

議案第 68 号

令和6年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第1号)

令和6年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和6年度菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和6年度菊池市下水道事業会計予算(以下、「予算」という。)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)
(1) 主要な建設改良事業			
公共下水道事業	459,060 千円	15,000 千円	474,060 千円

(収益的収入及び支出)

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	1,807,646 千円	△ 2,283 千円	1,805,363 千円
第2項 営業外収益	1,025,390 千円	△ 2,283 千円	1,023,107 千円
	支 出		
第1款 下水道事業費用	1,786,583 千円	△ 2,283 千円	1,784,300 千円
第1項 営業費用	1,678,256 千円	△ 2,283 千円	1,675,973 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条に定めた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	1,096,091 千円	10,582 千円	1,106,673 千円
第1項 企 業 債	655,900 千円	15,000 千円	670,900 千円
第2項 出 資 金	156,343 千円	△ 4,418 千円	151,925 千円
	支 出		
第1款 資本的支出	1,521,502 千円	10,582 千円	1,532,084 千円
第1項 建設改良費	763,110 千円	10,582 千円	773,692 千円

(債務負担行為)

第5条 予算第6条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり補正する。

変 更

事 項	補 正 前		補 正 後	
	期間	限度額	期間	限度額
七城中央浄化センター耐水化工事	令和7年度	128,000千円	令和7年度から令和8年度まで	128,000千円

(企業債)

第6条 予算第7条に定めた起債の限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業債	655,900 千円	15,000 千円	670,900 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)

第7条 予算第10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)
(1)職員給与費等	106,783 千円	△ 6,701 千円	100,082 千円

(他会計からの補助金)

第8条 予算第11条に定めた他会計からの補助金を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計からの補助金	587,615 千円	△ 2,283 千円	585,332 千円

令和6年8月27日 提出

菊池市長 江頭 実

令和6年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益の収入及び支出

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			1,807,646	△ 2,283	1,805,363	
	2 営業外収益		1,025,390	△ 2,283	1,023,107	
		2 他 会 計 補 助 金	587,615	△ 2,283	585,332	

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			1,786,583	△ 2,283	1,784,300	
	1 営 業 費 用		1,678,256	△ 2,283	1,675,973	
		6 総 係 費	108,350	△ 2,283	106,067	

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	備 考
1 資本的収入			1,096,091	10,582	1,106,673	
	1 企 業 債		655,900	15,000	670,900	
		1 企 業 債	655,900	15,000	670,900	
	2 出 資 金		156,343	△ 4,418	151,925	
		1 出 資 金	156,343	△ 4,418	151,925	

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			1,521,502	10,582	1,532,084	
	1 建設改良費		763,110	10,582	773,692	
		1 建 設 費	218,606	△ 107	218,499	
		2 改 良 費	544,504	10,689	555,193	

令和6年度 菊池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(△は純損失)	0
減価償却費	868,894
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 26
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	20
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 593
長期前受金戻入額	△ 437,707
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	97,895
未収金の増減額(△は増加)	22,322
未払金の増減額(△は減少)	△ 138,704
有形固定資産の除却	1
小計	412,101
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 97,895
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,207

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	△ 741,084
有形固定資産の売却による収入	2
国県補助金、負担金等による収入	314,187
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	101,808
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 325,087

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	670,900
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	50,117
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	△ 754,313
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,296

4 資金増加額(又は減少額) △ 44,176

5 資金期首残高 537,404

6 資金期末残高 493,228

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支出義務発生予定額		左の財 源内訳		
		期間	金額	期間	金額	国 県 支出金	企業債	その他
七城中央浄化セ ンター耐水化工 事	128,000			R7～R8	128,000	69,100	58,900	0

