

令和6年度

あきる野市下水道事業会計補正予算

(第1号)

議案第72号

令和6年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和6年度あきる野市の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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和6年度あきる野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

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 下水道事業収益	2,051,776	8,279	2,060,055
第2項 営業外収益	1,143,089	8,279	1,151,368

支出

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 下水道事業費用	2,006,723	8,279	2,015,002
第1項 営業費用	1,854,898	△1,146	1,853,752
第2項 営業外費用	151,824	9,425	161,249

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「、過年度分損益勘定留保資金9,348千円」を削り「当年度分損益勘定留保資金719,729千円」を「当年度分損益勘定留保資金717,266千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,780千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,782千円」に、「減債積立金67,499千円」を「減債積立金79,308千円」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。

収入

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的収入	1,493,600	7,194	1,500,794
第2項 他会計出資金	351,604	7,194	358,798

支出

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	2,348,956	7,194	2,356,150
第1項 建設改良費	753,945	7,194	761,139

（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条中、「69,380千円」を「76,768千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第5条 予算第10条中、「671,046千円」を「678,682千円」に改める。

令和6年8月27日提出

東京都あきる野市長 中嶋博幸

予 算 説 明 書

令和6年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

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			2,051,776	8,279	2,060,055	
	2 営業外収益		1,143,089	8,279	1,151,368	
		2 他会計補助金	671,046	7,636	678,682	
		4 長期前受金戻入	472,042	643	472,685	

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			2,006,723	8,279	2,015,002	
	1 営業費用		1,854,898	△ 1,146	1,853,752	
		3 普及促進費	1,146	480	1,626	
		5 総係費	79,125	194	79,319	
		7 減価償却費	1,191,771	△ 1,820	1,189,951	
	2 営業外費用		151,824	9,425	161,249	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	150,624	△ 4,961	145,663	
		2 消費税及び地方消費税	1,000	14,386	15,386	

資 本 的 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 資本的収入			1,493,600	7,194	1,500,794	
	2 他会計出資金		351,604	7,194	358,798	
		1 他会計出資金	351,604	7,194	358,798	

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			2,348,956	7,194	2,356,150	
	1 建設改良費		753,945	7,194	761,139	
		1 事務費	11,172	7,194	18,366	

令和6年度あきる野市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和6年4月1日 から 令和7年3月31日 まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	25,086,000
減価償却費	1,189,951,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 991,000
長期前受金戻入額	△ 472,685,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 64,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱い諸費	145,663,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 38,871,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 649,030,000
小計	<u>199,058,000</u>
受取利息及び受取配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱い諸費	<u>△ 145,663,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	53,396,000

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	△ 663,860,000
無形固定資産の取得による支出	△ 29,732,000
国庫補助金等による収入	<u>59,360,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 634,232,000

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	1,075,700,000
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	△ 1,595,011,000
他会計からの出資による収入	<u>358,798,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 160,513,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 741,349,000
資金期首残高	<u>850,490,000</u>
資金期末残高	109,141,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (一般職) (人)	給 与 費			法定福利費
		給 料	職 員 手 当 等	計	
補 正 後	(0) 7	31,794	27,929	59,723	11,167
補 正 前	(0) 7	28,406	25,234	53,640	10,056
比 較	(0) 0	3,388	2,695	6,083	1,111

() 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外書きです。

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	超過勤務手当
	補 正 後	1,728	3,487	180	566	265
	補 正 前	1,596	3,135	180	542	265
	比 較	132	352	0	24	0

(2) 会計年度任用職員

区 分	給 与 費			法定福利費	合 計
	報 酬	職 員 手 当 (期末勤勉手当)	計		
補 正 後	4,614	603	5,217	661	5,878
補 正 前	4,614	409	5,023	661	5,684
比 較	0	194	194	0	194

2 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
報 酬		前年度事業との差異等による増減分	
給 料	3,388		
		その他の増減分	3,388
職員手当等	2,889	制度改正に伴う増減分	194
		その他の増減分	2,695

(単位：千円)

合 計	備 考
70,890	
63,696	
7,194	

(単位：千円)

特殊勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	管 理 職 員 特別勤務手当	児童手当	退職手当負担金
20	780	14,682	30	900	5,291
20	780	13,040	30	900	4,746
0	0	1,642	0	0	545

(単位：千円)

