

議案第32号

令和6年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和6年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

第2条 令和6年度常陸大宮市上水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 水道事業費用	1,361,050 千円	2,851 千円	1,363,901 千円
第1項 営業費用	1,292,940 千円	2,851 千円	1,295,791 千円

（資本的支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額583,601千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,604千円、過年度分損益勘定留保資金535,997千円で補填するものとする。」を「不足する額584,725千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,604千円、過年度分損益勘定留保資金537,121千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科目)	支 出		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	1,015,301 千円	1,124 千円	1,016,425 千円
第1項 建設改良費	697,766 千円	1,124 千円	698,890 千円

(議会の議決を経なければ流用できない経費の補正)

第4条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用できない経費の金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	99,750 千円	3,975 千円	103,725 千円

令和7年2月26日提出

常陸大宮市長 鈴木 定幸

議案第33号

令和6年度常陸大宮市下水道事業会計補正予算（第2号）

(総則)

第1条 令和6年度常陸大宮市下水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

(収益的支出の補正)

第2条 令和6年度常陸大宮市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出			
(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 下水道事業費用	1,178,235 千円	1,192 千円	1,179,427 千円
第1項 営業費用	1,069,699 千円	1,192 千円	1,070,891 千円

(資本的支出の補正)

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額540,299千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,897千円、過年度及び当年度分損益勘定留保資金497,402千円で補填するものとする。」を「不足する額541,567千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,897千円、過年度及び当年度分損益勘定留保資金498,670千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出			
(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 資本的支出	1,103,999 千円	1,268 千円	1,105,267 千円
第1項 建設改良費	649,342 千円	1,268 千円	650,610 千円

(議会の議決を経なければ流用できない経費の補正)

第4条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用できない経費の金額を次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	81,568 千円	2,460 千円	84,028 千円

令和7年2月26日提出

常陸大宮市長 鈴木 定幸

令和 6 年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算(第 2 号)に関する説明書

令和6年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1,361,050	2,851	1,363,901
	1 営業費用		1,292,940	2,851	1,295,791
		2 配水及び給水費	189,762	2,213	191,975
		5 総係費	25,034	638	25,672

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1,015,301	1,124	1,016,425
	1 建設改良費		697,766	1,124	698,890
		1 事務費	56,225	1,124	57,349

令和6年度常陸大宮市上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)

円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	110,592,428
	減価償却費	562,488,107
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 439,000
	長期前受金戻入額	△ 285,922,633
	受取利息及び受取配当金	△ 1,121,000
	支払利息	35,100,000
	未収金の増減額（△は増加）	△ 28,345,672
	未払金の増減額（△は減少）	△ 62,994,043
	たな卸資産の増減額（△は増加）	2,446
	固定資産除却費	33,434,157
	引当金の増減額（△は減少）	580,000
	その他流動資産の増減額（△は増加）	28,114,000
	その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 1,476,460
	特定収入に係る消費税及び地方消費税の圧縮記帳	△ 8,213,792
	4条非課税売上に対する課税仕入分の消費税	△ 20,833
	小計	381,777,705
	利息及び配当金の受取額	1,121,000
	利息の支払額	△ 35,100,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	347,798,705
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	△ 580,333,912
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	179,193,545
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 401,140,367
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	275,200,000
	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	△ 317,532,887
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,332,887
	資金増減額	△ 95,674,549
	資金期首残高	1,447,475,332
	資金期末残高	1,351,800,783

