

令和6年度

あきる野市下水道事業会計補正予算

(第2号)

議案第91号

令和6年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第2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2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	2,060,055	△16,952	2,043,103
第1項 営業収益	908,687	△696	907,991
第2項 営業外収益	1,151,368	△16,256	1,135,112

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	2,015,002	△16,952	1,998,050
第1項 営業費用	1,853,752	△16,952	1,836,800

（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。

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	1,500,794	241	1,501,035
第2項 他会計出資金	358,798	241	359,039

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	2,356,150	241	2,356,391
第1項 建設改良費	761,139	241	761,380

（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、「76,768千円」を「71,046千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第5条 予算第10条中、「678,682千円」を「662,426千円」に改める。

令和6年11月28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2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			2,060,055	△ 16,952	2,043,103	
	1 営業収益		908,687	△ 696	907,991	
		3 受託事業収益	3,117	△ 696	2,421	
	2 営業外収益		1,151,368	△ 16,256	1,135,112	
		2 他会計補助金	678,682	△ 16,256	662,426	

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			2,015,002	△ 16,952	1,998,050	
	1 営業費用		1,853,752	△ 16,952	1,836,800	
		4 業務費	86,047	△ 10,989	75,058	
		5 総係費	79,319	△ 5,963	73,356	

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			1,500,794	241	1,501,035	
	2 他会計出資金		358,798	241	359,039	
		1 他会計出資金	358,798	241	359,039	

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			2,356,150	241	2,356,391	
	1 建設改良費		761,139	241	761,380	
		1 事務費	18,366	241	18,607	

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)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	25,149,000
減価償却費	1,189,951,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 991,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 64,000
長期前受金戻入額	△ 472,685,000
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)	△ 649,093,000
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	△ 664,101,000
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	△ 634,473,000
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>359,039,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 160,272,000
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	28,717	25,899	54,616	10,552
補 正 前	(0) 7	31,794	27,929	59,723	11,167
比 較	(0) 0	△ 3,077	△ 2,030	△ 5,107	△ 615

() 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	1,332	3,083	180	566	265
	補 正 前	1,728	3,487	180	566	265
	比 較	△ 396	△ 404	0	0	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	603	5,217	661	5,878
比 較	0	0	0	0	0

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	△ 3,077	給与改定に伴う増減分	690
		その他の増減分	△ 3,767
職員手当等	△ 2,030	給与改定に伴う増減分	69
		制度改正に伴う増減分	1,045
		その他の増減分	△ 3,144

(単位：千円)

合 計	備 考
65,168	
70,890	
△ 5,722	

(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	14,202	30	1,050	4,391
20	780	14,682	30	900	5,291
0	0	△ 480	0	150	△ 900

(単位：千円)

備 考

説 明	備 考
職員構成の変動等に伴う減 △ 3,767	
地域手当 69	
期末勤勉手当 895	
児童手当 150	
扶養手当 △ 396	
地域手当 △ 473	
期末勤勉手当 △ 1,375	
退職手当負担金 △ 900	

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)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 構築物	31,650,115,000		
減価償却累計額	<u>△ 5,050,561,000</u>	26,599,554,000	
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			26,773,584,000

(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			29,320,853,000

2 流動資産

(1) 現金・預金			109,141,000
(2) 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>29,514,218,000</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		<u>13,120,664,000</u>	
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		148,192,000	
(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		<u>4,549,000</u>	
流動負債合計			1,598,447,000
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	<u>11,352,177,000</u>	
繰延収益合計			<u>11,352,177,000</u>
負債合計			<u><u>26,071,288,000</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			3,324,827,000
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	16,475,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	101,628,000		
利益剰余金合計		<u>118,103,000</u>	
剰余金合計			<u>118,103,000</u>
資本合計			<u>3,442,930,000</u>
負債資本合計			<u><u>29,514,218,000</u></u>

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359,039,000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2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			2,060,055	△ 16,952	2,043,103	
	1 営業収益			908,687	△ 696	907,991	
		3 受託事業収益		3,117	△ 696	2,421	
			1 受託工事収益	3,117	△ 696	2,421	
	2 営業外収益			1,151,368	△ 16,256	1,135,112	
		2 他会計補助金		678,682	△ 16,256	662,426	
			1 一般会計補助 金	678,682	△ 16,256	662,426	

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			2,015,002	△ 16,952	1,998,050	
	1 営業費用			1,853,752	△ 16,952	1,836,800	
		4 業務費		86,047	△ 10,989	75,058	
			17 委託料	85,718	△ 10,989	74,729	
		5 総係費		79,319	△ 5,963	73,356	
			1 給料	23,586	△ 3,202	20,384	
			2 手当	17,473	△ 2,102	15,371	
			5 法定福利費	8,280	△ 659	7,621	

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				1,500,794	241	1,501,035	
	2 他会計出資金			358,798	241	359,039	
		1 他会計出資金		358,798	241	359,039	
			1 一般会計出資金	358,798	241	359,039	

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				2,356,150	241	2,356,391	
	1 建設改良費			761,139	241	761,380	
		1 事務費		18,366	241	18,607	
			1 給料	8,208	125	8,333	
			2 手当	7,164	72	7,236	
			5 法定福利費	2,894	44	2,938	