金	15,082,564	2,595,993	17,678,557
ア 固有資本金	8,628,660	2,399,657	11,028,317
イ 繰入資本金	6,164,812	0	6,164,812
ウ 組入資本金	289,092	196,336	485,428
7. 剰余金	123,401	188,000	311,401
(1) 資本剰余金	163	188,000	188,163
ア 受贈財産評価額	163	188,000	188,163
(2) 利益剰余金	123,238	0	123,238
ア 減債積立金	84,106	0	84,106
イ 当年度未処分利益剰余金	39,132	0	39,132
資本合計	15,205,965	2,783,993	17,989,958
負債資本合計	36,522,238	5,074,687	41,596,925