

議案第46号

令和6年度米原市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和6年度米原市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年度米原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およ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 | 2,091,320 千円 | 4,918 千円 | 2,096,238 千円 |
| 第2項 営業外収益   | 1,366,774 千円 | 4,918 千円 | 1,371,692 千円 |
|             | 支 出          |          |              |
| 第1款 下水道事業費用 | 2,021,083 千円 | 4,918 千円 | 2,026,001 千円 |
| 第1項 営業費用    | 1,788,853 千円 | 4,918 千円 | 1,793,771 千円 |

第3条 予算第4条に定めた資本的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）          |
|-----------|--------------|---------|--------------|
|           | 支 出          |         |              |
| 第1款 資本的支出 | 1,959,793 千円 | 355 千円  | 1,960,148 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 399,327 千円   | 355 千円  | 399,682 千円   |

第4条 予算第9条第1号中職員給与費「61,809千円」を「66,800千円」に改める。

第5条 予算第10条中一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「1,218,048千円」を「1,222,966千円」に改める。

令和6年6月6日提出

米 原 市 長 平 尾 道 雄

1 令和6年度米原市下水道事業会計予算実施計画（第1号）

収益の収入および支出

(収入)

(単位：千円)

| 款 | 項       | 目        | 既決予定額     | 補正予定額 | 合計        | 備考 |
|---|---------|----------|-----------|-------|-----------|----|
| 1 | 下水道事業収益 |          | 2,091,320 | 4,918 | 2,096,238 |    |
|   | 2       | 営業外収益    | 1,366,774 | 4,918 | 1,371,692 |    |
|   |         | 2 他会計補助金 | 673,904   | 4,918 | 678,822   |    |

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項       | 目     | 既決予定額     | 補正予定額 | 合計        | 備考     |
|---|---------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| 1 | 下水道事業費用 |       | 2,021,083 | 4,918 | 2,026,001 |        |
|   | 1       | 営業費用  | 1,788,853 | 4,918 | 1,793,771 |        |
|   |         | 4 総係費 | 105,716   | 4,918 | 110,634   | 一般職給料等 |

資本的支出

(支出)

(単位：千円)

| 款 | 項     | 目       | 既決予定額     | 補正予定額 | 合計        | 備考     |
|---|-------|---------|-----------|-------|-----------|--------|
| 1 | 資本的支出 |         | 1,959,793 | 355   | 1,960,148 |        |
|   | 1     | 建設改良費   | 399,327   | 355   | 399,682   |        |
|   |       | 1 管路建設費 | 311,775   | 355   | 312,130   | 一般職給料等 |

## 2 令和6年度米原市下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（第1号）

（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  |             |
|   | 当年度純利益            | 94,655      |
|   | 減価償却費             | 1,227,600   |
|   | 賞与等引当金の増減額        | 489         |
|   | 貸倒引当金の増減額         | 0           |
|   | その他の固定負債の増減額      | 0           |
|   | 長期前受金戻入額          | △ 680,769   |
|   | 受取利息及び受取配当金       | △ 1         |
|   | 支払利息              | 184,800     |
|   | 固定資産除却損益          | 0           |
|   | 未収金の増減額           | △ 6,930     |
|   | 未払金の増減額           | △ 10,933    |
|   | 前受金の増減額           | 0           |
|   | たな卸資産の増減額         | 0           |
|   | 預り金の増減額           | 0           |
|   | 資本繰入金             | 0           |
|   | 前払金の増減額           | △ 365       |
|   | 小計                | 808,546     |
|   | 利息及び配当金の受取額       | 1           |
|   | 利息の支払額            | △ 184,800   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー① | 623,747     |
| 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等による支出   | △ 364,033   |
|   | 国庫補助金等による収入       | 112,360     |
|   | 一般会計からの繰入金等による収入  | 519,443     |
|   | 資本的収入の特定収入消費税     | △ 30,450    |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー② | 237,320     |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー  |             |
|   | 建設改良等企業債による収入     | 623,500     |
|   | 建設改良等企業債の償還による支出  | △ 1,560,466 |
|   | 他会計からの出資による収入     | 0           |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー③ | △ 936,966   |
|   | 資金増減額             | △ 75,899    |
|   | 資金期首残高            | 273,836     |
|   | 資金期末残高            | 197,937     |

