

令和 6 年 度

薩摩川内市下水道事業会計予算書
予算に関する説明書



(第 1 回補正)

議案第 8 5 号

令和 6 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算

令和 6 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算は、別紙のとおりとする。

令和 6 年 8 月 2 0 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

提 案 理 由

収益的収入については、公共下水道事業収益を増額し、資本的収入については公共下水道事業資本的収入を増額し、資本的支出については公共下水道事業資本的支出を増額するほか、継続費及び企業債を変更する必要がある。

これが本案提出の理由である。

令和6年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算（第1号）

第1条 令和6年度薩摩川内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年度薩摩川内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 公共下水道事業収益	533,213千円	414千円	533,627千円
第2項 営業外収益	401,015千円	414千円	401,429千円
収 入 合 計	1,014,596千円	414千円	1,015,010千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額255,757千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額255,794千円」に、「過年度分損益勘定留保資金133,564千円」を「過年度分損益勘定留保資金134,094千円」に、「当年度分損益勘定留保資金84,051千円」を「当年度分損益勘定留保資金83,164千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,142千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,536千円」に改め、同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。

（科 目）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
収 入			
第1款 公共下水道事業資本的収入	876,703千円	8,646千円	885,349千円
第1項 企業債	379,000千円	4,300千円	383,300千円
第6項 国庫補助金	341,754千円	4,346千円	346,100千円
収 入 合 計	943,999千円	8,646千円	952,645千円

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
支 出			
第 1 款 公共下水道事業資本的支出	1, 0 1 5, 2 2 7 千円	8, 6 8 3 千円	1, 0 2 3, 9 1 0 千円
第 1 項 建設改良費	7 3 1, 0 0 0 千円	8, 6 8 3 千円	7 3 9, 6 8 3 千円
支 出 合 計	1, 1 9 9, 7 5 6 千円	8, 6 8 3 千円	1, 2 0 8, 4 3 9 千円

第 4 条 予算第 5 条に定めた継続費の総額及び年割額を次のとおり変更する。

款	項	事業名	補 正 前			補 正 後		
			総額 (千円)	年度	年割額 (千円)	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)
1 公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費	宮里浄化センター 水処理施設更新事業	578,000	令和 5 年度	139,901	578,083	令和 5 年度	139,901
				令和 6 年度	438,099		令和 6 年度	438,182
		向田ポンプ場 ゲート設備整備事業	231,000	令和 6 年度	77,000	297,000	令和 6 年度	85,600
				令和 7 年度	154,000		令和 7 年度	211,400

第5条 予算第6条に定めた企業債を次のとおり変更する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業	397,100	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以内 (ただし、 利率見直し方 式で借り入れ る資金につい て、利率見直 しを行った後 においては、 当該見直し後 の利率)	融資先の条件 による。 ただし、財政 の都合により 据置期間中 であっても繰上 償還し償還年 限を短縮し、 又は低利債に 借り換えるこ とができる。	401,400	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ

令和 6 年 8 月 2 0 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

令和6年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業 収益			533, 213	414	533, 627	
	2 営業外収益		401, 015	414	401, 429	
		6 消費税及び地方消費税還付金	20, 215	414	20, 629	
収 入 合 計			1, 014, 596	414	1, 015, 010	

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 公共下水道事業 資本的収入			876,703	8,646	885,349	
	1 企業債		379,000	4,300	383,300	
		1 企業債	379,000	4,300	383,300	
	6 国庫補助金		341,754	4,346	346,100	
		1 国庫補助金	341,754	4,346	346,100	
収入 合計			943,999	8,646	952,645	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業 資本的支出			1, 015, 227	8, 683	1, 023, 910	
	1 建設改良費		731, 000	8, 683	739, 683	
		1 改良費		730, 989	8, 683	739, 672
支出 合計			1, 199, 756	8, 683	1, 208, 439	

令和 6 年度薩摩川内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)

(単位 : 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益 (△は当期純損失)	25,125
減価償却費	522,733
賞与引当金の増減額 (△は減少)	138
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	50
長期前受金戻入額	△ 250,435
受取利息及び受取配当金	1
支払利息	84,078
未収金の増減額 (△は増加)	18,726
未払金の増減額 (△は減少)	△ 31,666
その他流動負債の増減額 (△は減少)	50
小 計	368,800
利息及び配当金の受取額	△ 1
利息の支払額	△ 84,078
業務活動によるキャッシュ・フロー	284,721

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	△ 1,211,944
国庫補助金等による収入	548,014
負担金による収入	9,425
一般会計からの出資金による収入	194,779
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 459,726

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	691,800
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	△ 425,120
財務活動によるキャッシュ・フロー	266,680

資金増加額 (又は減少額)	91,675
資金期首残高	601,251
資金期末残高	692,926

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位：千円、%)

