

議案第 1 1 号

令和 6 年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（第 2 号）

（総則）

第 1 条 令和 6 年度稲沢市集落排水事業会計補正予算（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 年度稲沢市集落排水事業会計予算（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. 集落排水事業費用		361,698 千円	1,330 千円	363,028 千円
	1. 営業費用	351,212 千円	1,330 千円	352,542 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	16,472 千円	1,330 千円	17,802 千円

令和 7 年 1 月 3 1 日提出

稲沢市長 加藤 錠 司 郎

1. 令和6年度稲沢市集落排水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. 集落排水事業費用			361,698	1,330	363,028	
	1. 営業費用		351,212	1,330	352,542	
		5. 総係費	22,504	1,330	23,834	1. 給料 942 2. 手当 335 5. 法定福利費 53

２．令和６年度稲沢市集落排水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	△ 8,052	
（２）有形固定資産減価償却費	214,158	
（３）固定資産除却費	6,002	
（４）長期前受金戻入額	△ 149,927	
（５）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）	△ 34,573	
イ 未払金の増減額（△は減少）	41,632	
業務活動によるキャッシュ・フロー計		69,240
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	△ 84,921	
（２）国庫補助金による収入	36,682	
（３）県費補助金による収入	10,271	
（４）その他資本的収入による収入	1	
投資活動によるキャッシュ・フロー計		△37,967
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	38,300	
（２）建設改良企業債の償還による支出	△ 60,049	
財務活動によるキャッシュ・フロー計		△21,749
資金増減額		9,524
資金期首残高		31,077
資金期末残高		40,601

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	—	(-) 3	—	10,186	4,690	14,876	2,926	17,802
補正前	—	(-) 3	—	9,244	4,355	13,599	2,873	16,472
比 較	—	(-) 0	—	942	335	1,277	53	1,330

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	198	580	78	227	336
	補正前	198	545	78	227	336
	比 較	0	35	0	0	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	補正後	1,629	1,642			
	補正前	1,469	1,502			
	比 較	160	140			

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	合 計
	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	—	(-) 3	—	10,186	4,690	14,876	2,926	17,802
補正前	—	(-) 3	—	9,244	4,355	13,599	2,873	16,472
比 較	—	(-) 0	—	942	335	1,277	53	1,330

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	補正後	198	580	78	227	336
	補正前	198	545	78	227	336
	比 較	0	35	0	0	0
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)			
	補正後	1,629	1,642			
	補正前	1,469	1,502			
	比 較	160	140			

(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	—	(-) —	—	—	—	—	—	—
補正前	—	(-) —	—	—	—	—	—	—
比 較	—	(-) —	—	—	—	—	—	—

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	942	給与改定に伴う増減分	942		給与改定率 6.55% 実施時期 令和6年4月1日
手当	335	制度改正に伴う増減分	300	期末手当 160	支給割合の変更
				勤勉手当 140	支給割合の変更
		その他の増減分	35	異動等による	地域手当 35

4. 令和6年度稲沢市集落排水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) 施設使用料	89,364	89,364	
2. 営業費用			
(1) 農業集落排水管渠費	25,833		
(2) コミュニティ・プラント管渠費	1,232		
(3) 農業集落排水浄化センター費	63,594		
(4) コミュニティ・プラント浄化センター費	8,073		
(5) 総係費	23,306		
(6) 減価償却費	214,158		
(7) 資産減耗費	6,002	342,198	
営業損失			252,834
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	1		
(2) 補助金	104,327		
(3) 長期前受金戻入	149,927		
(4) 雑収益	8	254,263	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,427	9,427	244,836
経常損失			7,998
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	55	55	△ 54
当年度純損失			8,052
前年度繰越欠損金			402,333
当年度未処理欠損金			410,385