令和6年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款 项	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,361,050	2,851	1,363,901			
1 営 業 費 用		1,292,940	2,851	1,295,791			
	2 配 水 及 び 給 水 費	189,762	2,213	191,975	1 納 料	1,167	職員給料 1,167 (14,827)
					2 手 当	559	職員期末手当 301 (2,249)
							勤勉手当 258 (1,872)
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	186	賞与引当金繰入額 186 (1,901)
					4 法 定 福 利 費	108	市町村職員共済組合負担金 108 (3,870)
					5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	35	法定福利費引当金繰入額 35 (363)
					19 退 職 手 当 組 合 負 担 金	158	退職手当組合負担金 158 (2,003)
	5 総 係 費	25,034	638	25,672	1 納 料	300	職員給料 300 (7,756)
					2 手 当	187	職員期末手当 99 (1,270)
							勤勉手当 88 (1,138)
					3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	62	賞与引当金繰入額 62 (1,119)
					5 法 定 福 利 費	37	市町村職員共済組合負担金 37 (2,256)
					6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	12	法定福利費引当金繰入額 12 (220)
					16 退 職 手 当 組 合 負 担 金	40	退職手当組合負担金 40 (1,047)

資本的収入及び支出

支出

(単位:千円)

款項	目	既決予定額	補正予定額	合計	節		説明
					区分	金額	
1 資本的支出		1,015,301	1,124	1,016,425			
1 建設改良費		697,766	1,124	698,890			
	1 事務費	56,225	1,124	57,349	1 給料	496	職員給料 496 (29,512)
					2 手当	466	職員期末手当 246 (6,840)
							勤勉手当 220 (5,392)
					3 法定福利費	95	市町村職員共済組合負担金 95 (9,132)
					4 退職手当組合負担金	67	退職手当組合負担金 67 (3,985)

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 総括

区分	職員数		給与費				法定福利費 (退職手当負担金を含む)	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
補正後	人 15	人 14 (0)	千円 107	千円 52,095	千円 28,516	千円 80,718	千円 23,007	千円 103,725
補正前	人 15	人 14 (0)	千円 107	千円 50,132	千円 27,056	千円 77,295	千円 22,455	千円 99,750
比較	人 0 (0)	人 0 (0)	千円 0	千円 1,963	千円 1,460	千円 3,423	千円 552	千円 3,975

()内は短時間勤務職員の職員数であり、外数である。

手当の内訳	区分	期末勤勉手当	通勤手当	時間外勤務手当	扶養手当	特殊勤務手当	住居手当	管理職手当
	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補正後	千円 21,781	千円 923	千円 3,226	千円 1,038	千円 100	千円 140	千円 1,308	千円 1,308
補正前	千円 20,321	千円 923	千円 3,226	千円 1,038	千円 100	千円 140	千円 1,308	千円 1,308
比較	千円 1,460	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0	千円 0

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	千円 1,963	千円 給与改定に伴う増減分 1,963		
		千円 昇給に伴う増加分 0		
		千円 その他の増減分 0		
職員手当	千円 1,460	千円 制度改正に伴う増減分 1,460		
		千円 その他の増減分 0		

令和6年度常陸大宮市上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
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		円
イ 土地	84,907,307	
ロ 建物	254,644,808	
減価償却累計額	△ 157,901,902	
ハ 構築物	18,715,442,929	
減価償却累計額	△ 9,826,054,315	
ニ 機械及び装置	5,471,733,341	
減価償却累計額	△ 3,610,350,765	
ホ 車両運搬具	9,756,550	
減価償却累計額	△ 6,770,863	
ヘ 工具器具及び備品	20,490,075	
減価償却累計額	△ 17,058,215	
ト 建設仮勘定	52,792,412	
有形固定資産合計	10,991,631,362	
(2) 無形固定資産		
イ 水利権	2,765,014	
ロ 施設利用権	3,958,265	
ハ 電話加入権	583,300	
無形固定資産合計	7,306,579	
(3) 投資その他の資産		
イ その他投資	48,760	
投資その他の資産合計	48,760	
固定資産合計	10,998,986,701	
2 流動資産		
(1) 現金及び預金	1,351,800,783	
(2) 未収金		
貸倒引当金	42,079,513	
△ 58,000		
(3) 有価証券	42,021,513	
(4) 貯蔵品	350,900,000	
流動資産合計	10,010,713	
資産合計	1,754,733,009	
	12,753,719,710	

