

令和3年度

廿日市市下水道事業会計補正予算
(第3号)

広島県廿日市市

議案第42号

令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和3年度廿日市市下水道事業会計の補正予算（第3号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和3年度廿日市市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

（項 目）	（既決予定量）	（補正予定量）	（計）
（4）主要な建設改良事業			
ア 管渠建設事業	2,401,782千円	△35,000千円	2,366,782千円
イ ポンプ場建設事業	247,700千円	△15,000千円	232,700千円
ウ 処理場建設事業	692,450千円	100,000千円	792,450千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第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。

（項 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 下水道事業収益	3,716,217千円	△20,134千円	3,696,083千円
第1項 営業収益	1,780,370千円	△30,000千円	1,750,370千円
第2項 営業外収益	1,935,847千円	9,866千円	1,945,713千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	3,700,922千円	△3,790千円	3,697,132千円
第1項 営業費用	3,453,348千円	△7,947千円	3,445,401千円
第3項 特別損失	450千円	4,157千円	4,607千円

（資本的収入及び支出の補正）

第4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997,034千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,012,630千円」に、「前年度分損益勘定留保資金219,452千円」を「前年度分損益勘定留保資金151,439千円」に、「当年度分損益勘定留保資金598,082千円」を「当年度分損益勘定留保資金702,752千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額179,500千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額158,439千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（項 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	4,111,495千円	50,996千円	4,162,491千円
第1項 企業債	2,473,500千円	△75,100千円	2,398,400千円
第2項 負担金	76,192千円	69,762千円	145,954千円
第3項 補助金	1,170,400千円	115,000千円	1,285,400千円
第4項 出資金	387,464千円	△59,662千円	327,802千円
第5項 基金繰入金	3,939千円	996千円	4,935千円
支 出			
第1款 資本的支出	5,108,529千円	66,592千円	5,175,121千円
第1項 建設改良費	3,341,932千円	50,000千円	3,391,932千円
第2項 企業債償還金	1,766,400千円	14,005千円	1,780,405千円
第3項 基金積立金	197千円	2,587千円	2,784千円

(企業債の補正)

第5条 予算第6条に定めた企業債を次のように改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 (建設改良)	2,473,500千円	普通貸借 又は証券 発行	年利5.0% 以内(ただし、 率見直し、 方式で借り 入金につい て、見直し した後に当 し率)	借入先の 融資条件 による。し た、政に ただ、財 市の都合 の都府県 より期間 償還短期 を短縮し し、若し は繰上は 償還利率 低利に 換える が、 とる。	2,398,400千円	補正前と同じ		

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条に定めた一般会計から補助を受ける金額「10,500千円」を「0千円」に改める。

令和4年2月22日提出

廿日市市長 松本太郎

廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）添付諸表

- | | | |
|---|---|------|
| 1 | 令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画 | 3ページ |
| 2 | 令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）予定キャッシュ・フロー計算書 | 5ページ |
| 3 | 令和3年度廿日市市下水道事業会計予定貸借対照表 | 6ページ |

令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）実施計画

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			3,716,217	△ 20,134	3,696,083	
	1 営業収益		1,780,370	△ 30,000	1,750,370	
		1 下水道使用料	1,240,000	△ 30,000	1,210,000	
	2 営業外収益		1,935,847	9,866	1,945,713	
		2 他会計負担金	878,405	△ 61,527	816,878	
		3 他会計補助金	10,500	△ 10,500	0	
		4 長期前受金戻入	992,997	32,700	1,025,697	
		5 消費税及び地方消費税還付金	50,000	49,193	99,193	

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			3,700,922	△ 3,790	3,697,132	
	1 営業費用		3,453,348	△ 7,947	3,445,401	
		3 処理場費	895,178	△ 70,000	825,178	
		8 資産減耗費	0	62,053	62,053	
	3 特別損失		450	4,157	4,607	
		2 その他特別損失	0	4,157	4,157	

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 資本的収入			4,111,495	50,996	4,162,491	
	1 企業債		2,473,500	△ 75,100	2,398,400	
		1 建設企業債	1,999,300	△ 80,300	1,919,000	
		2 その他の企業債	474,200	5,200	479,400	
	2 負担金		76,192	69,762	145,954	
		1 受益者負担金	65,588	62,776	128,364	
		2 受益者分担金	10,604	6,986	17,590	
	3 補助金		1,170,400	115,000	1,285,400	
		1 国庫補助金	1,170,400	115,000	1,285,400	
	4 出資金		387,464	△ 59,662	327,802	
		1 他会計出資金	387,464	△ 59,662	327,802	
	5 基金繰入金		3,939	996	4,935	
		1 基金繰入金	3,939	996	4,935	

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			5,108,529	66,592	5,175,121	
	1 建設改良費		3,341,932	50,000	3,391,932	
		1 管渠建設事業費	2,401,782	△ 35,000	2,366,782	
		2 ポンプ場建設事業費	247,700	△ 15,000	232,700	
		3 処理場建設事業費	692,450	100,000	792,450	
	2 企業債償還金		1,766,400	14,005	1,780,405	
		1 企業債償還金	1,766,400	14,005	1,780,405	
	3 基金積立金		197	2,587	2,784	
		1 基金積立金	197	2,587	2,784	