(2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
1. 営業収益	80,364	9,000	89,364
(1) 施設使用料	80,364	9,000	89,364
2. 営業費用	321,009	21,189	342,198
(1) 農業集落排水管渠費	25,833	0	25,833
(2) コミュニティ・プラント管渠費	0	1,232	1,232
(3) 農業集落排水浄化センター費	63,594	0	63,594
(4) コミュニティ・プラント浄化センター費	0	8,073	8,073
(5) 総係費	18,528	4,778	23,306
(6) 減価償却費	207,052	7,106	214,158
(7) 資産減耗費	6,002	0	6,002
営業利益 (△は損失)	△ 240,645	△ 12,189	△ 252,834
3. 営業外収益	245,346	8,917	254,263
(1) 受取利息	1	0	1
(2) 補助金	98,680	5,647	104,327
(3) 長期前受金戻入	146,657	3,270	149,927
(4) 雑収益	8	0	8
4. 営業外費用	9,427	0	9,427
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,427	0	9,427
経常利益 (△は損失)	△ 4,726	△ 3,272	△ 7,998
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	45	10	55
(1) 過年度損益修正損	45	10	55
当期純利益 (△は損失)	△ 4,770	△ 3,282	△ 8,052
前年度繰越利益剰余金 (△は欠損金)	△ 377,581	△ 24,752	△ 402,333
当年度未処分利益剰余金 (△は欠損金)	△ 382,351	△ 28,034	△ 410,385

5. 令和6年度稲沢市集落排水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		398,300	
イ 建物	1,135,501		
減価償却累計額	<u>△ 229,701</u>	905,800	
ウ 構築物	4,727,641		
減価償却累計額	<u>△ 1,051,052</u>	3,676,589	
エ 機械及び装置	907,333		
減価償却累計額	<u>△ 221,269</u>	<u>686,064</u>	
有形固定資産合計		5,666,753	
固定資産合計			5,666,753
2. 流動資産			
(1) 現金預金		40,601	
(2) 未収金		<u>90,026</u>	
流動資産合計			<u>130,627</u>
資産合計			<u><u>5,797,380</u></u>

(単位 千円)

<u>負 債 の 部</u>			
3. 固定負債			
(1) 企業債		373,230	
固定負債合計			373,230
4. 流動負債			
(1) 企業債		56,523	
(2) 未払金		100,569	
流動負債合計			157,092
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,704,940	
(2) 収益化累計額		△ 1,048,562	
繰延収益合計			3,656,378
負債合計			4,186,700
<u>資 本 の 部</u>			
6. 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	1,624,932		
イ 繰入資本金	396,133		
自己資本金合計		2,021,065	
資本金合計			2,021,065
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 当年度未処理欠損金	410,385		
利益剰余金合計		△ 410,385	
剰余金合計			△ 410,385
資本合計			1,610,680
負債資本合計			5,797,380

(2) 農業集落排水事業及びコミュニティ・プラント事業別

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
資産の部			
1. 固定資産	5,461,556	205,197	5,666,753
(1) 有形固定資産	5,461,556	205,197	5,666,753
ア 土地	373,613	24,687	398,300
イ 建物	1,033,534	101,967	1,135,501
減価償却累計額	△ 209,787	△ 19,914	△ 229,701
建物 計	823,747	82,053	905,800
ウ 構築物	4,662,245	65,396	4,727,641
減価償却累計額	△ 1,035,062	△ 15,990	△ 1,051,052
構築物 計	3,627,183	49,406	3,676,589
エ 機械及び装置	841,763	65,570	907,333
減価償却累計額	△ 204,750	△ 16,519	△ 221,269
機械及び装置 計	637,013	49,051	686,064
2. 流動資産	113,772	16,855	130,627
(1) 現金預金	26,746	13,855	40,601
(2) 未収金	87,026	3,000	90,026
資産合計	5,575,328	222,052	5,797,380

(単位 千円)

	農業集落 排水事業	コミュニティ・ プラント事業	合計
負債の部			
3. 固定負債	373,230	0	373,230
(1) 企業債	373,230	0	373,230
4. 流動負債	153,542	3,550	157,092
(1) 企業債	56,523	0	56,523
(2) 未払金	97,019	3,550	100,569
5. 繰延収益	3,561,183	95,195	3,656,378
(1) 長期前受金	4,584,740	120,200	4,704,940
(2) 収益化累計額	△ 1,023,557	△ 25,005	△ 1,048,562
負債合計	4,087,955	98,745	4,186,700
資本の部			
6. 資本金	1,869,724	151,341	2,021,065
(1) 自己資本金	1,869,724	151,341	2,021,065
ア 固有資本金	1,476,515	148,417	1,624,932
イ 繰入資本金	393,209	2,924	396,133
7. 剰余金	△ 382,351	△ 28,034	△ 410,385
(1) 利益剰余金	△ 382,351	△ 28,034	△ 410,385
ア 当年度未処分利益剰余金	△ 382,351	△ 28,034	△ 410,385
資本合計	1,487,373	123,307	1,610,680
負債資本合計	5,575,328	222,052	5,797,380