

令和6年度西和賀町下水道事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和6年度西和賀町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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度西和賀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。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 下水道事業収益	431,332千円	△ 55,244千円	376,088千円
第1項 営業収益	68,772千円	△ 2,828千円	65,944千円
第2項 営業外収益	362,560千円	△ 52,416千円	310,144千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	497,664千円	△ 2,810千円	494,854千円
第1項 営業費用	450,042千円	△ 9,954千円	440,088千円
第2項 営業外費用	45,316千円	5,546千円	50,862千円
第3項 特別損失	806千円	1,598千円	2,404千円

（資本的収入及び支出）

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。

	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	299,762千円	△ 14,325千円	285,437千円

第1項	企業債	86,000千円	△ 12,900千円	73,100千円
第2項	負担金	1,270千円	503千円	1,773千円
第3項	補助金	205,287千円	△ 204,823千円	464千円
第4項	出資金	7,205千円	202,395千円	209,600千円
第5項	基金取崩収入	0千円	500千円	500千円

支 出

第1款	資本的支出	300,837千円	△ 15,753千円	285,084千円
第1項	建設改良費	26,935千円	△ 15,891千円	11,044千円
第3項	基金積立金	1千円	138千円	139千円

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた企業債を、次のとおり補正する。

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
特定地域生活排水処理施設整備事業	15,300千円	証書借入	年5.0%以内	借入先の融資条件による。 ただし、融資条件又は財政の都合により償還年限を短縮し、繰上償還若しくは低利債に借換えすることができる。	2,400千円	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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)
(1) 職員給与費	17,351千円	△ 352千円	16,999千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「339,522千円」を「137,986千円」に改める。

令和7年3月3日 提出

西和賀町長 内 記 和 彦

令和6年度西和賀町下水道事業会計補正予算（第4号）実施計画

収益の収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額			説 明
			既 決 額	補 正 額	計	
1 下水道事業収益			431,332	△ 55,244	376,088	
	1 営業収益		68,772	△ 2,828	65,944	
		1 下水道使用料	51,962	△ 3,293	48,669	下水道使用料
		2 農業集落排水施設使用料	3,644	292	3,936	農業集落排水施設使用料
		3 戸別浄化槽施設使用料	13,115	173	13,288	戸別浄化槽施設使用料
	2 営業外収益		362,560	△ 52,416	310,144	
		1 受取利息及び配当金	3	1	4	預金利息
		2 他会計補助金	137,056	930	137,986	一般会計補助金
		3 補助金	15,500	△ 2,300	13,200	国庫補助金
		4 長期前受金戻入	210,001	△ 51,047	158,954	減価償却費県補助金戻入ほか

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			既 決 額	補 正 額	計	
1 下水道事業費用			497,664	△ 2,810	494,854	
	1 営業費用		450,042	△ 9,954	440,088	
		2 処理場費	82,118	△ 2,170	79,948	処理場施設に係る維持管理費用
		4 総係費	60,933	△ 4,846	56,087	事業活動の全般に関連する費用
		5 減価償却費	279,020	△ 2,938	276,082	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		45,316	5,546	50,862	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	40,316	546	40,862	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	5,000	5,000	10,000	控除対象外消費税、地方消費税の一括償却に要 する費用
	3 特別損失		806	1,598	2,404	
		1 その他特別損失	806	1,598	2,404	地方公営企業会計移行に伴う損失

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			既 決 額	補 正 額	計	
1 資本的收入			299,762	△ 14,325	285,437	
	1 企業債		86,000	△ 12,900	73,100	
		1 企業債	86,000	△ 12,900	73,100	特定地域生活排水処理施設整備事業
	2 負担金		1,270	503	1,773	
		1 受益者負担金	675	1,000	1,675	公共下水道事業受益者分担金
		3 浄化槽事業分担金	594	△ 497	97	浄化槽事業受益者分担金
	3 補助金		205,287	△ 204,823	464	
		1 国庫補助金	1,980	△ 1,654	326	浄化槽市町村整備推進事業
		2 県補助金	841	△ 703	138	下水道事業償還基金補助金
		3 他会計補助金	202,466	△ 202,466	0	一般会計補助金
	4 出資金		7,205	202,395	209,600	
		1 他会計出資金	7,205	202,395	209,600	一般会計出資金
	5 基金取崩収入		0	500	500	
		1 基金取崩収入	0	500	500	基金取崩収入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			説 明
			既 決 額	補 正 額	計	
1 資本的支出			300,837	△ 15,753	285,084	
	1 建設改良費		26,935	△ 15,891	11,044	
		1 管路施設整備費	6,566	△ 881	5,685	公共桝設置工事
		2 浄化槽整備費	17,980	△ 15,010	2,970	合併処理浄化槽設置工事
	3 基金積立金		1	138	139	
		1 基金積立金	1	138	139	基金積立金

令和6年度西和賀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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失	△ 100,288
減価償却費	276,082
引当金の増減額 (△は減少)	806
長期前受金戻入額	△ 158,954
受取利息及び受取配当金	△ 4
支払利息	40,862
未収金の増減額 (△は増加)	5,372
未払金の増減額 (△は減少)	△ 48,574
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 13,972
その他流動負債の増減額 (△は減少)	5,989
小計	7,319
利息及び配当金の受取額	4
利息の支払額	△ 40,862
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 33,539