### 3 給与費明細書（第1号）

#### 1 一般職

##### (1) 総括

(単位：千円)

| 区分  | 職員数<br>(人)   | 給与費      |    |        |        | 法定福利費  | 合計     |        |
|-----|--------------|----------|----|--------|--------|--------|--------|--------|
|     |              | 報酬       | 給料 | 職員手当   | 計      |        |        |        |
| 補正後 | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>7 | —  | 29,733 | 19,309 | 49,042 | 10,604 | 59,646 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>1 | —  | 3,399  | 2,586  | 5,985  | 1,169  | 7,154  |
|     | 合計           | (0)<br>8 | —  | 33,132 | 21,895 | 55,027 | 11,773 | 66,800 |
| 補正前 | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>7 | —  | 27,901 | 17,335 | 45,236 | 9,748  | 54,984 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>1 | —  | 3,213  | 2,506  | 5,719  | 1,106  | 6,825  |
|     | 合計           | (0)<br>8 | —  | 31,114 | 19,841 | 50,955 | 10,854 | 61,809 |
| 比較  | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>0 | —  | 1,832  | 1,974  | 3,806  | 856    | 4,662  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>0 | —  | 186    | 80     | 266    | 63     | 329    |
|     | 合計           | (0)<br>0 | —  | 2,018  | 2,054  | 4,072  | 919    | 4,991  |

( ) 内は、短時間勤務職員の職員数（外書き）

(単位：千円)

| 職員手当の内訳 | 区分  | 扶養<br>手当 | 管理職<br>手当 | 期末<br>手当 | 勤勉<br>手当 | 通勤<br>手当 | 住居<br>手当 | 特殊<br>勤務<br>手当 | 時間外<br>勤務<br>手当 | 児童<br>手当 |
|---------|-----|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------------|-----------------|----------|
|         | 補正後 | 1,476    | 1,308     | 7,669    | 6,418    | 440      | 0        | 60             | 3,284           | 1,240    |
| 補正前     | 960 | 1,308    | 7,058     | 5,906    | 405      | 0        | 60       | 2,944          | 1,200           |          |
| 比較      | 516 | 0        | 611       | 512      | 35       | 0        | 0        | 340            | 40              |          |

#### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

| 区分  | 職員数<br>(人)   | 給与費      |    |        |        | 法定福利費  | 合計     |        |
|-----|--------------|----------|----|--------|--------|--------|--------|--------|
|     |              | 報酬       | 給料 | 職員手当   | 計      |        |        |        |
| 補正後 | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>7 | —  | 29,733 | 19,309 | 49,042 | 10,604 | 59,646 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>1 | —  | 3,399  | 2,586  | 5,985  | 1,169  | 7,154  |
|     | 合計           | (0)<br>8 | —  | 33,132 | 21,895 | 55,027 | 11,773 | 66,800 |
| 補正前 | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>7 | —  | 27,901 | 17,335 | 45,236 | 9,748  | 54,984 |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>1 | —  | 3,213  | 2,506  | 5,719  | 1,106  | 6,825  |
|     | 合計           | (0)<br>8 | —  | 31,114 | 19,841 | 50,955 | 10,854 | 61,809 |
| 比較  | 損益勘定<br>支弁職員 | (0)<br>0 | —  | 1,832  | 1,974  | 3,806  | 856    | 4,662  |
|     | 資本勘定<br>支弁職員 | (0)<br>0 | —  | 186    | 80     | 266    | 63     | 329    |
|     | 合計           | (0)<br>0 | —  | 2,018  | 2,054  | 4,072  | 919    | 4,991  |

( ) 内は、短時間勤務職員の職員数（外書き）

(単位：千円)

| 職員手当の内訳 | 区 分 | 扶養手当  | 管理職手当 | 期末手当  | 勤勉手当  | 通勤手当 | 住居手当 | 特殊勤務手当 | 時間外勤務手当 | 児童手当  |
|---------|-----|-------|-------|-------|-------|------|------|--------|---------|-------|
|         | 補正後 | 1,476 | 1,308 | 7,669 | 6,418 | 440  | 0    | 60     | 3,284   | 1,240 |
|         | 補正前 | 960   | 1,308 | 7,058 | 5,906 | 405  | 0    | 60     | 2,944   | 1,200 |
|         | 比 較 | 516   | 0     | 611   | 512   | 35   | 0    | 0      | 340     | 40    |

