

令和6年度能美市補正予算に関する説明書

— 令和6年6月26日議決分 —

一般会計（第2号）（第3号）

特別会計

介護保険特別会計（第1号）

企業会計

水道事業会計（第1号）

下水道事業会計（第1号）

能 美 市 一 般 会 計

補正予算（第2号）

1. 総括

歳入歳出予算補正事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
15 国庫支出金	3,237,005	878,751	4,115,756
16 県支出金	1,450,020	△2,483	1,447,537
19 繰入金	2,549,705	△25,689	2,524,016
20 繰越金	50,000	10,321	60,321
21 諸収入	449,486	17,000	466,486
22 市債	3,568,000	161,100	3,729,100
歳入合計	27,573,000	1,039,000	28,612,000

(歳 出)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
2 総務費	2,791,046	4,460	2,795,506	46,499		△42,000	△39
3 民生費	9,981,864	752,553	10,734,417	749,679		1,311	1,563
4 衛生費	1,873,861	0	1,873,861	1,073			△1,073
8 土木費	2,320,191	30,550	2,350,741	13,334	18,900		△1,684
9 消防費	1,011,128	12,000	1,023,128			2,000	10,000
10 教育費	3,376,465	31,676	3,408,141	442		30,000	1,234
11 災害復旧費	250	207,761	208,011	65,241	142,200		320
歳出合計	27,573,000	1,039,000	28,612,000	876,268	161,100	△8,689	10,321

2. 歳入

(款) 15 国庫支出金

(項) 1 国庫負担金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明	
				区 分	金 額		
1 民生費国庫負担金	1,911,469	138,316	2,049,785	2 児童福祉費負担金	138,316	児童扶養手当給付事業費（既決37,666） 児童手当費（既決548,254）	1,933 136,383
3 災害復旧費国庫負担金	0	53,360	53,360	1 災害復旧費負担金	53,360	公共土木施設災害復旧事業費	53,360
計	1,912,122	191,676	2,103,798				

(款) 15 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

1 総務費国庫補助金	283,226	649,667	932,893	1 総務管理費補助金	649,667	デジタル田園都市国家構想交付金 （既決124,221） 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	36,792 612,875
2 民生費国庫補助金	459,489	12,193	471,682	1 社会福祉費補助金	635	重層的支援体制整備事業費（既決79,289）	635
				2 児童福祉費補助金	11,558	子ども・子育て支援事業費	11,558
4 土木費国庫補助金	357,177	13,334	370,511	2 道路橋りょう費補助金	13,334	道整備交付金（既決7,000） 防災・安全社会資本整備交付金（既決105,600）	21,097 △ 7,763
8 災害復旧費国庫補助金	0	11,881	11,881	1 災害復旧費補助金	11,881	学校教育施設災害復旧事業費 廃棄物処理施設災害復旧事業費	5,793 6,088
計	1,314,660	687,075	2,001,735				

(款) 16 県支出金

(項) 1 県負担金

2 民生費県負担金	914,159	△ 3,242	910,917	2 児童福祉費負担金	△ 3,242	児童手当費（既決118,783）	△ 3,242
-----------	---------	---------	---------	------------	---------	------------------	---------

(款) 16 県支出金

(項) 1 県負担金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
計	915, 476	△ 3, 242	912, 234			

(款) 16 県支出金

(項) 2 県補助金

2 民生費県補助金	247, 613	317	247, 930	1 社会福祉費補助金	317	重層的支援体制整備事業費（既決34, 250）	317
7 教育費県補助金	18, 586	442	19, 028	4 社会教育費補助金	442	史跡名勝天然記念物保存整備事業費	442
計	427, 821	759	428, 580				

(款) 19 繰入金

(項) 1 基金繰入金

3 特定目的基金繰入金	1, 068, 538	△ 26, 068	1, 042, 470	1 特定目的基金繰入金	△ 26, 068	地域福祉基金（既決30, 000）	932
						まちづくり振興基金（既決450, 000）	△ 27, 000
計	2, 518, 538	△ 26, 068	2, 492, 470				