令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）予定キャッシュ・フロー計算書
 （令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位 千円）

区 分	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△損失）	△172,023	△106,464	△278,487
減価償却費	1,974,736		1,974,736
資産減耗費		62,053	62,053
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△539		△539
引当金の増減額（△は減少）	△545		△545
長期前受金戻入額	△992,997	△32,700	△1,025,697
受取利息及び受取配当金	△197		△197
支払利息	236,211		236,211
未収金の増減額（△は増加）	31,901	632,785	664,686
未払金の増減額（△は減少）	41,640	△431,352	△389,712
預り金の増減額（△は減少）		△942	△942
小計	1,118,187	123,380	1,241,567
利息及び配当金の受取額	197		197
利息の支払額	△236,211		△236,211
業務活動によるキャッシュ・フロー	882,173	123,380	1,005,553
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△3,210,275	△880,813	△4,091,088
国庫補助金等による収入	1,148,344	545,296	1,693,640
受益者負担金及び分担金による収入	69,639	63,853	133,492
基金積立による支出	△197		△197
基金繰入による収入	3,939	996	4,935
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,988,550	△270,668	△2,259,218
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
一時借入れによる収入	3,000,000		3,000,000
一時借入金の返済による支出	△3,000,000		△3,000,000
企業債による収入	2,501,100	423,500	2,924,600
企業債の償還による支出	△1,766,400	△14,005	△1,780,405
他会計からの出資による収入	445,864	△118,062	327,802
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,180,564	291,433	1,471,997
資金増減額	74,187	144,145	218,332
資金期首残高	131,673	208,538	340,211
資金期末残高	205,860	352,683	558,543

令和3年度廿日市市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和4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		9,122,434,590		
ロ	建 物	3,465,563,752			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△1,545,252,244</u>	1,920,311,508		
ハ	構 築 物	79,225,054,346			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△33,260,802,376</u>	45,964,251,970		
ニ	機 械 及 び 装 置	20,279,288,337			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△12,500,804,028</u>	7,778,484,309		
ホ	車 両 運 搬 具	5,336,740			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△5,033,503</u>	303,237		
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	3,205,900			
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△99,253</u>	3,106,647		
	有 形 固 定 資 産 合 計			64,788,892,261	
(2)	投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	基 金		79,502,659		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>79,502,659</u>	
	固 定 資 産 合 計				64,868,394,920
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			558,542,566	
(2)	未 収 金		268,994,229		
	貸 倒 引 当 金		<u>△1,062,000</u>	<u>267,932,229</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>826,474,795</u>
	資 産 合 計				<u><u>65,694,869,715</u></u>

負債の部

円 円 円 円

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
企業債合計
固定負債合計

23,870,528,250

23,870,528,250

23,870,528,250

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
企業債合計

1,758,462,000

1,758,462,000

(2) 未払金

527,440,000

(3) 引当金

イ 賞与引当金
引当金合計
流動負債合計

20,802,000

20,802,000

2,306,704,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

51,427,584,139

収益化累計額

△25,593,457,591

繰延収益合計

25,834,126,548

負債合計

52,011,358,798

資本の部

6 資本金

8,098,157,007

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額
ロ 補助金
ハ 負担金
資本剰余金合計

635,770,112

3,697,075,776

1,450,115,187

5,782,961,075

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処理欠損金

197,607,165

利益剰余金合計

△197,607,165

剰余金合計

5,585,353,910

資本合計

13,683,510,917

負債・資本合計

65,694,869,715

令和3年度
廿日市市下水道事業会計補正予算
(第3号)

実施計画説明書

1	令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算(第3号)総括表	9ページ
2	収益的収入及び支出明細	10ページ
3	資本的収入及び支出明細	11ページ

令和3年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第3号）総括表

収益的收入及び支出（3条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用	1,750,370	3,445,401	△1,695,031
営業外収益及び営業外費用	1,945,713	242,124	1,703,589
特別利益及び特別損失		4,607	△4,607
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,696,083	3,697,132	
収 支 差 引			△1,049

資本的收入及び支出（4条予算）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
企業債	2,398,400		2,398,400
負担金	145,954		145,954
補助金	1,285,400		1,285,400
出資金	327,802		327,802
基金繰入金	4,935		4,935
建設改良費		3,391,932	△3,391,932
企業債償還金		1,780,405	△1,780,405
基金積立金		2,784	△2,784
資本的收入及び支出合計	4,162,491	5,175,121	
収 支 差 引			△1,012,630
補てん財源			1,012,630
前年度分損益勘定留保資金			151,439
当年度分損益勘定留保資金			702,752
消費税及び地方消費税収支調整額			158,439