備 考

説 明	備 考
職員構成の変動等に伴う増 3,388	
期末勤勉手当（会計年度） 194	
扶養手当 132	
地域手当 352	
通勤手当 24	
期末勤勉手当 1,642	
退職手当負担金 545	

令和6年度あきる野市下水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 構築物	31,649,874,000			
減価償却累計額	<u>△ 5,050,561,000</u>	26,599,313,000		
ロ 機械及び装置	285,732,000			
減価償却累計額	<u>△ 111,704,000</u>	174,028,000		
ハ 車両及び運搬具	43,000			
減価償却累計額	<u>△ 41,000</u>	2,000		
有形固定資産合計			26,773,343,000	

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>2,547,269,000</u>		
無形固定資産合計			<u>2,547,269,000</u>	
固定資産合計				29,320,612,000

2 流動資産

(1) 現金・預金

(2) 未収金

現金・預金			109,141,000	
未収金		84,975,000		
未収金貸倒引当金		<u>△ 751,000</u>	<u>84,224,000</u>	
流動資産合計				<u>193,365,000</u>
資産合計				<u><u>29,513,977,000</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	13,120,664,000		
企業債合計		13,120,664,000	
固定負債合計			13,120,664,000

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	1,445,706,000		
企業債合計		1,445,706,000	

(2) 未払金

148,255,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金	3,895,000		
ロ 法定福利費引当金	654,000		
引当金合計		4,549,000	
流動負債合計			1,598,510,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

13,699,875,000

収益化累計額	△ 2,347,698,000	11,352,177,000	
--------	-----------------	----------------	--

繰延収益合計 11,352,177,000

負債合計 26,071,351,000

資 本 の 部

6 資本金

3,300,210,000

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金	11,539,000		
---------	------------	--	--

ロ 当年度未処分利益剰余金	130,877,000		
---------------	-------------	--	--

利益剰余金合計 142,416,000

剰余金合計 142,416,000

資本合計 3,442,626,000

負債資本合計 29,513,977,000

注記表

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による
- ・ 主な耐用年数
 - 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

本市は、東京都市町村職員退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は、当該組合に普通負担金を負担しているが、当該負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権、貸倒懸念債権、破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、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. 予定貸借対照表等関連

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（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3,787,257,000円である。

2 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

3 出資金

当年度に、一般会計から受ける出資の額は358,798,000円である。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和6年度において、期末・勤勉手当及び法定福利費を支給するため、賞与引当金3,895,000円及び法定福利費引当金718,000円を取崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損に伴い、未収金に係る貸倒引当金1,742,000円を取崩す。

予 算 説 明 資 料

令和6年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第1号）予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業収 益			2,051,776	8,279	2,060,055	
	2 営業外収益			1,143,089	8,279	1,151,368	
		2 他会計補助金		671,046	7,636	678,682	
			1 一般会計補助 金	671,046	7,636	678,682	
		4 長期前受金戻 入		472,042	643	472,685	
			1 長期前受金戻 入	472,042	643	472,685	

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業費用			2,006,723	8,279	2,015,002	
	1 営業費用			1,854,898	△ 1,146	1,853,752	
		3 普及促進費		1,146	480	1,626	
			35 補助金	1,017	480	1,497	
		5 総係費		79,125	194	79,319	
			2 手当	17,279	194	17,473	
		7 減価償却費		1,191,771	△ 1,820	1,189,951	
			42 有形固定資産 減価償却費	1,043,873	△ 1,708	1,042,165	
			43 無形固定資産 減価償却費	147,898	△ 112	147,786	
	2 営業外費用			151,824	9,425	161,249	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		150,624	△ 4,961	145,663	
			49 企業債利息	149,063	△ 4,961	144,102	
		2 消費税及び地方消費税		1,000	14,386	15,386	
			54 消費税及び地方消費税	1,000	14,386	15,386	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的収入				1,493,600	7,194	1,500,794	
	2 他会計出資金			351,604	7,194	358,798	
		1 他会計出資金		351,604	7,194	358,798	
			1 一般会計出資金	351,604	7,194	358,798	

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的支出				2,348,956	7,194	2,356,150	
	1 建設改良費			753,945	7,194	761,139	
		1 事務費		11,172	7,194	18,366	
			1 給料	4,820	3,388	8,208	
			2 手当	4,469	2,695	7,164	
			5 法定福利費	1,783	1,111	2,894	