

議案第 20 号

令和6年度

菊池市下水道事業会計補正予算

(第4号)

令和6年度 菊池市下水道事業会計補正予算(第4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4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			
特定環境保全公共下水道事業	160,952 千円	△ 22,000 千円	138,952 千円
公共浄化槽等整備推進事業	85,716 千円	△ 25,846 千円	59,870 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	1,806,412 千円	△ 27,951 千円	1,778,461 千円
第1項 営 業 収 益	782,253 千円	15,686 千円	797,939 千円
第2項 営業外収益	1,024,156 千円	△ 43,637 千円	980,519 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	1,786,054 千円	△ 11,420 千円	1,774,634 千円
第1項 営業費用	1,677,727 千円	△ 24,375 千円	1,653,352 千円
第2項 営業外費用	100,165 千円	12,955 千円	113,120 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 473,485千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 26,119千円、減債積立金 32,220千円、過年度分損益勘定留保資金 287,075千円、当年度分損益勘定留保資金 128,071千円で補てんするものとする。」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	1,107,052 千円	△ 79,024 千円	1,028,028 千円
第1項 企 業 債	670,900 千円	△ 11,800 千円	659,100 千円
第2項 出 資 金	152,304 千円	△ 73,763 千円	78,541 千円
第7項 県補助金	3,664 千円	△ 1,137 千円	2,527 千円
第9項 受益者負担金・分担金	29,261 千円	7,676 千円	36,937 千円
支 出			
第1款 資本的支出	1,549,359 千円	△ 47,846 千円	1,501,513 千円
第1項 建設改良費	790,967 千円	△ 47,846 千円	743,121 千円

(企業債)

第5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	670,900 千円	△ 11,800 千円	659,100 千円

(他会計からの補助金)

第6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	586,381 千円	△ 21,946 千円	564,435 千円

令和7年2月19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4号)実施計画

収益的收入及び支出

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			1,806,412	△ 27,951	1,778,461	
	1 営 業 収 益		782,253	15,686	797,939	
		1 使 用 料	728,012	17,055	745,067	
		2 他 会 計 負 担 金	53,535	△ 1,076	52,459	
		4 そ の 他 営 業 収 益	706	△ 293	413	
	2 営業外収益		1,024,156	△ 43,637	980,519	
		1 受取利息及 び 配 当 金	1	33	34	
		2 他 会 計 補 助 金	586,381	△ 21,946	564,435	
		4 長期前受金 戻 入	437,707	△ 22,021	415,686	
		8 雑 収 益	66	297	363	

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			1,786,054	△ 11,420	1,774,634	
	1 営 業 費 用		1,677,727	△ 24,375	1,653,352	
		1 管 渠 費	103,612	893	104,505	
		2 ポンプ場費	19,660	375	20,035	
		3 処 理 場 費	434,305	△ 7,879	426,426	
		4 浄 化 槽 費	143,756	△ 3,200	140,556	
		6 総 係 費	107,499	2,481	109,980	
		7 減価償却費	868,894	△ 17,045	851,849	
	2 営業外費用		100,165	12,955	113,120	
		1 支払利息及び企 業債取扱諸費	97,895	△ 3,776	94,119	
		2 消費税及び地 方 消 費 税	2,270	16,731	19,001	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			1,107,052	△ 79,024	1,028,028	
	1 企 業 債		670,900	△ 11,800	659,100	
		1 企 業 債	670,900	△ 11,800	659,100	
	2 出 資 金		152,304	△ 73,763	78,541	
		1 出 資 金	152,304	△ 73,763	78,541	
	7 県 補 助 金		3,664	△ 1,137	2,527	
		1 県 補 助 金	3,664	△ 1,137	2,527	
	9 受益者負担 金・分担金		29,261	7,676	36,937	
		1 受 益 者 負 担 金	4,000	2,481	6,481	
		2 受 益 者 分 担 金	25,261	5,195	30,456	

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			1,549,359	△ 47,846	1,501,513	
	1 建設改良費		790,967	△ 47,846	743,121	
		1 建 設 費	218,926	△ 25,846	193,080	
		2 改 良 費	572,041	△ 22,000	550,041	

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)	△ 995
減価償却費	851,849
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	△ 415,686
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	94,119
未収金の増減額(△は増加)	30,870
未払金の増減額(△は減少)	△ 134,272
有形固定資産の除却	1
小計	425,286
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 94,119
業務活動によるキャッシュ・フロー	331,168

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	△ 715,450
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	310,758
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	27,271
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 377,419

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	659,100
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	51,270
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	△ 43,943

4 資金増加額(又は減少額) △ 90,194

5 資金期首残高 537,404

6 資金期末残高 447,210

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>△ 182,206</u>	661,033	
ハ 構築物	18,484,726		
減価償却累計額	<u>△ 3,033,328</u>	15,451,398	
ニ 機械及び装置	4,336,526		
減価償却累計額	<u>△ 1,439,112</u>	2,897,414	
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			19,833,284
(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			19,837,856

2 流動資産

(1)現金預金		447,210	
(2)未収金	49,269		
貸倒引当金	<u>△ 1,041</u>	48,228	
流動資産合計			<u>495,438</u>
資産合計			<u><u>20,333,294</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 6,919,785