(款) 19 繰入金

(項) 2 特別会計繰入金

2 介護保険特別会計繰入金	28, 693	379	29, 072	1 介護保険特別会計繰入金	379	介護保険特別会計繰入金（既決28, 693）	379
計	31, 167	379	31, 546				

(款) 20 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	50,000	10,321	60,321	1 前年度繰越金	10,321	前年度繰越金（既決50,000）10,321
計	50,000	10,321	60,321			

(款) 21 諸収入

(項) 5 雑入

2 雑入	371,897	17,000	388,897	13 消防費雑入	2,000	コミュニティ助成金 2,000
				15 社会教育費雑入	15,000	コミュニティ助成金 15,000
計	371,923	17,000	388,923			

(款) 22 市債

(項) 1 市債

6 土木債	404,800	18,900	423,700	1 道路橋りょう債	18,900	公共事業等（既決169,200） 市道消雪施設更新 18,900
11 災害復旧債	0	142,200	142,200	1 災害復旧債	142,200	現年補助災害復旧事業 土木災害復旧 26,600 廃棄物処理施設災害復旧 1,500 学校教育施設等災害復旧 2,800 単独災害復旧事業 土木災害復旧 80,000 一般単独災害復旧 23,400 廃棄物処理施設災害復旧 6,700

(款) 22 市債

(項) 1 市債

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
(災害復旧債)						九谷焼美術館災害復旧 1,200
計	3,568,000	161,100	3,729,100			

3. 歳出

(款) 2 総務費

(項) 1 総務管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一般財源	区 分			金 額
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1 一般管理費	477,458	1,980	479,438	国庫支出金 1,980			0	12 委 託 料	1,980	電算委託料 1,980	人事給与システム事業 (既決2,838) 1,980
6 企 画 費	879,717	△6,320	873,397	国庫支出金 35,719		繰入金 △42,000	△39	12 委 託 料	△6,320	その他委託料 △6,320	公共交通システム構築 事業 (既決13,901) スマートインクルーシ ブシティ推進事業 (既決326,393) △6,320
計	2,371,256	△4,340	2,366,916	37,699		△42,000	△39				

(款) 2 総務費

(項) 2 徴税費

2 賦課徴収費	102,112	8,800	110,912	国庫支出金 8,800			0	12 委 託 料	8,800	電算委託料 8,800	賦課徴収システム事業 (既決1,854) 8,800
計	257,660	8,800	266,460	8,800			0				

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

1 社会福祉総務 費	672,028	596,951	1,268,979	国庫支出金 596,951			0	1 報 酬	1,060	会計年度任用職員報酬 1,060	物価高騰対応重点支援 給付金事業 133,000
---------------	---------	---------	-----------	------------------	--	--	---	-------	-------	---------------------	-----------------------------

(款) 3 民生費

(項) 1 社会福祉費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一般財源	区 分			金 額
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
(社会福祉総務費)								3 職 員 手 当	1, 575	時間外勤務手当 1, 575	定額減税補足給付金事業 463, 951
								4 共 済 費	100	社会保険料 100	
								8 旅 費	49	費用弁償 49	
								10 需 用 費	2, 259	消耗品費 259 印刷製本費 2, 000	
								11 役 務 費	4, 611	通信運搬費 3, 016 手数料 1, 595	
								12 委 託 料	17, 297	その他委託料 17, 297	
								19 扶 助 費	570, 000	生活扶助費 特別給付金 570, 000	
計	4, 276, 667	596, 951	4, 873, 618	596, 951			0				

(款) 3 民生費

(項) 2 児童福祉費

1 児童福祉総務費	1, 219, 333	146, 602	1, 365, 935	国庫支出金			△3, 241	1 報 酬	375	会計年度任用職員報酬 375	児童手当及び特例給付事業 (既決786, 012) 139, 478 物価高騰対応重点支援 給付金事業 7, 124
				153, 085				3 職 員 手 当	349	時間外勤務手当 349	
				県支出金				8 旅 費	12	費用弁償 12	
				△3, 242				10 需 用 費	219	消耗品費 4 印刷製本費 215	
								11 役 務 費	1, 217	通信運搬費 551	

