

令和6年度

四万十市下水道事業会計補正予算書

[第 3 号]

令和 6 年 12 月 17 日 提出

令和 年 月 日 議決

令和6年度 四万十市下水道事業会計補正予算(第3号)

(総 則)

第1条 令和6年度四万十市下水道事業会計の補正予算(第3号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和6年度四万十市下水道事業会計予算(以下「予算」という。)第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入 (単位:千円)

款 項	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 下水道事業収益	591,426	1,008	592,434
1 営 業 収 益	277,730	294	278,024
2 営 業 外 収 益	313,696	714	314,410

支 出 (単位:千円)

款 項	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 下水道事業費用	657,434	1,008	658,442
1 営 業 費 用	535,493	1,008	536,501

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書きを次のとおり改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額150,244千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,592千円、益勘定留保資金30,187千円及び当年度分損益勘定留保資金118,465千円で補てんするものとする。)

収 入

(単位:千円)

款 項	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 資本的収入	474,009	557	474,566
3 他会計出資金	147,161	557	147,718

支 出

(単位:千円)

款 項	補 正 前 の 額	補 正 額	補 正 後 の 額
1 資本的支出	624,253	557	624,810
1 建設改良費	100,636	557	101,193

(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4条 予算第9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改める。

職員給与費を1,074千円増額し、20,861千円とする。

令和 6 年 12 月 17 日 提出

四万十市長 中 平 正 宏

令和6年度 四万十市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			補正前の額	補正額	補正後の額	
1 下水道事業収益			591,426	1,008	592,434	
	1 営業収益		277,730	294	278,024	
		2 他会計負担金	142,172	294	142,466	
	2 営業外収益		313,696	714	314,410	
		2 他会計負担金	90,468	714	91,182	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			補正前の額	補正額	補正後の額	
1 下水道事業費用			657,434	1,008	658,442	
	1 営業費用		535,493	1,008	536,501	
		2 ポンプ場費	28,373	294	28,667	
		3 処理場費	128,085	491	128,576	
		5 総係費	24,513	223	24,736	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			補正前の額	補正額	補正後の額	
1 資 本 的 収 入			474,009	557	474,566	
	3 他 会 計 出 資 金		147,161	557	147,718	
		1 他 会 計 出 資 金		147,161	557	147,718

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			補正前の額	補正額	補正後の額	
1 資 本 的 支 出			624,253	557	624,810	
	1 建 設 改 良 費		100,636	557	101,193	
		2 ポンプ場建設改良費		14,496	557	15,053

令和6年度 四万十市下水道事業会計給与費明細書

1. 総括

(単位:千円)

区分	職員数(人)		給与費				法定福利費	合計			
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計					
補正後	() 0	() 3	0	9,964	7,223	17,187	3,674	20,861			
補正前	() 0	() 3	0	9,383	6,872	16,255	3,532	19,787			
比較	() 0	() 0	0	581	351	932	142	1,074			
手当の内訳	区分	期末勤勉手当	退職給付費	特殊勤務手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職手当	時間外勤務手当	児童手当	計
	補正後	4,029	471	0	390	336	97	0	1,500	400	7,223
	補正前	3,678	471	0	390	336	97	0	1,500	400	6,872
	比較	351	0	0	0	0	0	0	0	0	351

注記: ()は短時間勤務職員の数

補正後期末勤勉手当は、賞与引当金繰入額を含む。

補正前期末勤勉手当は、賞与引当金繰入額を含む。

補正後法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

補正前法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

(1) 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			
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計					
補 正 後	() 0	() 3	0	9,964	7,223	17,187	3,674	20,861			
補 正 前	() 0	() 3	0	9,383	6,872	16,255	3,532	19,787			
比 較	() 0	() 0	0	581	351	932	142	1,074			
内手 当 訳の	区 分	期末勤勉 手 当	退 職 給 付 費	特 殊 勤 務 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	児 童 手 当	計
	補正後	4,029	471	0	390	336	97	0	1,500	400	7,223
	補正前	3,678	471	0	390	336	97	0	1,500	400	6,872
	比 較	351	0	0	0	0	0	0	0	0	351

注記: ()は短時間勤務職員の数
 補正後期末勤勉手当は、賞与引当金繰入額を含む。
 補正前期末勤勉手当は、賞与引当金繰入額を含む。
 補正後法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。
 補正前法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

(2) 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			
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計					
補 正 後	() 0	() 0	0	0	0	0	0	0			
補 正 前	() 0	() 0	0	0	0	0	0	0			
比 較	() 0	() 0	0	0	0	0	0	0			
内手 当 訳の	区 分	期末勤勉 手 当	退 職 給 付 費	特 殊 勤 務 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	児 童 手 当	計
	補正後	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注記: ()は一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要す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
 補正後期末手当は、賞与引当金繰入額を含む。
 補正前期末手当は、賞与引当金繰入額を含む。
 補正後法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。
 補正前法定福利費は、法定福利費引当金繰入額を含む。

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	581	給与改定に伴う増減分 581		給与改定の状況 給料の改定率 6.19 % 給与改定実施時期 令和6年4月1日実施
手当	351	制度改正に伴う増減分 300	期末勤勉手当 300	[制度改正の内容] (一般職員) 期末勤勉手当支給率 4.5月→4.6月
		その他の増減分 51	給与改定に伴う増減 51	