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	△ 10,039
補助金による収入	464
負担金及び分担金による収入	1,773
一般会計等からの繰入金による収入	
基金の積立による支出	△ 139
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,441

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	73,100
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	△ 273,578
その他の企業債による収入	
その他の企業債の償還による支出	△ 323
他会計からの出資による収入	209,600
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,799
資金増加額 (又は減少額)	△ 32,181
資金期首残高	63,245
資金期末残高	31,064

補正予算給与費明細書

1. 総括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	手 当	計			
補 正 後	2人	9,124	4,204	13,328	3,032	16,360	
補 正 前	2人	9,124	4,556	13,680	3,032	16,712	
比 較			△352	△352		△352	

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期 末 手 当
	補 正 後	258		236			1,631
	補 正 前	258		236			1,817
	比 較						△186
	区 分	勤勉手当	寒冷地手当	時間外勤務手当	児 童 手 当		
	補 正 後	1,341	198	540			
	補 正 前	1,507	198	540			
	比 較	△166					

令和6年度西和賀町下水道事業会計予定貸借対照表

令和7年3月31日

(単位：千円)

資産の部			負債の部		
1 固定資産			3 固定負債		
(1) 有形固定資産			(1) 企業債		
イ 土地	10,797		イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,325,786	
ロ 建物	250,653		ロ その他の企業債	58,684	
減価償却累計額	<u>△7,408</u>	243,245	企業債合計		2,384,470
ハ 構築物	7,405,005		固定負債合計		2,384,470
減価償却累計額	<u>△227,757</u>	7,177,248	4 流動負債		
ニ 機械及び装置	500,129		(1) 企業債		
減価償却累計額	<u>△37,025</u>	463,104	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	281,874	
ホ 工具、器具及び備品	375		ロ その他の企業債	1,593	
減価償却累計額	<u>△13</u>	362	企業債合計		283,467
ヘ 建設仮勘定	<u>△11,306</u>		(2) 引当金		
有形固定資産合計		7,883,450	イ 賞与引当金	587	
(2) 無形固定資産			ロ 法定福利引当金	219	
イ ソフトウェア	11,840		引当金合計		806
ロ その他無形固定資産	<u>44,982</u>		(3) その他流動負債	5,989	
無形固定資産合計		56,822	流動負債合計		290,262
(3) 投資その他資産			5 繰延収益		
イ 基金	16,141		(1) 長期前受金	5,336,528	
投資その他資産合計	<u>16,141</u>	16,141	(2) 収益化累計額	<u>△158,954</u>	
固定資産合計		7,956,413	繰延収益合計		5,177,574
2 流動資産			負債合計		7,852,306
(1) 現金・預金		31,064			
(2) 未収金	559				
貸倒引当金	<u>0</u>	559			
(3) その他流動資産		13,972			
流動資産合計		45,595			
資産合計		<u>8,002,008</u>			
			6 資本金		242,200
			7 剰余金		
			(1) 資本剰余金		
			イ 補助金	7,729	
			ロ 他会計負担金	27	
			ハ 受贈財産評価額	34	
			資本剰余金合計		7,790
			(2) 欠損金		
			イ 当年度未処理欠損金	100,288	
			欠損金合計		100,288
			剰余金合計		<u>△92,498</u>
			資本合計		149,702
			負債資本合計		<u>8,002,008</u>

注記事項（令和6年度）

3 セグメント情報に関する注記

（2）報告セグメントごとの営業収益等

〔当年度：自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日〕

（単位：千円）

事業区分 項目	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業	農 業 集 落 排 水 事 業	浄 化 槽 事 業	合 計
営業収益	44,295	3,580	12,080	59,955
営業費用	363,459	41,338	22,324	427,121
営業外収益	274,179	29,493	6,472	310,144
営業外費用	34,355	4,611	1,896	40,862
営業損益	△319,164	△37,758	△10,244	△367,166
経常損益	△79,340	△12,876	△5,668	△97,884
セグメント資産	6,729,194	1,040,352	232,462	8,002,008
セグメント負債	6,606,859	1,014,401	231,046	7,852,306
その他の項目				
他会計繰入金	123,511	13,505	970	137,986
減価償却費	230,159	33,113	12,810	276,082
支払利息及び諸費	34,355	4,611	1,896	40,862
特別利益	0	0	0	0
特別損失	806	0	0	806
固定資産増加額				0