(款) 3 民生費

(項) 2 児童福祉費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
(児童福祉総務費)										手数料 666	
								12 委 託 料	8,030	電算委託料 8,030	
								19 扶 助 費	136,400	生活扶助費	
										児童手当 129,900 特別給付金 6,500	
2 保 育 園 費	3,630,964	932	3,631,896			繰入金 932	0	17 備品購入費 932	庁用器具費 932	保育園備品購入費 (既決3,100) 932	
4 母子父子福祉費	152,443	5,800	158,243	国庫支出金 1,933			3,867	19 扶 助 費 5,800	生活扶助費 児童扶養手当 5,800	児童扶養手当給付事業 (既決113,058) 5,800	
計	5,330,365	153,334	5,483,699	151,776		932	626				

(款) 3 民生費

(項) 4 災害救助費

1 災害救助費	37,303	2,268	39,571	国庫支出金 635 県支出金 317		繰入金 379	937	12 委 託 料	2,268	その他委託料 2,268	被災者支援事業 (既決31,703) 2,268
計	37,303	2,268	39,571	952		379	937				

(款) 4 衛生費

(項) 1 保健衛生費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		説明	
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	地方債	その他				
5 健康増進事業費	52,684	0	52,684	国庫支出金 825			△825			健康増進事業 (既決20,458)
計	926,355	0	926,355	825			△825			

(款) 4 衛生費

(項) 2 環境衛生費

2 環境保全費	127,391	0	127,391	国庫支出金 248			△248			地球温暖化防止活動推進事業 (既決18,913)
計	232,165	0	232,165	248			△248			

(款) 8 土木費

(項) 2 道路橋りょう費

1 道路橋りょう維持費	420,423	△11,644	408,779	国庫支出金 △7,763			△3,881	12 委託料	△11,644	その他委託料△11,644	除雪事業 (既決222,998) △11,644
2 道路橋りょう新設改良費	524,067	42,194	566,261	国庫支出金 21,097	18,900		2,197	14 工事請負費	42,194	除雪消雪費 42,194	市道消雪施設更新事業 (既決58,000) 42,194
計	944,490	30,550	975,040	13,334	18,900		△1,684				

(款) 9 消防費

(項) 1 消防費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
4 災害対策費	118, 471	12, 000	130, 471			諸収入	10, 000	10 需 用 費	10, 000	消耗品費 10, 000	災害対策費 (既決34, 453) 12, 000
						2, 000		18 負担金補助及 び交付金	2, 000	補助金 コミュニティ助成資 機材整備 2, 000	
計	1, 011, 128	12, 000	1, 023, 128			2, 000	10, 000				

(款) 10 教育費

(項) 4 社会教育費

4 公民館費	148,399	30,790	179,189			繰入金 15,000 諸収入 15,000	790	18 負担金補助及び交付金	30,790	補助金 自治公民館施設整備 30,790	公民館事業 (既決113,933) 30,790
5 文化財保護費	201,293	886	202,179	県支出金 442			444	12 委 託 料	886	その他委託料 886	文化財保存管理事業 (既決165) 886
計	903,960	31,676	935,636	442		30,000	1,234				

(款) 11 災害復旧費

(項) 1 災害復旧費

1 公共施設等災害復旧費	250	207,761	208,011	国庫支出金 65,241	142,200		320	12 委 託 料	19,008	設計監理測量委託料 19,008	土木災害復旧事業 160,000
--------------	-----	---------	---------	-----------------	---------	--	-----	----------	--------	---------------------	---------------------

(款) 11 災害復旧費

(項) 1 災害復旧費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳				節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
(公共施設等 災害復旧費)								14 工事請負費	188, 753	施設改修費 14, 353 災害復旧工事費 174, 400	その他施設災害復旧事 業 47, 761
計	250	207, 761	208, 011	65, 241	142, 200		320				

能 美 市 一 般 会 計

補正予算（第 3 号）

1. 総括

歳 入 歳 出 予 算 補 正 事 項 別 明 細 書

(歳 入)

(単位：千円)