令和6年度 四万十市下水道事業予定貸借対照表

(単位:千円)

科 目	令和5年度期末金額	令和6年度期末予定額
(資 産 の 部)		
1 固定資産	9,600,597	9,262,674
(1) 有形固定資産	9,600,597	9,262,674
イ 土地	1,066,931	901,912
ロ 建物	1,810,421	1,810,421
減価償却累計額	△ 1,060,690	△ 1,087,552
ハ 構築物	12,717,791	12,903,045
減価償却累計額	△ 6,151,568	△ 6,380,913
ニ 機械及び装置	6,055,676	6,065,130
減価償却累計額	△ 4,951,733	△ 5,047,399
ホ 車両運搬具	7,417	7,417
減価償却累計額	△ 7,046	△ 7,046
ヘ 工具器具及び備品	11,174	11,391
減価償却累計額	△ 10,379	△ 10,379
ト 建設仮勘定	112,603	96,647
2 流動資産	197,417	58,414
(1) 現金預金	176,950	42,584
(2) 未収金	16,540	16,083
貸倒引当金	△ 103	△ 253
(3) 前払金	4,030	0
資 産 合 計	9,798,014	9,321,088

(単位:千円)

(負債の部)		
3 固定負債	4,396,164	4,112,329
(1) 企業債	4,396,164	4,111,858
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	4,396,164	4,111,858
(2) 引当金	0	471
イ退職給付引当金	0	471
4 流動負債	673,467	568,036
(1) 企業債	523,516	519,305
イ建設改良費等の財源に充てるための企業債	523,516	519,305
(2) 未払金	132,556	31,382
(3) 預り金	15,715	15,715
(4) 引当金	1,680	1,634
イ賞与等引当金	1,680	1,634
5 繰延収益	4,318,274	4,241,470
(1) 長期前受金	11,362,851	11,487,676
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 7,044,577	△ 7,246,206
負債合計	9,387,905	8,921,835
(資本の部)		
6 資本金	404,639	552,357
7 剰余金	5,470	△ 153,104
(1) 資本剰余金	618,104	519,093
イ国庫補助金	536,820	437,809
ロ県補助金	12,503	12,503
ハ工事負担金	1	1
ニ一般会計繰入金	68,780	68,780
(2) 利益剰余金	△ 612,634	△ 672,197
イ当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)	△ 612,634	△ 672,197
資本合計	410,109	399,253
負債資本合計	9,798,014	9,321,088

令和6年度 四万十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	△ 59,563
減価償却費	351,873
固定資産除却損	66,008
退職給付引当金の増減額(△は減少)	471
引当金の増減額(△は減少)	△ 46
長期前受金戻入額	△ 201,629
支払利息	48,933
未収金の増減額(△は増加)	607
未払金の増減額(△は減少)	△ 115,542
小計	91,112
利息の支払額	△ 48,933
業務活動によるキャッシュ・フロー	42,179
<hr/>	
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	△ 174,939
国庫補助金等による収入	65,256
一般会計からの繰入金による収入	73,600
負担金による収入	337
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,746
<hr/>	
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	235,000
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	△ 523,517
他会計からの出資による収入	147,718
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 140,799
<hr/>	
資金減少額	△ 134,366
資金期首残高	176,950
資金期末残高	42,584

令和6年度 四万十市下水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額			説 明	
				補正前の額	補正額	補正後の額		
1 下水道事業収益				591,426	1,008	592,434		
	1 営業収益			277,730	294	278,024		
		2 他会計負担金			142,172	294	142,466	
			1 一般会計負担金			142,172	294	142,466
	2 営業外収益				313,696	714	314,410	
		2 他会計負担金			90,468	714	91,182	
			1 一般会計負担金			90,468	714	91,182

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額			説 明
				補正前の額	補正額	補正後の額	
1 下水道 事業費用				657,434	1,008	658,442	
	1 営業費用			535,493	1,008	536,501	
		2 ポンプ場費		28,373	294	28,667	
			3 給料	3,469	146	3,615	
			5 手当等	2,070	96	2,166	
			6 賞与引当 金繰入額	491	31	522	
			34 法定福利費	1,079	17	1,096	
			35 法定福利費引当 金繰入額	121	4	125	
		3 処理場費		128,085	491	128,576	
			32 負担金	16,322	491	16,813	
		5 総係費		24,513	223	24,736	
			3 給料	3,666	119	3,785	
			5 手当等	2,190	66	2,256	
			6 賞与引当 金繰入額	521	20	541	
			34 法定福利費	1,587	18	1,605	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額			説 明	
				補正前の額	補正額	補正後の額		
1 資本的収入				474,009	557	474,566		
	3 他会計出資金			147,161	557	147,718		
		1 他会計出資金			147,161	557	147,718	
			1 一般会計出資金			147,161	557	147,718

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	予 定 額			説 明		
				補正前の額	補正額	補正後の額			
1 資本的支出				624,253	557	624,810			
	1 建設改良費			100,636	557	101,193			
		2 ポンプ場建設改良費			14,496	557	15,053		
			3 給料			2,248	316	2,564	
			5 手当等			1,129	138	1,267	
			34 法定福利費			635	103	738	