※当該セグメント情報は、損益計算書、貸借対照表及びキャッシュ・フロー計算書の内訳を開示している。

令和6年度西和賀町下水道事業会計補正予算（第4号）明細書

収益の収入及び支出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	予 定 額			節		説 明
			既 決 額	補 正 額	計	区 分	金 額	
1 下水道事業収益			431,332	△ 55,244	376,088			
	1 営業収益		68,772	△ 2,828	65,944			
		1 下水道使用料	51,962	△ 3,293	48,669	下水道使用料	△ 3,293	下水道使用料 △ 3,293
		2 農業集落排水施設使用料	3,644	292	3,936	農業集落排水施設使用料	292	農業集落排水施設使用料 292
		3 戸別浄化槽施設使用料	13,115	173	13,288	戸別浄化槽施設使用料	173	戸別浄化槽施設使用料 173
	2 営業外収益		362,560	△ 52,416	310,144			
		1 受取利息及び配当金	3	1	4	預金利息	1	預金利息 1
		2 他会計補助金	137,056	930	137,986	他会計補助金	930	一般会計補助金 930
		3 補助金	15,500	△ 2,300	13,200	国庫補助金	△ 2,300	公共下水道ストックマネジメント 実施方針策定業務 △ 2,300
		4 長期前受金戻入	210,001	△ 51,047	158,954	県補助金戻入	△ 73,358	県補助金戻入 △ 73,358
						他会計負担金戻入	△ 51,469	他会計負担金戻入 △ 51,469
						受益者分担金戻入	24	受益者分担金戻入 24
						受贈財産評価額戻入	△ 116	受贈財産評価額戻入 △ 116
						県代行整備事業評価額戻入	73,178	県代行整備事業評価額戻入 73,178
						法適前繰越金戻入	694	法適前繰越金戻入 694

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			節		説 明
			既 決 額	補 正 額	計	区 分	金 額	
1 下水道事業費用			497,664	△ 2,810	494,854			
	1 営業費用		450,042	△ 9,954	440,088			
		2 処理場費	82,118	△ 2,170	79,948	通信運搬費	194	電話回線使用料 194
						委託料	△ 2,364	湯田浄化センター・沢内浄化センター維持管理業務委託料 △ 2,042 北川舟浄化センター維持管理業務委託料 △ 322
		4 総係費	60,933	△ 4,846	56,087	手当	△ 352	一般職 期末手当 △ 186 勤勉手当 △ 166
						通信運搬費	42	郵便料 42
						委託料	△ 4,598	公共下水道ストックマネジメント策定業務委託料 △ 4,598
						負担金	62	水道事業会計負担金 上下水道料金システム使用料等負担金 62
		5 減価償却費	279,020	△ 2,938	276,082	有形固定資産減価償却費	△ 890	構築物 3 機器及び装置 △ 893
						無形固定資産減価償却費	△ 2,048	ソフトウェア △ 1,929 その他無形固定資産 △ 119
	2 営業外費用		45,316	5,546	50,862			
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	40,316	546	40,862	企業債利息	546	下水道事業債償還利子 特定環境保全公共下水道事業分 473 浄化槽事業分 73

款	項	目	予 定 額			節		説 明
			既 決 額	補 正 額	計	区 分	金 額	
		2 消費税及び地方消費税	5,000	5,000	10,000	消費税及び地方消費税納税額	5,000	消費税及び地方消費税額 5,000
	3 特別損失		806	1,598	2,404			
		1 その他特別損失	806	1,598	2,404	その他特別損失	1,598	令和5年度消費税及び地方消費税額 下水道事業特別会計分 1,024 農業集落排水事業特別会計分 574

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			節		説 明
			既 決 額	補 正 額	計	区 分	金 額	
1 資本的收入			299,762	△ 14,325	285,437			
	1 企業債		86,000	△ 12,900	73,100			
		1 企業債	86,000	△ 12,900	73,100	建設改良等企業債	△ 12,900	特定地域生活排水処理施設整備事業 △ 12,900
	2 負担金		1,270	503	1,773			
		1 受益者負担金	675	1,000	1,675	受益者負担金	1,000	公共下水道事業受益者分担金 1,000
		3 浄化槽事業分担金	594	△ 497	97	浄化槽事業分担金	△ 497	浄化槽事業分担金 △ 497
	3 補助金		205,287	△ 204,823	464			
		1 国庫補助金	1,980	△ 1,654	326	国庫補助金	△ 1,654	浄化槽市町村整備推進事業 △ 1,654
		2 県補助金	841	△ 703	138	県補助金	△ 703	下水道事業償還基金補助金 △ 703
		3 他会計補助金	202,466	△ 202,466	0	他会計補助金	△ 202,466	一般会計補助金 △ 202,466
	4 出資金		7,205	202,395	209,600			
		1 他会計出資金	7,205	202,395	209,600	一般会計出資金	202,395	一般会計出資金 202,395
	5 基金取崩収入		0	500	500			
		1 基金取崩収入	0	500	500	基金取崩収入	500	基金取崩収入 500

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額			節		説 明
			既 決 額	補 正 額	計	区 分	金 額	
1 資本の支出			300,837	△ 15,753	285,084			
	1 建設改良費		26,935	△ 15,891	11,044			
		1 管路施設整備費	6,566	△ 881	5,685	工事請負費	△ 881	公共枿設置工事
		2 浄化槽整備費	17,980	△ 15,010	2,970	工事請負費	△ 15,010	合併処理浄化槽設置工事
	3 基金積立金		1	138	139			
		1 基金積立金	1	138	139	基金積立金	138	基金積立金 138