給与費明細書

1 総括

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費		合計	
			報酬	給料	手当等	計				
補正後		13 (1)	1,942	46,208	28,522	76,672	23,410	100,082		
補正前		13 (1)	1,942	49,753	31,678	83,373	23,410	106,783		
比較		0 (0)	0	△ 3,545	△ 3,156	△ 6,701	0	△ 6,701		
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末 勤勉	児童	特殊 勤務	合計
	補正後	1,740	945	432	4,010	480	19,635	1,260	20	28,522
	補正前	2,400	1,338	999	4,010	480	20,811	1,620	20	31,678
	比較	△ 660	△ 393	△ 567	0	0	△ 1,176	△ 360	0	△ 3,156

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額4,653千円を含む。
3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額953千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金6,701千円を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費			合計
			報酬	給料	手当等	計				
補正後		12 (0)	0	46,208	27,769	73,977	22,972	96,949		
補正前		12 (0)	0	49,753	30,925	80,678	22,972	103,650		
比較		0 (0)	0	△ 3,545	△ 3,156	△ 6,701	0	△ 6,701		
手当等の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外勤務	管理職	期末勤勉	児童	特殊勤務	合計
	補正後	1,740	945	408	4,010	480	18,906	1,260	20	27,769
	補正前	2,400	1,338	975	4,010	480	20,082	1,620	20	30,925
	比較	△ 660	△ 393	△ 567	0	0	△ 1,176	△ 360	0	△ 3,156

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員等数。
2 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額 4,653千円を含む。
3 法定福利費には法定福利費引当金繰入額953千円、公務災害補償基金負担金90千円及び退職手当組合負担金6,701千円を含む。

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
		報酬	給料	手当	計		
補正後	1 (1)	1,942	0	753	2,695	438	3,133
補正前	1 (1)	1,942	0	753	2,695	438	3,133
比較	0 (0)	0	0	0	0	0	0
手当の内訳					区分	通勤	期末勤勉
					補正後	24	729
					補正前	24	729
					比較	0	0

- 備考 1 ()内は、会計年度任用職員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数。

令和 6年度 菊池市下水道事業予定貸借対照表

(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		591,827	
ロ 建物	843,239		
減価償却累計額	<u>△ 185,313</u>	657,926	
ハ 構築物	18,504,663		
減価償却累計額	<u>△ 3,034,779</u>	15,469,884	
ニ 機械及び装置	4,343,738		
減価償却累計額	<u>△ 1,451,599</u>	2,892,139	
ホ 車両運搬具	814		
減価償却累計額	<u>△ 561</u>	253	
ヘ 工具、器具及び備品	2,096		
減価償却累計額	<u>△ 1,534</u>	562	
ト 建設仮勘定		<u>230,797</u>	
有形固定資産合計			19,843,388
(2)無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>4,572</u>	
無形固定資産合計			<u>4,572</u>
固定資産合計			19,847,960

2 流動資産

(1)現金預金		493,228	
(2)未収金	47,849		
貸倒引当金	<u>△ 1,041</u>	<u>46,808</u>	
流動資産合計			<u>540,036</u>
資産合計			<u><u>20,387,996</u></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 6,931,585

固定負債合計 6,931,585

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 735,336

(2)未払金 61,743

(3)賞与等引当金 5,606

(4)その他流動負債 466

流動負債合計 803,151

5 繰延収益

長期前受金 11,416,391

収益化累計額 △ 2,350,342

繰延収益合計 9,066,049

負債合計 16,800,785

資本の部

6 資本金

(1)資本金

イ 固有資本金 2,093,285

ロ 繰入資本金 1,001,864

ハ 組入資本金 79,645

資本金合計 3,174,794

7 剰余金

(1)資本剰余金

イ 受贈財産評価額 26,928

ロ 国庫(県)補助金 275,323

資本剰余金合計 302,251

(2)利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金 110,166

利益剰余金合計 110,166

剰余金合計 412,417

資本合計 3,587,211

負債・資本合計 20,387,996

注記表

I. セグメントの情報開示

1 報告セグメントの概要

菊池市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、公共浄化槽等整備推進事業、小規模集合排水処理施設事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらの6つの事業を報告セグメントとしている。