款	補 正 前 の 額	補 正 額	計
15 国庫支出金	4,115,756	1,500	4,117,256
16 県支出金	1,447,537	52,312	1,499,849
20 繰越金	60,321	14,188	74,509
歳 入 合 計	28,612,000	68,000	28,680,000

(歳 出)

(単位：千円)

款	補 正 前 の 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
8 土 木 費	2,350,741	68,000	2,418,741	53,812			14,188
歳 出 合 計	28,612,000	68,000	28,680,000	53,812			14,188

2. 歳入

(款) 15 国庫支出金

(項) 2 国庫補助金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
4 土木費国庫補助金	370,511	1,500	372,011	1 土木管理費補助金	1,500	社会資本整備総合交付金（既決66,269）1,500
計	2,001,735	1,500	2,003,235			

(款) 16 県支出金

(項) 2 県補助金

6 土木費県補助金	21,737	52,312	74,049	1 土木管理費補助金	52,312	耐震化促進事業費（既決3,237）312 被災宅地等復旧支援事業費 52,000
計	428,580	52,312	480,892			

(款) 20 繰越金

(項) 1 繰越金

1 繰越金	60,321	14,188	74,509	1 前年度繰越金	14,188	前年度繰越金（既決60,321）14,188
計	60,321	14,188	74,509			

3. 歳出

(款) 8 土木費

(項) 1 土木管理費

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源		一般財源	区 分	金 額			
				国県支出金	地 方 債						そ の 他
1 土木総務費	153,301	68,000	221,301	国庫支出金 1,500 県支出金 52,312			14,188	18 負担金補助及び交付金	68,000	補助金 耐震改修工事等 3,000 被災宅地等復旧支援 事業 65,000	耐震等改修促進事業 (既決20,840) 3,000 災害関連事業費 65,000
計	153,301	68,000	221,301	53,812			14,188				

能美市介護保険特別会計

補正予算（第1号）

1. 総括

歳入歳出予算補正事項別明細書

(歳入)

(単位：千円)

款	補正前の額	補正額	計
9 繰越金	30	379	409
歳入合計	4,720,000	379	4,720,379

(歳 出)

(単位：千円)

款	補 正 前 の 額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
8 諸支出金	29,362	379	29,741				379
歳 出 合 計	4,720,000	379	4,720,379				379

2. 歳入

(款) 9 繰越金

(項) 1 繰越金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	30	379	409	1 前年度繰越金	379	前年度繰越金（既決30）379
計	30	379	409			

3. 歳出

(款) 8 諸支出金

(項) 3 繰出金

(単位 : 千円)

目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 他会計繰出金	28,693	379	29,072				379	27 繰 出 金	379	一般会計 379 一般会計繰出金 (既決28,693) 379
計	28,693	379	29,072				379			

能 美 市 水 道 事 業 会 計

補正予算（第1号）

令和6年度能美市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的収入			447,900	140,000	587,900
	1 企業債		408,200	0	408,200
		1 企業債	408,200	0	408,200
	2 工事負担金		10,682	140,000	150,682
		1 工事負担金	10,682	140,000	150,682
	3 分担金		29,018	0	29,018
		1 分担金	29,018	0	29,018

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			789,600	140,000	929,600
	1 建設改良費		444,000	140,000	584,000
		1 配水施設拡張費	11,000	0	11,000
		2 配水管改良費	318,414	140,000	458,414
		3 施設改良費	106,238	0	106,238
		4 営業設備費	8,348	0	8,348
	2 企業債償還金		345,600	0	345,600
		1 企業債償還金	345,600	0	345,600

令和6年度能美市水道事業会計予定キャッシュ・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：千円、消費税及び地方消費税抜き）