7 令和6年度米原市下水道事業予定貸借対照表（第1号）  
（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   | 土地       |                      | 123,719,737          |                       |                       |
| ロ   | 建物       | 589,714,303          |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>116,457,393</u>   | 473,256,910          |                       |                       |
| ハ   | 構築物      | 38,695,039,697       |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>7,438,487,854</u> | 31,256,551,843       |                       |                       |
| ニ   | 機械及び装置   | 832,972,102          |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>628,643,695</u>   | 204,328,407          |                       |                       |
| ホ   | 車両運搬具    | 1,812,960            |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>1,722,311</u>     | 90,649               |                       |                       |
| ヘ   | 工具器具及び備品 | 165,400              |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>157,129</u>       | 8,271                |                       |                       |
| ト   | リース資産    | 1,619,237            |                      |                       |                       |
|     | 減価償却費累計額 | <u>1,538,275</u>     | 80,962               |                       |                       |
| チ   | 建設仮勘定    |                      | <u>130,005,629</u>   |                       |                       |
|     | 有形固定資産合計 |                      |                      | <u>32,188,042,408</u> |                       |
| (2) | 無形固定資産   |                      |                      |                       |                       |
| イ   | 施設利用権    |                      | <u>2,297,189,901</u> |                       |                       |
|     | 無形固定資産合計 |                      |                      | <u>2,297,189,901</u>  |                       |
|     | 固定資産合計   |                      |                      |                       | 34,485,232,309        |
| 2   | 流動資産     |                      |                      |                       |                       |
| (1) | 現金預金     |                      |                      | 197,936,587           |                       |
| (2) | 未収金      |                      | 72,291,094           |                       |                       |
|     | 貸倒引当金    |                      | <u>5,408,142</u>     | 66,882,952            |                       |
| (3) | その他流動資産  |                      |                      | <u>365,461</u>        |                       |
|     | 流動資産合計   |                      |                      |                       | <u>265,185,000</u>    |
|     | 資産合計     |                      |                      |                       | <u>34,750,417,309</u> |
|     |          | 負 債 の 部              |                      |                       |                       |
|     |          | 円                    | 円                    | 円                     | 円                     |
| 3   | 固定負債     |                      |                      |                       |                       |
| (1) | 企業債      |                      |                      | 10,632,371,265        |                       |
| (2) | リース債務    |                      |                      | <u>0</u>              |                       |
|     | 固定負債合計   |                      |                      |                       | 10,632,371,265        |
| 4   | 流動負債     |                      |                      |                       |                       |
| (1) | 企業債      |                      |                      | 1,495,514,008         |                       |
| (2) | リース債務    |                      |                      | 0                     |                       |
| (3) | 未払金      |                      |                      | 260,500,000           |                       |
| (4) | 賞与等引当金   |                      |                      | 7,422,615             |                       |
| (5) | その他流動負債  |                      |                      | <u>487,588</u>        |                       |
|     | 流動負債合計   |                      |                      |                       | 1,763,924,211         |

5 繰延収益

(1) 長期前受金

|               |                    |                |
|---------------|--------------------|----------------|
| イ 受贈財産評価額     | 1,052,609,986      |                |
| ロ 国庫（県）補助金    | 14,373,678,414     |                |
| ハ 他会計補助金      | 7,601,075,498      |                |
| ニ 受益者負担金      | 1,505,802,402      |                |
| ホ 農業集落排水事業分担金 | <u>237,375,383</u> |                |
| 長期前受金合計       |                    | 24,770,541,683 |

(2) 収益化累計額

|               |                   |                       |
|---------------|-------------------|-----------------------|
| イ 受贈財産評価額     | 168,872,554       |                       |
| ロ 国庫（県）補助金    | 2,974,604,895     |                       |
| ハ 他会計補助金      | 1,125,406,458     |                       |
| ニ 受益者負担金      | 297,710,497       |                       |
| ホ 農業集落排水事業分担金 | <u>58,124,195</u> |                       |
| 収益化累計額合計      |                   | <u>4,624,718,599</u>  |
| 繰延収益合計        |                   | <u>20,145,823,084</u> |
| 負債合計          |                   | <u>32,542,118,560</u> |

資 本 の 部  
円 円 円

6 資本金

|           |                    |               |
|-----------|--------------------|---------------|
| (1) 自己資本金 | 1,002,998,927      |               |
| (2) 組入資本金 | <u>814,141,965</u> |               |
| 資本金合計     |                    | 1,817,140,892 |