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	<u>2,536,211,574</u>		
企業債合計		<u>2,536,211,574</u>	
固定負債合計			2,536,211,574
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	<u>295,212,003</u>		
企業債合計		295,212,003	
(2) 未払金		155,418,960	
(3) 前受金		540,730	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,020,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>583,000</u>		
引当金合計		3,603,000	
(5) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			455,274,693
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,673,798,593	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,480,168,729</u>	
繰延収益合計			<u>3,193,629,864</u>
負債合計			6,185,116,131
6 資本金			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		7,715,190	
イ 受贈財産評価額			
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,000,000		
ロ 利益積立金	50,000,000		
ハ 建設改良積立金	170,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>110,592,428</u>		
利益剰余金合計		350,592,428	
剰余金合計			<u>358,307,618</u>
資本合計			<u>6,568,603,579</u>
負債資本合計			<u>12,753,719,710</u>

令和 6 年度常陸大宮市下水道事業会計補正予算(第 2 号)に関する説明書

令和6年度常陸大宮市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			1,178,235	1,192	1,179,427
	1 営業費用		1,069,699	1,192	1,070,891
		2 処理場費	145,843	369	146,212
		4 総係費	42,034	823	42,857

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1,103,999	1,268	1,105,267
	1 建設改良費		649,342	1,268	650,610
		1 事務費	39,999	1,268	41,267

令和6年度常陸大宮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 3 1 日 ま で)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	244,166,397
減価償却費	656,552,946
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 1,415,000
長期前受金戻入額	△ 403,011,000
受取利息及び受取配当金	△ 21,505
支払利息	73,968,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 14,227,706
未払金の増減額（△は減少）	△ 44,240,968
固定資産除却費	20,727,226
引当金の増減額（△は減少）	18,000
特定収入に係る消費税及び地方消費税の圧縮記帳	<u>△ 12,402,714</u>
小 計	520,113,676
利息及び配当金の受取額	21,505
利息の支払額	<u>△ 73,968,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	446,167,181
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	△ 492,382,564
基金の積立による支出	△ 14,505
基金の取崩による収入	20,000,000
国庫補助金等による収入	104,912,000
受益者負担金等による収入	18,634,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>19,852,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 328,999,069
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	367,500,000
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	<u>△ 454,634,575</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 87,134,575
資金増減額	30,033,537
資金期首残高	<u>831,236,646</u>
資金期末残高	861,270,183

令和6年度常陸大宮市下水道事業会計補正予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

支出

(単位:千円)

款項	目	既決予定額	補正予定額	合計	節		説明
					区分	金額	
1 下水道事業費用		1,178,235	1,192	1,179,427			
1 営業費用		1,069,699	1,192	1,070,891			
	2 处理場費	145,843	369	146,212	1 納料	190	職員給料 190 (3,147)
					2 手当	97	職員期末手当 52 (473) 勤勉手当 45 (383)
					3 賞与引当金繰入額	32	賞与引当金繰入額 32 (396)
					4 法定福利費	19	市町村職員共済組合負担金 18 (824) 地方公務員公務災害補償基金 1 (8) 負担金
					5 法定福利費引当金繰入額	6	法定福利費引当金繰入額 6 (76)
					14 退職手当組合負担金	25	退職手当組合負担金 25 (425)
	4 総係費	42,034	823	42,857	1 納料	299	職員給料 299 (18,421)
					2 手当	303	職員期末手当 156 (2,935) 勤勉手当 147 (2,565)
					3 賞与引当金繰入額	100	賞与引当金繰入額 100 (2,771)
					5 法定福利費	63	市町村職員共済組合負担金 60 (5,607) 地方公務員公務災害補償基金 3 (54) 負担金
					6 法定福利費引当金繰入額	19	法定福利費引当金繰入額 19 (549)
					14 退職手当組合負担金	39	退職手当組合負担金 39 (2,487)

資本的収入及び支出

支出

(単位:千円)