（1）業務活動によるキャッシュ・フロー

	既決予定額	補正予定額	計
当年度純利益	91,705 千円	0 千円	91,705 千円
減価償却費	392,600 千円	0 千円	392,600 千円
長期前受金戻入額	△ 91,118 千円	0 千円	△ 91,118 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	51,786 千円	0 千円	51,786 千円
資産減耗費	2,500 千円	0 千円	2,500 千円
未収金の増減額（△は増加）	△ 13,536 千円	0 千円	△ 13,536 千円
未払金の増減額（△は減少）	△ 10,172 千円	0 千円	△ 10,172 千円
貸倒引当金の増減額（△は減少）	3,700 千円	0 千円	3,700 千円
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 172 千円	0 千円	△ 172 千円
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 41 千円	0 千円	△ 41 千円
利息及び配当金の受取額	△ 1,200 千円	0 千円	△ 1,200 千円
小計	426,052 千円	0 千円	426,052 千円
利息及び配当金の受取額	1,200 千円	0 千円	1,200 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 51,786 千円	0 千円	△ 51,786 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	375,466 千円	0 千円	375,466 千円

(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	△ 621,132 千円	△ 127,273 千円	△ 748,405 千円
分担金（加入金）による収入（課税仕入れに係る税額を除く）	26,380 千円	0 千円	26,380 千円
工事負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	9,798 千円	127,273 千円	137,071 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 584,954 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>△ 584,954 千円</u>

(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	645,000 千円	0 千円	645,000 千円
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>△ 345,598 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>△ 345,598 千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	299,402 千円	0 千円	299,402 千円

資金増加額（又は減少額）	89,914 千円	0 千円	89,914 千円
資金期首残高	<u>1,065,993 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>1,065,993 千円</u>
資金期末残高	<u>1,155,907 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>1,155,907 千円</u>

令和6年度能美市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（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		68,915,209		
ロ 建 物	546,864,808			
減価償却累計額	<u>△ 322,761,768</u>	224,103,040		
ハ 構 築 物	15,742,613,066			
ニ 減価償却累計額	<u>△ 9,109,226,674</u>	6,633,386,392		
ホ 機 械 及 び 装 置	2,626,404,562			
減価償却累計額	<u>△ 1,875,708,088</u>	750,696,474		
ヘ 車 両 運 搬 具	16,721,000			
減価償却累計額	<u>△ 15,884,950</u>	836,050		
ト 工 具、器 具 及 び 備 品	23,204,735			
減価償却累計額	<u>△ 21,162,759</u>	2,041,976		
チ 建 設 仮 勘 定		811,492,803		
有形固定資産合計			8,491,471,944	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		176,815		
ロ 地 上 権		42,950		
ハ 施 設 利 用 権		557,143		
ニ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>4,359,360</u>		
無形固定資産合計			5,136,268	
(3) 投資その他の資産				
イ 投 資 有 価 証 券		<u>149,700,000</u>		
投資その他の資産合計			<u>149,700,000</u>	
固定資産合計				8,646,308,212
2. 流動資産				
(1) 現金・預金				
イ 小 口 現 金		10,000		
ロ 預 金		<u>1,155,897,079</u>		
現金・預金合計			1,155,907,079	

(2) 未収金				
イ 営 業 未 収 金	86,311,391			
貸倒引当金	<u>△ 3,700,000</u>	82,611,391		
ロ 営 業 外 未 収 金		30,015,995		
ハ 過 年 度 未 収 金	39,589,154			
貸倒引当金	<u>△ 4,388,000</u>	<u>35,201,154</u>		
未収金合計			147,828,540	
(3) 貯蔵品				
イ 貯 蔵 量 水 器		3,385,480		
ロ 貯 蔵 材 料		<u>5,381,870</u>		
貯蔵品合計			8,767,350	
流動資産合計				<u>1,312,502,969</u>
資産合計				<u><u>9,958,811,181</u></u>
	負 債 の 部			
3. 固定負債	円	円	円	円
(1) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		<u>4,228,432,919</u>		
企業債合計			<u>4,228,432,919</u>	
固定負債合計				4,228,432,919
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		<u>348,668,008</u>		
企業債合計			348,668,008	
(2) 未払金				
イ 営 業 未 払 金		<u>50,000,000</u>		
未払金合計			49,788,922	
(3) 預り金				
イ 下水道使用料預り金		69,071,154		
ロ 下水道督促料預り金		80		
ハ その他預り金		<u>928,766</u>		
預り金合計			70,000,000	
(4) 引当金				
イ 賞 与 引 当 金		1,475,000		
ロ 法定福利費引当金		343,000		
ハ 修繕引当金		<u>16,285,084</u>		
引当金合計			<u>18,103,084</u>	
流動負債合計				486,560,014

