

議案第 7 4 号

令和 6 年度

利根町下水道事業会計補正予算（第 2 号）

議案第 74 号

令和 6年度 利根町下水道事業会計補正予算(第 2号)

(総則)

第1条 令和 6年度利根町下水道事業会計補正の予算(第 2号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出の補正)

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と補正する。

(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	664,793 千円	△ 551 千円	664,242 千円
第2項 営 業 外 収 益	467,572 千円	△ 551 千円	467,021 千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	703,117 千円	△ 551 千円	702,566 千円
第1項 営 業 費 用	683,831 千円	△ 551 千円	683,280 千円

(議会の議決を得なければ流用することができない経費の補正)

第3条 予算第10条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費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	28,449 千円	33 千円	28,482 千円

(債務負担行為)

第4条 債務負担行為を予算第11条とし、債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次の通り定める。

事 項	期 間	限 度 額
消費税申告支援業務委託	令和 6年度から令和 7年度まで	495
ポンプ施設点検管理業務委託	令和 6年度から令和 7年度まで	1,380
下水道公営企業会計支援業務委託	令和 6年度から令和 7年度まで	2,396

(単位 千円)

令和 6年12月2日提出

利根町長 佐々木 喜 章

令和 6 年 度

利根町下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和 6年度 利根町下水道事業会計補正予算実施計画

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			664,793	△ 551	664,242	
	2 営業外収益		467,572	△ 551	467,021	
		1 他会計負担金	21,318	△ 835	20,483	
		5 長期前受金戻入	408,958	284	409,242	

収益の収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			703,117	△ 551	702,566	
	1 営業費用		683,831	△ 551	683,280	
		5 総 係 費	95,769	33	95,802	
		7 減 価 償 却 費	476,871	△ 584	476,287	

令和 6年度 利根町下水道事業会計補正 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	△ 36,915
減価償却費	476,287
貸倒引当金の増減額(△は減少)	572
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,184
長期前受金戻入額	△ 409,242
支払利息及び企業債取扱諸費	7,900
未収金の増減額(△は増加)	1,200
未払金の増減額(△は減少)	△ 35,658
小計	5,328
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 7,900
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,572

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	△ 4,785
無形固定資産の取得による支出	△ 2,991
受益者負担金等による収入	3
一般会計からの繰入金による収入	21,820
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,047

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	3,900
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	△ 62,360
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,460

資金増加額(又は減少額)

△ 46,985

資金期首残高

68,536

資金期末残高

21,551

補正予算給与費明細書

1. 総括

(単位：千円)

区 分		職員数		給与費				法定福利費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	12 人	(1) 3 人	198	13,272	10,948	24,418	4,064	28,482
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	12	(1) 3	198	13,272	10,948	24,418	4,064	28,482
補 正 前	損益勘定支弁職員	12 人	(1) 3 人	165	13,272	10,948	24,385	4,064	28,449
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	12	(1) 3	165	13,272	10,948	24,385	4,064	28,449
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) 0	33	0	0	33	0	33
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	33	0	0	33	0	33

※職員数の()内は、短時間勤務職員について外書きしている。

職員手当の内訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	特殊勤務手当	通 勤 手 当	時間外勤務手当
	補 正 後	678	0	837	210	0	171	871
	補 正 前	678	0	837	210	0	171	871
	比 較	0	0	0	0	0	0	0

職員手当の内訳	区 分	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当
	補 正 後	3,804	2,917	1,460
	補 正 前	3,804	2,917	1,460
	比 較	0	0	0

2. 給料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	給料改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分	0		
職員手当	0	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	0		

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 支出義務発生（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	特 定 財 源			一般財源	損益勘定 留保資金
						国 県 支出金	地方債	その他		
消費税申告支援業務委託	495	令和 6年度		令和 6年度から 令和 7年度まで	495				495	
ポンプ施設点検管理業務委託	1,380	令和 6年度		令和 6年度から 令和 7年度まで	1,380				1,380	
下水道公営企業会計支援業務 委託	2,396	令和 6年度		令和 6年度から 令和 7年度まで	2,396		2,300		96	

令和6年度 利根町下水道事業会計補正 予定貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 構 築 物 7,095,572,632

減価償却累計額 △ 463,221,000

6,632,351,632

ロ 機械及び装置 3,860,319

減価償却累計額 △ 1,682,000

2,178,319

ハ 建設仮勘定

910,000

有形固定資産合計

6,635,439,951

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権

144,486,757

無形固定資産合計

144,486,757

固定資産合計

6,779,926,708

2. 流 動 資 産

(1) 現金預金

21,550,525

(2) 未 収 金

31,091,277

貸倒引当金

△ 572,000

流動資産合計

52,069,802

資産合計

6,831,996,510

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

403,306,933

企業債合計

403,306,933

固定負債合計

403,306,933

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

57,240,000

企業債合計

57,240,000

(2) 未 払 金		32,658,000	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	861,000		
ロ 法定福利費引当金	323,000		
引当金合計		<u>1,184,000</u>	
流動負債合計			91,082,000
5. 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		6,108,768,076	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 409,242,000</u>	
繰延収益合計			<u>5,699,526,076</u>
負債合計			<u>6,193,915,009</u>
資 本 の 部			
6. 資 本 金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	674,996,501		
自己資本金合計		<u>674,996,501</u>	
資本金合計			674,996,501
7. 剰 余 金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	△ 36,915,000		
利益剰余金合計		<u>△ 36,915,000</u>	
剰余金合計			<u>△ 36,915,000</u>
資本合計			<u>638,081,501</u>
負債資本合計			<u>6,831,996,510</u>

注記

I. 重要な会計方針

当年度より地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 15 ～ 50 年

構築物 50 年

機械及び装置 15 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当組合に加入しており、当該組合に負担金を拠出し積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用は、一般会計において措置するため計上しない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、貸倒実施率等により回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

Ⅱ. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 62,423千円である。

令和 6年度 利根町下水道事業会計補正予算事項別明細書

収 益 の 収 入 及 び 支 出

(単位 千円)

収 入	款	項	目	既 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
							区 分	金 額	
1 下 水 道 事 業 収 益	2 営 業 外 収 益			664,793	△ 551	664,242			
				467,572	△ 551	467,021			
		1 他 会 計 負 担 金		21,318	△ 835	20,483	一 般 負 担 金	△ 835	一般負担金 △ 835
		5 長 期 前 受 金 戻 入		408,958	284	409,242	他 会 計 補 助 金 戻 入	206	他会計補助金戻入 206
							受 益 者 負 担 金 ・ 分 担 金 戻 入	3	受益者負担金・分担金戻入 3
							県 補 助 金 戻 入	75	県補助金戻入 75

収 益 的 収 入 及 び 支 出

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 用			703,117	△ 551	702,566			
	1 営 業 費 用		683,831	△ 551	683,280			
		5 総 係 費	95,769	33	95,802	報 酬	33	報酬 33
		7 減 価 償 却 費	476,871	△ 584	476,287	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	654	有形固定資産減価償却費 654
						無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	△ 1,238	無形固定資産減価償却費 △ 1,238