款項	目	既決予定額	補正予定額	合計	節		説明
					区分	金額	
1 資本的支出		1,103,999	1,268	1,105,267			
1建設改良費		649,342	1,268	650,610			
	1事務費	39,999	1,268	41,267	1給料	660	職員給料 660 (19,404)
					2手当	433	職員期末手当 227 (4,419)
							勤勉手当 206 (3,725)
					3法定福利費	86	市町村職員共済組合負担金 84 (6,097)
							地方公務員公務災害補償基金 2 (49)
							負担金
					10退職手当組合負担金	89	退職手当組合負担金 89 (2,620)

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (退職手当負担金を含む)	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	人 15	人 10 (0)	千円 107	千円 40,972	千円 24,153	千円 65,232	千円 18,796	千円 84,028
補 正 前	人 15	人 10 (0)	千円 107	千円 39,823	千円 23,188	千円 63,118	千円 18,450	千円 81,568
比 較	0	0	0	1,149	965	2,114	346	2,460

()内は短時間勤務職員の職員数であり、外数である。

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	扶 養 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 後	千円 17,667	千円 520	千円 1,684	千円 1,168	千円 990	千円 2,124
	補 正 前	千円 16,702	千円 520	千円 1,684	千円 1,168	千円 990	千円 2,124
	比 較	965	0	0	0	0	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	增 減 額	増 減 事 由 别 内 訳	説 明	備 考
給 料	千円 1,149	千円 給与改定に伴う増減分 1,149		
		昇給に伴う増加分 0		
		その他の増減分 0		
職員手当	965	制度改正に伴う増減分 965		
		その他の増減分 0		

令和6年度常陸大宮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
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		80,449,132	
ロ 建物	1,838,716,832		
減価償却累計額	<u>△ 300,785,071</u>	1,537,931,761	
ハ 構築物	21,561,507,296		
減価償却累計額	<u>△ 3,004,557,673</u>	18,556,949,623	
ニ 機械及び装置	1,174,583,822		
減価償却累計額	<u>△ 482,401,211</u>	692,182,611	
ホ 車両運搬具	169,490		
減価償却累計額	<u>0</u>	169,490	
ヘ 工具器具及び備品	1,337,901		
減価償却累計額	<u>△ 433,736</u>	904,165	
ト 建設仮勘定		<u>54,949,600</u>	
有形固定資産合計		20,923,536,382	
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>269,253,207</u>	
無形固定資産合計		269,253,207	
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>28,233,254</u>	
投資その他の資産合計		<u>28,233,254</u>	
固定資産合計			21,221,022,843
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		861,270,183	
(2) 未収金		<u>74,013,558</u>	
貸倒引当金	<u>△ 667,000</u>	73,346,558	
流動資産合計			<u>934,616,741</u>
資産合計			<u>22,155,639,584</u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	<u>5, 283, 365, 823</u>		
企業債合計		<u>5, 283, 365, 823</u>	
固定負債合計			<u>5, 283, 365, 823</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	<u>450, 212, 864</u>		
企業債合計		<u>450, 212, 864</u>	
(2) 未払金		324, 448, 745	
(3) 前受金		244, 030	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3, 167, 000		
ロ 法定福利費引当金	<u>625, 000</u>		
引当金合計		<u>3, 792, 000</u>	
(5) その他流動負債		<u>4, 602, 170</u>	
流動負債合計			<u>783, 299, 809</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		14, 728, 200, 984	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 2, 506, 589, 300</u>	
繰延収益合計			<u>12, 221, 611, 684</u>
負債合計			<u>18, 288, 277, 316</u>
6 資本金			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	31		
ロ 補助金	<u>80, 200, 639</u>		
資本剰余金合計		<u>80, 200, 670</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>244, 166, 397</u>		
利益剰余金合計		<u>244, 166, 397</u>	
剰余金合計			<u>324, 367, 067</u>
資本合計			<u>3, 867, 362, 268</u>
負債資本合計			<u>22, 155, 639, 584</u>