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 分 担 金	2,502,928,737		
ロ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,609,350,367</u>	893,578,370	
ハ 工 事 負 担 金	1,776,528,473		
ニ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 1,115,595,252</u>	660,933,221	
ホ 受 贈 財 産 評 価 額	95,546,753		
イ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 34,365,707</u>	61,181,046	
ロ 国 庫 補 助 金	122,524,075		
ハ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 82,814,425</u>	39,709,650	
ニ 寄 付 金	203,175,023		
ホ 収 益 化 累 計 額	<u>△ 139,999,790</u>	63,175,233	
長期前受金合計		<u>1,718,577,520</u>	
繰延収益合計			<u>1,718,577,520</u>
負債合計			<u>6,433,570,453</u>

資 本 の 部

円 円 円 円

6. 資本金

(1) 資本金

イ 固 有 資 本 金	29,066,470		
ロ 繰 入 資 本 金	876,954,204		
ハ 組 入 資 本 金	<u>286,429,220</u>		
資本金合計		<u>1,192,449,894</u>	

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 分 担 金	9,742,201		
ロ 国 庫 補 助 金	478,473		
ハ 工 事 負 担 金	6,768,466		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	3,357,573		
ホ 寄 付 金	<u>866,701</u>		
資本剰余金合計		21,213,414	

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,311,577,420</u>		
利益剰余金合計		<u>2,311,577,420</u>	
剰余金合計			<u>2,332,790,834</u>
資本合計			<u>3,525,240,728</u>
負債資本合計			<u>9,958,811,181</u>

令和6年度能美市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

資本的収入及び支出

（資本的収入）

（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 資 本 的 収 入		447,900	140,000	587,900			
2 工 事 負 担 金		10,682	140,000	150,682			
	1 工 事 負 担 金	10,682	140,000	150,682			
					工 事 負 担 金	140,000	下水道管渠復旧工事に係る支障物件の補償 140,000

（資本的支出）

（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		789,600	140,000	929,600			
1 建 設 改 良 費		444,000	140,000	584,000			
	2 配水管改良費	318,414	140,000	458,414			
					工 事 請 負 費	140,000	下水道管渠復旧工事に係る上水道管の仮設及び復旧工事 140,000

能 美 市 下 水 道 事 業 会 計

補正予算 (第 1 号)

令和6年度能美市下水道事業会計補正予算（第1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 公共下水道事業収益	1 営業収益		1,546,500	13,910	1,560,410	
			787,116	0	787,116	
		1 下水道使用料	787,000	0	787,000	
		2 その他営業収益	116	0	116	
	2 営業外収益		759,374	13,910	773,284	
		1 受取利息及び配当金	347	0	347	
		2 他会計補助金	332,118	0	332,118	
		3 長期前受金戻入	419,190	0	419,190	
		4 消費税及び地方消費税還付金	1,413	13,910	15,323	
		5 雑収益	6,306	0	6,306	
	3 特別利益		10	0	10	
		1 過年度損益修正益	10	0	10	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業資本的收入			1,747,600	879,960	2,627,560	
	1 企業債		1,061,024	293,000	1,354,024	
		1 企業債	1,061,024	293,000	1,354,024	
	2 他会計補助金		275,393	0	275,393	
		1 他会計補助金	275,393	0	275,393	
	3 補助金		201,250	586,960	788,210	
		1 補助金	201,250	586,960	788,210	
	4 受益者負担金		68,669	0	68,669	
		1 受益者負担金	68,669	0	68,669	
	5 工事負担金		41,264	0	41,264	
		1 工事負担金	41,264	0	41,264	
	6 繰入金		100,000	0	100,000	
		1 繰入金	100,000	0	100,000	