損益計算（税抜き）

（単位 千円）

区 分	収 入	支 出	差 引
営業収益及び営業費用	1,640,134	3,353,246	△1,713,112
営業外収益及び営業外費用	1,951,663	507,471	1,444,192
特別利益及び特別損失		4,567	△4,567
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,591,797	3,870,284	
当年度純利益（△損失）			△278,487
前年度繰越利益剰余金（△欠損金）			80,880
当年度未処分利益剰余金			△197,607

経常利益
（△損失）
△ 268,920

収益的収入及び支出明細

収入

(単位 千円)

款項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	計上概要		
					節	金額	付記
1	下水道事業収益	3,716,217	△20,134	3,696,083			
	1 営業収益	1,780,370	△30,000	1,750,370			
	1 下水道使用料	1,240,000	△30,000	1,210,000	下水道使用料	△30,000	公共下水道 △30,894 特定環境保全公共下水道 1,803 農業集落排水処理施設 87 小規模下水道 △996
	2 営業外収益	1,935,847	9,866	1,945,713			
	2 他会計負担金	878,405	△61,527	816,878	一般会計負担金	△61,527	一般会計負担金(基準内) 分流式下水道に要する経費 △61,527
	3 他会計補助金	10,500	△10,500	0	一般会計補助金	△10,500	一般会計補助金(基準外) 公共下水道 △9,000 特定環境保全公共下水道 △1,000 農業集落排水処理施設 △500
	4 長期前受金戻入	992,997	32,700	1,025,697	長期前受金戻入	32,700	長期前受金戻入益 公共下水道 31,775 特定環境保全公共下水道 925
	5 消費税及び地方消費税還付金	50,000	49,193	99,193	消費税及び地方消費税還付金	49,193	消費税及び地方消費税還付金 49,193

支出

(単位 千円)

款項	目	既決 予定額	補正 予定額	計	計上概要		
					節	金額	付記
1	下水道事業費用	3,700,922	△ 3,790	3,697,132			
	1 営業費用	3,453,348	△ 7,947	3,445,401			
	3 処理場費	895,178	△ 70,000	825,178	委託料	△59,000	処理場等維持管理業務 △59,000
					薬品費	△11,000	処理場薬品費 △11,000
	8 資産減耗費	0	62,053	62,053	固定資産除却費	62,053	処理場機械及び装置除却費 62,053 公共下水道 61,778 特定環境保全公共下水道 275
	3 特別損失	450	4,157	4,607			
	2 その他特別損失	0	4,157	4,157	その他特別損失	4,157	企業債繰上償還補償金 4,157

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細

収 入					(単位 千円)		
款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	資本的収入	4,111,495	50,996	4,162,491			
	1 企業債	2,473,500	△75,100	2,398,400			
	1 建設企業債	1,999,300	△80,300	1,919,000	下水道事業債	△80,300	下水道事業債 公共下水道 5,000 特定環境保全公共下水道 △85,300
	2 その他の企業債	474,200	5,200	479,400	その他の企業債	5,200	過疎対策事業債 公共下水道 400 特定環境保全公共下水道 4,800
	2 負担金	76,192	69,762	145,954			
	1 受益者負担金	65,588	62,776	128,364	受益者負担金	62,776	受益者負担金 62,776
	2 受益者分担金	10,604	6,986	17,590	受益者分担金	6,673	受益者分担金 6,673
					区域外流入分担金	313	区域外流入分担金 313
	3 補助金	1,170,400	115,000	1,285,400			
	1 国庫補助金	1,170,400	115,000	1,285,400	国庫補助金	115,000	社会資本整備総合交付金 公共下水道 115,000
	4 出資金	387,464	△59,662	327,802			
	1 他会計出資金	387,464	△59,662	327,802	一般会計出資金	△59,662	一般会計からの出資金 公共下水道 △44,714 特定環境保全公共下水道 △14,948
	5 基金繰入金	3,939	996	4,935			
	1 基金繰入金	3,939	996	4,935	基金繰入金	996	小規模下水道事業基金取り崩しによる収入 996

支 出					(単位 千円)		
款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	計 上 概 要		
					節	金 額	付 記
1	資本的支出	5,108,529	66,592	5,175,121			
	1 建設改良費	3,341,932	50,000	3,391,932			
	1 管渠建設事業費	2,401,782	△35,000	2,366,782	工事請負費	△35,000	管渠整備工事（大野） 105,000 管渠整備工事（大野・佐伯） △140,000
	2 ポンプ場建設事業費	247,700	△15,000	232,700	委託料	15,000	扇ポンプ場ポンプ増設実施設計業務 15,000
					工事請負費	△30,000	網之浦中継ポンプ場改築更新工事 △30,000
	3 処理場建設事業費	692,450	100,000	792,450	委託料	100,000	廿日市浄化センター建設工事委託 100,000
	2 企業債償還金	1,766,400	14,005	1,780,405			
	1 企業債償還金	1,766,400	14,005	1,780,405	企業債償還金	14,005	企業債元金繰上償還金 14,005
	3 基金積立金	197	2,587	2,784			
	1 基金積立金	197	2,587	2,784	基金積立金	2,587	小規模下水道事業基金積立金 2,587