固定負債合計 6,919,785

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 66,187

(3) 賞与等引当金 5,606

(4) その他流動負債 466

流動負債合計 807,595

5 繰延収益

長期前受金 11,421,415

収益化累計額 △ 2,328,321

繰延収益合計 9,093,094

負債合計 16,820,474

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金 2,093,285

ロ 繰入資本金 928,480

ハ 組入資本金 142,062

資本金合計 3,163,827

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 10,843

ロ 国庫(県)補助金 275,323

資本剰余金合計 286,166

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金 62,827

利益剰余金合計 62,827

剰余金合計 348,993

資本合計 3,512,820

負債・資本合計 20,333,294

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	361,780	204,733	87,337	74,179	2,073	109	730,211
営業費用	671,789	391,848	324,797	191,310	7,686	748	1,588,178
営業損益	△ 310,009	△ 187,115	△ 237,460	△ 117,131	△ 5,613	△ 639	△ 857,967
経常利益	3,226	1,253	1,525	773	172	13	6,962
期末資産	8,060,275	6,686,319	4,622,557	918,715	42,100	3,328	20,333,294
期末負債	6,575,419	5,505,466	3,818,576	888,407	30,312	2,294	16,820,474
その他の項目							
一般会計負担金	27,216	15,240	9,605	0	398	0	52,459
他会計補助金	144,266	126,524	189,507	96,913	6,502	723	564,435
出資金	25,295	25,519	22,415	3,467	1,715	130	78,541
減価償却費	421,592	216,513	158,219	51,585	3,576	364	851,849

< 附属資料 >

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入

(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		1,806,412	△ 27,951	1,778,461			
1 営業収益		782,253	15,686	797,939			
	1 使 用 料	728,012	17,055	745,067			
					1 下 水 道 使 用 料	17,055	下水道使用料
	2 他 会 計 負 担 金	53,535	△ 1,076	52,459			
					1 一 般 会 計 負 担 金	△ 1,076	一般会計からの負担金
	4 そ の 他 営 業 収 益	706	△ 293	413			
					1 手 数 料	△ 293	督促手数料、指定工事店登録料
2 営 業 外 収 益		1,024,156	△ 43,637	980,519			
	1 受取利息及 び 配 当 金	1	33	34			
					1 預 金 利 息	33	預金利息
	2 他 会 計 補 助 金	586,381	△ 21,946	564,435			
					1 他 会 計 補 助 金	△ 21,946	一般会計からの補助金
	4 長期前受 金 戻 入	437,707	△ 22,021	415,686			
					1 長 期 前 受 金 戻 入	△ 22,021	過去に収受した国庫補助金等の収益化
	8 雑 収 益	66	297	363			
					3 そ の 他 雑 収 益	297	損害賠償保険金

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		1,786,054	△ 11,420	1,774,634			
1 営業費用		1,677,727	△ 24,375	1,653,352			
	1 管 渠 費	103,612	893	104,505			
					15 光 熱 水 費	21	排水機場電気料
					27 動 力 費	872	マンホールポンプ電気料
	2 ポンプ場費	19,660	375	20,035			
					27 動 力 費	375	ポンプ場電気料
	3 処理場費	434,305	△ 7,879	426,426			
					7 報 酬	△ 2	浄水センター運営協議会報酬
					10 旅 費	△ 2	浄水センター運営協議会費用弁償
					20 通 信 費 運 搬 費	12	携帯電話使用料
					23 委 託 料	△ 6,951	施設管理委託料
					27 動 力 費	△ 1,486	処理場電気料
					37 薬 品 費	550	薬品費
	4 浄化槽費	143,756	△ 3,200	140,556			
					23 委 託 料	△ 3,200	清掃業務委託料
	6 総 係 費	107,499	2,481	109,980			
					7 報 酬	△ 14	生活排水処理施設運営協議会報酬
					10 旅 費	6	研修旅費
					14 印 刷 費 製 本 費	△ 55	納付書等印刷
					20 通 信 費 運 搬 費	△ 130	切手代
					21 手 数 料	△ 38	預貯金調査手数料
					29 負 担 金	2,891	使用料等徴収事務負担金等
					34 研 修 費	△ 179	下水道事業に係る研修費
	7 減 価 償 却 費	868,894	△ 17,045	851,849			
					1 有形固定資産 減 価 償 却 費	△ 17,045	有形固定資産減価償却費
2 営業外費用		100,165	12,955	113,120			
	1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費	97,895	△ 3,776	94,119			
					1 企 業 債 利 利 息	△ 3,776	企業債利息
	2 消費税及 び地方消 費 税	2,270	16,731	19,001			
					1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	16,731	消費税及び地方消費税

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		1,107,052	△ 79,024	1,028,028			
1 企 業 債		670,900	△ 11,800	659,100			
	1 企 業 債	670,900	△ 11,800	659,100			
					1 企 業 債	△ 11,800	下水道事業債
2 出 資 金		152,304	△ 73,763	78,541			
	1 出 資 金	152,304	△ 73,763	78,541			
					1 出 資 金	△ 73,763	一般会計からの出資金
7 県補助金		3,664	△ 1,137	2,527			
	1 県補助金	3,664	△ 1,137	2,527			
					1 県 補 助 金	△ 1,137	公共浄化槽等整備推進事業交付金
9 受益者負担金・分担金		29,261	7,676	36,937			
	1 受 益 者 負担 金	4,000	2,481	6,481			
					1 受 益 者 負担 金	2,481	受益者負担金
	2 受 益 者 分担 金	25,261	5,195	30,456			
					1 受 益 者 分担 金	5,195	受益者分担金

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		1,549,359	△ 47,846	1,501,513			
1 建 設 費 改 良 費		790,967	△ 47,846	743,121			
	1 建 設 費	218,926	△ 25,846	193,080			
					25 工 事 請 負 費	△ 25,846	浄化槽設置工事費
	2 改 良 費	572,041	△ 22,000	550,041			
					23 委 託 料	△ 22,000	広域化整備事業委託料