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の支出			2,208,400	880,000	3,088,400	
	1 建設改良費		647,362	880,000	1,527,362	
		1 管渠事業費	597,162	880,000	1,477,162	
		2 流域下水道建設負担金	50,200	0	50,200	
	2 企業債償還金		1,561,038	0	1,561,038	
		1 建設企業債償還金	915,909	0	915,909	
		2 資本費平準化債等償還金	645,129	0	645,129	

令和6年度能美市公共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：千円、消費税及び地方消費税抜き）

（1）業務活動によるキャッシュ・フロー	既決予定額	補正予定額	計
当年度純利益	△ 73,758 千円	0 千円	△ 73,758 千円
減価償却費	853,420 千円	0 千円	853,420 千円
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,632 千円	0 千円	1,632 千円
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 209 千円	0 千円	△ 209 千円
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 53 千円	0 千円	△ 53 千円
長期前受金戻入額	△ 419,190 千円	0 千円	△ 419,190 千円
利息及び配当金の受取額	△ 347 千円	0 千円	△ 347 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	138,151 千円	0 千円	138,151 千円
未収金の増減額（△は増加）	△ 913 千円	△ 13,910 千円	△ 14,823 千円
未払金の増減額（△は減少）	<u>△ 6,030 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>△ 6,030 千円</u>
小計	492,703 千円	△ 13,910 千円	478,793 千円
利息及び配当金の受取額	347 千円	0 千円	347 千円
支払利息及び企業債取扱い諸費	<u>△ 138,151 千円</u>	<u>0 千円</u>	<u>△ 138,151 千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	354,899 千円	△ 13,910 千円	340,989 千円

(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	△ 586,526 千円	△ 812,727 千円	△ 1,399,253 千円
無形固定資産の取得による支出	△ 45,636 千円	0 千円	△ 45,636 千円
国庫補助金による収入（特定収入に係る税額を除く）	182,954 千円	533,600 千円	716,554 千円
受益者負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	62,426 千円	0 千円	62,426 千円
工事負担金による収入（特定収入に係る税額を除く）	37,513 千円	0 千円	37,513 千円
基金からの繰出金による収入	100,000 千円	0 千円	100,000 千円
賞与引当金の増減額（△は減少）	408 千円	0 千円	408 千円
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	99 千円	0 千円	99 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 248,762 千円	△ 279,127 千円	△ 527,889 千円

(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	1,098,699 千円	293,000 千円	1,391,699 千円
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	△ 1,561,038 千円	0 千円	△ 1,561,038 千円
一般会計からの補助金による収入（特定収入に係る税額を除く）	263,646 千円	0 千円	263,646 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 198,693 千円	293,000 千円	94,307 千円

資金減少額	△ 92,556 千円	△ 37 千円	△ 92,593 千円
資金期首残高	918,619 千円	0 千円	918,619 千円
資金期末残高	826,063 千円	△ 37 千円	826,026 千円

令和6年度能美市公共下水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（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	地		77,606		
ロ 建 物	物	3,005,558			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,209,332</u>	796,226		
ハ 構 築 物	物	31,232,711,736			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,307,042,573</u>	20,925,669,163		
ニ 機 械 及 び 装 置		391,647,141			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 364,651,610</u>	26,995,531		
ホ 車 両 運 搬 具		2,650,912			
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		245,518			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 225,495</u>	20,023		
ト 建 設 仮 勘 定			<u>1,474,028,092</u>		
有形固定資産合計				22,429,466,882	
(2) 無形固定資産					
イ 施 設 利 用 権			<u>2,222,471,567</u>		
無形固定資産合計				2,222,471,567	
(3) 投資その他の資産					
イ 基 金	金		<u>280,000,000</u>		
投資その他の資産合計				<u>280,000,000</u>	
固定資産合計					24,931,938,449
2. 流 動 資 産					
(1) 現金・預金					
イ 預 金	金		<u>826,025,767</u>		
現金・預金合計				826,025,767	

