

議案第 6 7 号

令和 6 年度琴浦町下水道事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 6 年度琴浦町下水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

第 2 条 令和 6 年度琴浦町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。

（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	9 0 4, 1 6 9 千円	3 8 4 千円	9 0 4, 5 5 3 千円
第 1 項 営 業 収 益	6 0 1, 8 0 2 千円	3 8 4 千円	6 0 2, 1 8 6 千円
	支 出		
第 1 款 下水道事業費用	8 9 9, 7 2 8 千円	3 8 4 千円	9 0 0, 1 1 2 千円
第 1 項 営 業 費 用	7 9 2, 2 5 2 千円	3 8 4 千円	7 9 2, 6 3 6 千円

第 3 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	5 5 8, 8 9 4 千円	9 0 0 千円	5 5 9, 7 9 4 千円
第1項 企 業 債	1 5 6, 4 0 0 千円	2 0 0 千円	1 5 6, 6 0 0 千円
第2項 他会計出資金	1 8 7, 3 6 7 千円	6 5 7 千円	1 8 8, 0 2 4 千円
第6項 国庫補助金	1 5 3, 4 5 7 千円	4 3 千円	1 5 3, 5 0 0 千円
支 出			
第1款 資 本 的 支 出	8 6 0, 5 2 4 千円	9 0 0 千円	8 6 1, 4 2 4 千円
第1項 建設改良費	3 2 1, 0 9 7 千円	9 0 0 千円	3 2 1, 9 9 7 千円

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業債	千円 78,200	証書借入又は証券発行	3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 78,300	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
過疎対策事業債	千円 78,200	証書借入又は証券発行	3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 78,300	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

公営企業会計 適用債	千円 9,100	証書借入又 は証券発行	3.5%以内 (但し、利率見直 し方式で借入れ る資金について 利率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	政府資金については、その融 資条件により、銀行その他の 場合にはその債権者と協定 するものによる。ただし、財 政の都合により据置期間及 び償還期限を短縮し、又は繰 上償還もしくは低利に借換 えすることができる。	補正前に同 じ	補正前に同 じ	補正前に同 じ	補正前に同 じ
計	165,500				165,700			

第5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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
職 員 給 与 費	34,897 千円	293 千円	35,190 千円

第6条 予算第9条中「187,367千円」を「188,024千円」に改める。

令和 6 年 6 月 4 日 提出

琴 浦 町 長 福 本 ま り 子

令和 6 年 月 日

琴浦町議会議長 大 平 高 志

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資 本 的 収 入	5 5 8, 8 9 4 千円	9 0 0 千円	5 5 9, 7 9 4 千円
第1項 企 業 債	1 5 6, 4 0 0 千円	2 0 0 千円	1 5 6, 6 0 0 千円
第2項 他会計出資金	1 8 7, 3 6 7 千円	6 5 7 千円	1 8 8, 0 2 4 千円
第6項 国庫補助金	1 5 3, 4 5 7 千円	4 3 千円	1 5 3, 5 0 0 千円
支 出			
第1款 資 本 的 支 出	8 6 0, 5 2 4 千円	9 0 0 千円	8 6 1, 4 2 4 千円
第1項 建設改良費	3 2 1, 0 9 7 千円	9 0 0 千円	3 2 1, 9 9 7 千円

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道事業債	千円 78,200	証書借入又は証券発行	3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 78,300	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
過疎対策事業債	千円 78,200	証書借入又は証券発行	3.5%以内 (但し、利率見直し方式で借入れる資金について利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低利に借換えすることができる。	千円 78,300	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

令和6年度 琴浦町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

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 下水道事業収益			904,169	384	904,553
	1 営業収益		601,802	384	602,186
		2 他会計負担金	341,176	384	341,560

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
2 下水道事業費用			899,728	384	900,112
	1 営業費用		792,252	384	792,636
		1 管路費	49,923	331	50,254
		5 総係費	42,181	53	42,234

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 資本的收入			558,894	900	559,794
	1 企業債		156,400	200	156,600
		1 建設改良債	156,400	200	156,600
	2 他会計出資金		187,367	657	188,024
		1 他会計出資金	187,367	657	188,024
	6 国庫補助金		153,457	43	153,500
		1 国庫補助金	153,457	43	153,500

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 資本的支出			860,524	900	861,424
	1 建設改良費		321,097	900	321,997
		1 管路建設改良費	41,097	300	41,397
		2 ポンプ場建設改良費	1,000	300	1,300
		3 処理場建設改良費	279,000	300	279,300

令和6年度 琴浦町下水道事業会計補正予算（第1号）説明書

収益の収入及び支出

収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 下水道事業収益		904,169	384	904,553			
1) 営業収益		601,802	384	602,186			
	2 他会計負担金	341,176	384	341,560			
					一般会計負担金	384	(公共) 一般会計基準内繰入金 △ 166 (特環) 一般会計基準内繰入金 550