なお、報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	公共下水道事業における処理区域で汚水进行处理する業務
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水进行处理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水进行处理する業務
公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業における処理区域で汚水进行处理する業務
小規模集合排水処理施設事業	小規模集合排水処理施設事業における処理区域で汚水进行处理する業務
個別排水処理施設事業	個別排水処理施設事業における処理区域で汚水进行处理する業務

2 報告セグメントごとの営業収益等

(令和6年4月1日から令和7年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽等整備推進事業	小規模集合排水処理施設事業	個別排水処理施設事業	合 計
営業収益	358,684	198,543	85,862	70,897	1,979	109	716,074
営業費用	689,391	391,215	326,492	194,526	7,776	749	1,610,149
営業損益	△ 330,707	△ 192,672	△ 240,630	△ 123,629	△ 5,797	△ 640	△ 894,075
経常利益	3,227	3,691	1,746	762	190	50	9,666
期末資産	8,080,194	6,703,830	4,608,125	950,412	42,111	3,324	20,387,996
期末負債	6,565,955	5,492,370	3,797,717	912,197	30,303	2,253	16,800,795
その他の項目							
一般会計負担金	28,246	15,306	9,585	0	398	0	53,535
他会計補助金	159,582	134,705	193,365	90,257	6,704	719	585,332
出資金	54,677	53,688	30,338	11,375	1,717	130	151,925
減価償却費	437,313	216,967	157,868	52,806	3,576	364	868,894

<附属資料>

収入及び支出の見積り基礎

収益の収入 (単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業 収 益		1,807,646	△ 2,283	1,805,363			
2 営 業 外 収 益		1,025,390	△ 2,283	1,023,107			
	2 他 会 計 補 助 金	587,615	△ 2,283	585,332			
					他 会 計 補 助 金	△ 2,283	一般会計からの補助金

収益の支出 (単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 下水道事業 費		1,786,583	△ 2,283	1,784,300			
1 営業費用		1,678,256	△ 2,283	1,675,973			
	6 総 係 費	108,350	△ 2,283	106,067			
					1 給 料	△ 1,600	職員8名分 △ 1,600 千円
					2 手 当	△ 683	期末勤勉手当 △ 338 千円 通勤手当 △ 246 千円 扶養手当 △ 120 千円 住居手当 21 千円

資本的收入

(単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		1,096,091	10,582	1,106,673			
1 企 業 債		655,900	15,000	670,900			
	1 企 業 債	655,900	15,000	670,900			
					1 企 業 債	15,000	下水道事業債
2 出 資 金		156,343	△ 4,418	151,925			
	1 出 資 金	156,343	△ 4,418	151,925			
					1 出 資 金	△ 4,418	一般会計からの出資金

資本の支出

(単位:千円)

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本の支出		1,521,502	10,582	1,532,084			
1 建 設 費 改 良 費		763,110	10,582	773,692			
	1 建 設 費	218,606	△ 107	218,499			
					1 給 料	65	職員1名分 65 千円
					2 手 当	△ 412	期末勤勉手当 68 千円 通勤手当 △ 120 千円 扶養手当 △ 120 千円 住居手当 △ 120 千円 児童手当 △ 120 千円
					8退職給付費	240	退職手当組合負担金
	2 改 良 費	544,504	10,689	555,193			
					1 給 料	△ 2,010	職員3名分 △ 2,010 千円
					2 手 当	△ 2,061	期末勤勉手当 △ 906 千円 通勤手当 △ 201 千円 扶養手当 △ 420 千円 住居手当 △ 294 千円 児童手当 △ 240 千円
					8退職給付費	△ 240	退職手当組合負担金
					23委託料	15,000	菊池市浄水センター改築更新に伴う汚泥浚渫