(2) 未収金				
イ 営 業 未 収 金	130,758,182			
ロ 貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,632,000</u>	129,126,182		
ハ その他未収金		15,323,089		
ニ 過 年 度 未 収 金	23,993,071			
ホ 貸 倒 引 当 金	<u>△ 3,925,779</u>	<u>20,067,292</u>		
未収金合計			<u>164,516,563</u>	
流動資産合計				<u>990,542,330</u>
資 産 合 計				<u><u>25,922,480,779</u></u>
	負	債	の	部
3. 固 定 負 債	円	円	円	円
(1) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		<u>10,643,755,562</u>		
企業債合計			<u>10,643,755,562</u>	
固定負債合計				10,643,755,562
4. 流 動 負 債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		<u>1,314,777,440</u>		
企業債合計			1,314,777,440	
(2) 未払金				
イ 営 業 未 払 金		104,129,000		
ロ 資本的支出未払金		<u>150,487,000</u>		
未払金合計			254,616,000	
(3) 引当金				
イ 賞 与 引 当 金		2,085,000		
ロ 法定福利費引当金		<u>500,000</u>		
引当金合計			<u>2,585,000</u>	
流動負債合計				1,571,978,440

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金	9,647,129,718		
収益化累計額	<u>△ 2,996,559,075</u>	6,650,570,643	
ロ 県補助金	168,586,809		
収益化累計額	<u>△ 57,868,456</u>	110,718,353	
ハ 受益者負担金	2,346,117,853		
収益化累計額	<u>△ 702,611,035</u>	1,643,506,818	
ニ 工事負担金	150,574,670		
収益化累計額	<u>△ 23,976,253</u>	126,598,417	
ホ 受贈財産評価額	712,978,214		
収益化累計額	<u>△ 286,626,260</u>	426,351,954	
ヘ 他会計補助金(元金償還分)	3,376,051,033		
収益化累計額	<u>△ 1,486,351,655</u>	<u>1,889,699,378</u>	
長期前受金合計		<u>10,847,445,563</u>	
繰延収益合計			<u>10,847,445,563</u>
負債合計			23,063,179,565

資 本 の 部

6. 資本金 円 円 円 円

(1) 資本金

イ 固有資本金	1,737,964,794		
ロ 繰入資本金	<u>697,993,000</u>		
資本金合計		<u>2,435,957,794</u>	

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受益者負担金	4,544		
ロ 工事負担金	126		
ハ 国庫補助金	36,158		
ニ 県補助金	<u>391</u>		
資本剰余金合計		41,219	

(2) 利益剰余金

イ 当年度末処分利益剰余金	<u>423,302,201</u>		
利益剰余金合計		<u>423,302,201</u>	
剰余金合計			<u>423,343,420</u>
資本合計			<u>2,859,301,214</u>
負債資本合計			<u>25,922,480,779</u>

令和6年度能美市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

収益的收入

(収益的收入)

(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 公 共 下 水 道 事 業 収 益		1,546,500	13,910	1,560,410			
2 営 業 外 収 益		759,374	13,910	773,284			
	4 消費税及び地方消費 税 還 付 金	1,413	13,910	15,323			
					消費税及び地方 消 費 税 還 付 金	13,910	消費税及び地方消費税還付金 13,910

資本的收入及び支出

(資本的收入)

(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 公 共 下 水 道 事業資本的收入		1,747,600	879,960	2,627,560			
1 企 業 債		1,061,024	293,000	1,354,024			
	1 企 業 債	1,061,024	293,000	1,354,024			
					企 業 債	293,000	地方公営企業災害復旧事業債 293,000
3 補 助 金		201,250	586,960	788,210			
	1 補 助 金	201,250	586,960	788,210			
					国 庫 補 助 金	586,960	公共土木施設災害復旧事業費 586,960

(資本の支出)

(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 公 共 下 水 道 事業資本の支出		2,208,400	880,000	3,088,400			
1 建 設 改 良 費		647,362	880,000	1,527,362			
	1 管 渠 事 業 費	597,162	880,000	1,477,162			
					委 託 料	180,000	下水道管渠被害調査業務及び設計業務委託 180,000
					工 事 請 負 費	560,000	下水道管渠復旧工事 560,000
					補 償 費	140,000	下水道管渠復旧工事に係る支障物件の移設補償 140,000