支 出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
		(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)
1 下水道事業費用		899,728	384	900,112			
1) 営業費用		792,252	384	792,636			
	1 管路費	49,923	331	50,254			
					給料	62	一般職 62
					手当	142	児童手当 120 時間外勤務手当 1 期末手当 12 勤勉手当 9
					賞与引当金繰入額	11	期末手当引当分 6 勤勉手当引当分 5
					法定福利費	96	共済組合負担金 96
					法定福利費引当金繰入額	5	共済組合負担金・互助会負担金引当分 5
					退職手当組合負担金	15	退職手当組合負担金 15
	5 総係費	42,181	53	42,234			
					給料	130	一般職 130
					手当	△ 132	住居手当 △ 240 時間外勤務手当 3 期末手当 57 勤勉手当 48
					賞与引当金繰入額	38	期末手当引当分 21 勤勉手当引当分 17
					法定福利費	65	共済組合負担金 65
					法定福利費引当金繰入額	11	共済組合負担金・互助会負担金引当分 11
					退職手当組合負担金	32	退職手当組合負担金 32
					負担金	△ 91	広域化共同化負担金 △ 91

資本的收入及び支出
収 入

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
1 資本的收入		(千円) 558,894	(千円) 900	(千円) 559,794		(千円)	(千円)
1) 企業債		156,400	200	156,600			
	1 建設改良債	156,400	200	156,600			
					下水道事業債	200	公共下水道事業債（補助分） 過疎対策事業債（補助分）
							100 100
2) 他会計出資金		187,367	657	188,024			
	1 他会計出資金	187,367	657	188,024			
					他会計出資金	657	（公共）一般会計基準外繰入金 （特環）一般会計基準外繰入金
							96 561
4) 国庫補助金		153,457	43	153,500			
	1 国庫補助金	153,457	43	153,500			
					国庫補助金	43	防災・安全交付金 社会資本整備総合交付金
							△ 2,957 3,000

支 出

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明 細		
					節	金額	附記
1 資本的支出		(千円) 860,524	(千円) 900	(千円) 861,424		(千円)	(千円)
1) 建設改良費		321,097	900	321,997			
	1 管路建設改良費	41,097	300	41,397			
					工事請負費	300	MP工事
							300
	2 ポンプ場建設改良費	1,000	300	1,300			
					委託料	300	八幡中継ポンプ場改築・更新詳細設計
							300
	3 処理場建設改良費	279,000	300	279,300			
					委託料	300	赤碕浄化センター改築・更新詳細設計
							300

令和6年度 琴浦町下水道事業会計予定キャッシュ・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)

間接法により作成

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 2,346
減価償却費	554,346
資産減耗費	15,005
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	625
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 254
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 40
長期前受金戻入額	△ 302,317
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	106,676
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 22,609
未払金の増減額 (△は減少)	△ 51,784
小計	297,301
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 106,676
業務活動によるキャッシュ・フロー	190,626

(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 292,725
国庫補助金等による収入	153,692
他会計からの繰入金による収入	53,808
受益者負担金等による収入	7,862
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 77,363

(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	162,600
企業債の償還による支出	△ 539,427
他会計からの出資による収入	188,024
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 188,803

資金増加額 (又は減少額)	△ 75,540
資金期首残高	158,740
資金期末残高	83,200

令和6年度 琴浦町下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		611,054,681	
ロ 建物	558,270,855		
建物減価償却累計額	<u>△ 62,105,544</u>	496,165,311	
ハ 構築物	16,203,948,505		
構築物減価償却累計額	<u>△ 1,307,934,730</u>	14,896,013,775	
ニ 機械及び装置	1,355,606,472		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 320,171,033</u>	1,035,435,439	
ホ 車両及び運搬具	42,937		
車両及び運搬具減価償却累計額	<u>0</u>	42,937	
ヘ 工具器具及び備品	397,500		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 310,091</u>	87,409	
ト 建設仮勘定		<u>21,993,637</u>	
有形固定資産合計			17,060,793,189
(2) 無形固定資産			
無形固定資産合計			<u>1,780,000</u>
固定資産合計			17,062,573,189
2 流動資産			
(1) 現金預金		83,200,748	
(2) 未収金	26,800,079		
貸倒引当金	<u>△ 4,153,345</u>	22,646,734	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払金		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>105,847,482</u>
資産合計			<u><u>17,168,420,671</u></u>

負債の部

3 固定負債			
（１）企業債		6,515,320,863	
（２）リース債務		0	
固定負債合計			6,515,320,863
4 流動負債			
（１）企業債		543,075,261	
（２）リース債務		0	
（３）未払金			
イ 営業未払金	12,405,000		
ロ 営業外未払金	0		
ハ その他未払金	0	12,405,000	
（４）前受金		3,850	
（５）引当金			
イ 賞与引当金	2,062,000		
ロ 法定福利費引当金	419,000	2,481,000	
（６）その他流動負債		467,430	
流動負債合計			558,432,541
5 繰延収益			
（１）長期前受金		9,233,439,911	
（２）収益化累計額		△ 930,086,812	
繰延収益合計			8,303,353,099
負債合計			15,377,106,503

資本の部

6 資本金			
（１）固有資本金		849,891,351	
（２）出資金		544,828,000	
（３）組入資本金		0	
資本金合計			1,394,719,351
7 剰余金			
（１）資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361,293		
ロ 国庫補助金	285,978,695		
ハ 県補助金	19,368,000		
ニ 他会計補助金	43,379,478		
資本剰余金合計		349,087,466	
（２）利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	49,853,733		
ハ 当年度未処分利益剰余金	△ 2,346,382		
利益剰余金合計		47,507,351	
剰余金合計			396,594,817
資本合計			1,791,314,168
負債資本合計			17,168,420,671