

議案第134号

令和6年度

西予市下水道事業会計補正予算（第4号）

令和6年度西予市下水道事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和6年度西予市下水道事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和6年度西予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	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業収益	887,238	712	887,950
第2項 営業外収益	656,641	712	657,353

支出

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業費用	1,024,677	712	1,025,389
第1項 営業費用	962,317	712	963,029

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書きを改め、資本的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150,968千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,064千円及び過年度分損益勘定留保資金142,904千円で補てんするものとする。）

支出

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	452,346	266	452,612
第1項 建設改良費	140,031	266	140,297

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 職 員 給 与 費	53,870	978	54,848

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 経 営 基 盤 強 化 補 助	37,979	712	38,691

令和6年12月20日 提出

西予市長 管 家 一 夫

別記1 (注記3関係)

(1) 報告セグメントの概要

西予市下水道事業は、西予市公共下水道事業、西予市農業集落排水事業及び西予市公共浄化槽等整備推進事業の3事業を運営していることから、3事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容、業務の予定量及び財務情報の内容は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
西予市公共下水道事業	公共下水道事業の排水区域において汚水を処理する業務
西予市農業集落排水事業	農業集落排水事業の排水区域において汚水を処理する業務
西予市公共浄化槽等整備推進事業	公共浄化槽等整備推進事業の排水区域において汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの予算額

当年度 (令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

項目	西予市公共下水道事業	西予市農業集落排水事業	西予市公共浄化槽等整備推進事業	合計
下水道事業収益	459,826	425,359	2,765	887,950
下水道事業費用	525,968	497,049	2,372	1,025,389
資本的収入	212,559	88,973	112	301,644
資本的支出	328,368	124,057	187	452,612
セグメント資産	9,147,509	5,842,169	9,555	14,999,233
セグメント負債	6,826,948	4,178,631	7,178	11,012,757

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）

補正予算実施計画書

収益的收入及び支出
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		887,238	712	887,950	
	2	営業外収益	656,641	712	657,353	
		3 他会計補助 金	37,979	712	38,691	

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	1 営業費用	4 総係費	1,024,677	712	1,025,389	
			962,317	712	963,029	
			87,690	712	88,402	

資本的收入及び支出
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		452,346	266	452,612	
	1	建設改良費	140,031	266	140,297	
		6 建設改良事務費	20,231	266	20,497	

令和6年度 西予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

(1) 当年度純利益	△ 110,938
(2) 減価償却費	510,232
(3) 固定資産除却損	0
(4) 引当金の増減額	132
(5) 長期前受金戻入額	△ 287,776
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 4
(7) 支払利息	52,230
(8) 未収金の増減額	16,226
(9) 前払金の増減額	23,800
(10) その他流動資産の増減額	0
(11) 未払金の増減額	1,784
(12) その他流動負債の増減額	0
小計	<u>205,686</u>
(13) 利息及び配当金の受取額	4
(14) 利息の支払額	△ 52,230
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>153,460</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 277,177
(2) 補助金等による収入	76,728
(3) 負担金による収入	46,881
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 153,568</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	112,700
(2) 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	△ 312,315
(3) 一時借入による収入	0
(4) 一時借入金の償還による支出	0
(5) 他会計からの出資による収入	167,359
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	<u>△ 32,256</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 32,364
資金期首残高	<u>384,600</u>
資金期末残高	<u><u>352,236</u></u>

令和6年度 西予市下水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 土地	地物	541,118		
	ロ 建物		477,663		
	減価償却累計額		<u>△ 52,075</u>	425,588	
	ハ 構築物		14,263,120		
	減価償却累計額		<u>△ 1,304,328</u>	12,958,792	
	ニ 機械及び装置		1,189,867		
	減価償却累計額		<u>△ 514,077</u>	675,790	
	ホ 車両及び運搬具		104		
	減価償却累計額		<u>△ 94</u>	10	
	ヘ 工具器具及び備品		76		
	減価償却累計額		<u>△ 72</u>	4	
	ト リース資産		0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
	チ その他有形固定資産		0		
	減価償却累計額		<u>0</u>	0	
	リ 建設仮勘定				
	有形固定資産合計			<u>14,601,302</u>	
	固定資産合計				14,601,302
2	流動資産				
	(1) 現金預金			352,236	
	(2) 未収金		44,761		
	貸倒引当金		<u>△ 66</u>	44,695	
	(3) 前払金			0	
	(4) その他流動資産			1,000	
	流動資産合計			<u>397,931</u>	
	資産合計				<u>14,999,233</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	2,887,599		
	ロ その他の企業債	0		
	(2) 他会計借入金	0		
	(3) リース債務	0		
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 特別修繕引当金	0		
	引当金合計	<u>0</u>		
	(5) その他固定負債	0		
	固定負債合計	<u>0</u>		2,887,599
4	流動負債			
	(1) 一時借入金	0		
	(2) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	296,401		
	ロ その他の企業債	0		
	(3) 他会計借入金	0		
	(4) リース債務	0		
	(5) 未払金	56,746		
	(6) 未払費用	0		
	(7) 前受金	0		
	(8) 引当金			
	イ 賞与引当金	2,113		
	ロ 法定福利費引当金	418		
	引当金合計	<u>2,531</u>		
	(9) その他流動負債	1,350		
	流動負債合計	<u>1,350</u>		<u>357,028</u>

5 繰延収益			
長期前受金		8,834,925	
収益化累計額		<u>△ 1,066,795</u>	
繰延収益合計			<u>7,768,130</u>
負債合計			<u>11,012,757</u>
	資本の部		
6 資本金			3,565,558
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 寄附金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>500,543</u>	
資本剰余金合計			500,543
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		4,000	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		10,000	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処理欠損金		<u>93,625</u>	
利益剰余金合計			<u>△ 79,625</u>
剰余金合計			<u>420,918</u>
資本合計			<u>3,986,476</u>
負債資本合計			<u>14,999,233</u>

補正予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業 収益	887,238	712	887,950			
2 営業外収益	656,641	712	657,353			
3 他会計補助 金	37,979	712	38,691	1 一般会計補 助金	712	経営基盤強化 712

支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業 費用	1,024,677	712	1,025,389			
1 営業費用	962,317	712	963,029			
4 総係費	87,690	712	88,402	1 給料	434	事務職員給 434
				2 手当	85	事務職員手当 85
				6 法定福利費	193	共済組合負担金 193

資本的收入及び支出
支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	452,346	266	452,612			
1 建設改良費	140,031	266	140,297			
6 建設改良事務費	20,231	266	20,497	1 給料	266	技術職員給 266

公共下水道事業

補正予算事項別明細書

収益的收入及び支出

収 入

公共下水道事業

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業収益	459,114	712	459,826			
2 営業外収益	328,328	712	329,040			
3 他会計補助金	18,546	712	19,258	1 一般会計補助金	712	経営基盤強化 712

支 出

公共下水道事業

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 下水道事業費用	525,256	712	525,968			
1 営業費用	487,607	712	488,319			
4 総係費	29,602	712	30,314	1 給料	434	事務職員給 434
				2 手当	85	事務職員手当 85
				6 法定福利費	193	共済組合負担金 193

補正予算事項別明細書

資本的收入及び支出

支 出

公共下水道事業

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的支出	328,102	266	328,368			
1 建設改良費	140,031	266	140,297			
6 建設改良事務費	20,231	266	20,497	1 給料	266	技術職員給 266