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度 末までの 支払義務 発 生 額	前年度末 ま での 支払義務 発 生 額 (見込)額	当該年度 支払義務 発 生 額 予 定 額	当該年度 末までの 支払義務 発 生 額 予 定 額	翌 年 度 以降の支 払義務発 生予定額	継続費の 総 額 に 対 す る 進 捗 率
			年度	区 分	年 割 額	左 の 財 源 内 訳								
						国県補助金	企業債	その他						
1 公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費	宮里浄化センター 水処理施設更新事業	令和5	補正前の額	139,901	76,945	62,900	56		139,901		139,901		24.2
				補 正 額										
				補正後の額	139,901	76,945	62,900	56		139,901		139,901		24.2
			令和6	補正前の額	438,099	240,954	197,100	45			438,099	438,099		75.8
				補 正 額	83	46		37			83	83		
				補正後の額	438,182	241,000	197,100	82			438,182	438,182		75.8
			計	補正前の額	578,000	317,899	260,000	101		139,901	438,099	578,000		100.0
				補 正 額	83	46		37			83	83		
				補正後の額	578,083	317,945	260,000	138		139,901	438,182	578,083		100.0
		向田ポンプ場 ゲート設備整備事業	令和6	補正前の額	77,000	38,500	38,500				77,000	77,000		33.3
				補 正 額	8,600	4,300	4,300				8,600	8,600		
				補正後の額	85,600	42,800	42,800				85,600	85,600		28.8
			令和7	補正前の額	154,000	77,000	77,000						154,000	66.7
				補 正 額	57,400	28,700	28,700						57,400	
				補正後の額	211,400	105,700	105,700						211,400	71.2
			計	補正前の額	231,000	115,500	115,500				77,000	77,000	154,000	100.0
				補 正 額	66,000	33,000	33,000				8,600	8,600	57,400	
				補正後の額	297,000	148,500	148,500				85,600	85,600	211,400	100.0

令和 6 年度薩摩川内市下水道事業予定貸借対照表

(令 和 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

資 産 の 部			
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	654,090	
	ロ 建 物	778,233	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 99,283</u>	678,950
	ハ 構 築 物	13,129,055	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,620,722</u>	11,508,333
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,911,983	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 672,521</u>	2,239,462
	ホ 車 両 運 搬 具	18	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	18
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	7,029	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,262</u>	4,767
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>295,237</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		15,380,857
	固 定 資 産 合 計		15,380,857

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金

692, 926

(2) 未 収 金

23, 844

貸 倒 引 当 金

△ 1, 022

22, 822

(3) 貯 蔵 品

15

(4) そ の 他 流 動 資 産

5

流 動 資 産 合 計

715, 768

【 資 産 合 計 】

16, 096, 625

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

5, 519, 162

企 業 債 合 計

5, 519, 162

固 定 負 債 合 計

5, 519, 162

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

447,027

企 業 債 合 計

447,027

(2) 未 払 金

160,013

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

1,732

引 当 金 合 計

1,732

(4) そ の 他 流 動 負 債

6,840

流 動 負 債 合 計

615,612

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

8,012,926

収 益 化 累 計 額

△ 1,158,510

繰 延 収 益 合 計

6,854,416

[負 債 合 計]

12,989,190

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		2,245,685	
	資 本 金 合 計			2,245,685
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	576,903		
	ロ 県 補 助 金	1		
	ハ 負 担 金	1		
	資 本 剰 余 金 合 計		576,905	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 建 設 改 良 積 立 金	175,322		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	109,523		
	利 益 剰 余 金 合 計		284,845	
	剰 余 金 合 計			861,750
	[資 本 合 計]			3,107,435
	【 負 債 資 本 合 計 】			16,096,625

令和6年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算参考資料

収益的収入

収入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業収益			533,213	414	533,627	
2 営業外収益			401,015	414	401,429	
	6 消費税及び地方消費税還付金		20,215	414	20,629	
		1 消費税及び地方消費税還付金	20,215	414	20,629	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業資本的収入			876,703	8,646	885,349	
1 企業債			379,000	4,300	383,300	
	1 企業債		379,000	4,300	383,300	
		1 企業債	379,000	4,300	383,300	防災安全交付金事業の増に伴う企業債の増
6 国庫補助金			341,754	4,346	346,100	
	1 国庫補助金		341,754	4,346	346,100	
		1 国庫補助金	341,754	4,346	346,100	防災安全交付金の増

支出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業資本的支出			1,015,227	8,683	1,023,910	
1 建設改良費			731,000	8,683	739,683	
	1 改良費		730,989	8,683	739,672	
		17 委託料	686,599	8,683	695,282	向田ポンプ場ゲート設備整備事業等の事業内容の変更に伴う増