7 剰余金

(1) 資本剰余金

|            |                   |            |
|------------|-------------------|------------|
| イ 再評価積立金   | 0                 |            |
| ロ 国庫（県）補助金 | 42,459,219        |            |
| ハ 他会計補助金   | <u>35,393,831</u> |            |
| 資本剰余金合計    |                   | 77,853,050 |

(2) 利益剰余金

|               |                    |                       |
|---------------|--------------------|-----------------------|
| イ 減債積立金       | 205,533,844        |                       |
| ロ 利益積立金       | 0                  |                       |
| ハ 建設改良積立金     | 0                  |                       |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>107,770,963</u> |                       |
| 利益剰余金合計       |                    | <u>313,304,807</u>    |
| 剰余金合計         |                    | <u>391,157,857</u>    |
| 資本合計          |                    | <u>2,208,298,749</u>  |
| 負債資本合計        |                    | <u>34,750,417,309</u> |

## 8 令和6年度米原市下水道事業会計補正予算説明書(第1号)

## 収益の収入および支出

(収入)

(単位:千円)

| 款 項       | 目        | 予 定 額     |       |           | 節        |       | 説 明 |
|-----------|----------|-----------|-------|-----------|----------|-------|-----|
|           |          | 補正前       | 補正額   | 合計        | 区 分      | 金 額   |     |
| 1 下水道事業収益 |          | 2,091,320 | 4,918 | 2,096,238 |          |       |     |
| 2 営業外収益   |          | 1,366,774 | 4,918 | 1,371,692 |          |       |     |
|           | 2 他会計補助金 | 673,904   | 4,918 | 678,822   | 1 他会計補助金 | 4,918 |     |

(支出)

(単位:千円)

| 款 項       | 目     | 予 定 額     |       |           | 節           |       | 説 明       |
|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------------|-------|-----------|
|           |       | 補正前       | 補正額   | 合計        | 区 分         | 金 額   |           |
| 1 下水道事業費用 |       | 2,021,083 | 4,918 | 2,026,001 |             |       |           |
| 1 営業費用    |       | 1,788,853 | 4,918 | 1,793,771 |             |       |           |
|           | 4 総係費 | 105,716   | 4,918 | 110,634   |             |       |           |
|           |       |           |       |           | 1 給料        | 1,832 | 一般職給料     |
|           |       |           |       |           | 2 手当        | 1,623 | 職員手当      |
|           |       |           |       |           | 3 賞与等引当金繰入額 | 427   | 賞与等引当金    |
|           |       |           |       |           | 5 法定福利費     | 780   | 職員共済      |
|           |       |           |       |           | 15 負担金      | 256   | 職員退職手当負担金 |

## 資本の支出

(支出)

(単位:千円)

| 款 項     | 目       | 予 定 額     |     |           | 節           |     | 説 明       |
|---------|---------|-----------|-----|-----------|-------------|-----|-----------|
|         |         | 補正前       | 補正額 | 合計        | 区 分         | 金 額 |           |
| 1 資本の支出 |         | 1,959,793 | 355 | 1,960,148 |             |     |           |
| 1 建設改良費 |         | 399,327   | 355 | 399,682   |             |     |           |
|         | 1 管路建設費 | 311,775   | 355 | 312,130   |             |     |           |
|         |         |           |     |           | 1 給料        | 186 | 一般職給料     |
|         |         |           |     |           | 2 手当        | 55  | 職員手当      |
|         |         |           |     |           | 3 賞与等引当金繰入額 | 30  | 賞与等引当金    |
|         |         |           |     |           | 4 法定福利費     | 58  | 職員共済      |
|         |         |           |     |           | 8 負担金       | 26  | 職員退職手当負担金 |

9 注 記 (第1号)

3 セグメント情報に関する注記

報告セグメントごとの予定資産等

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)

| 項目                  | 公共下水道事業    | 農業集落排水事業  | 合計         |
|---------------------|------------|-----------|------------|
| セグメント資産             | 31,577,209 | 3,173,208 | 34,750,417 |
| セグメント負債             | 29,837,139 | 2,704,980 | 32,542,119 |
| その他項目               |            |           |            |
| 他会計繰入金              | 1,093,258  | 129,708   | 1,222,966  |
| 有形固定資産および無形固定資産の増加額 | 359,124    | 4,909     | 364,033    |