令和４年度

廿日市市下水道事業会計補正予算
（第４号）

広島県廿日市市

議案第３７号

令和４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４号）

（総則）

第１条　令和４年度廿日市市下水道事業会計の補正予算（第４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４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	2,175,060千円	△ 123,000千円	2,052,060千円
イ　ポンプ場建設事業	83,300千円	△ 50,000千円	33,300千円

（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	3,850,773千円	△ 82,838千円	3,767,935千円
第１項　営業収益	1,604,544千円	△ 28,250千円	1,576,294千円
第２項　営業外収益	2,246,229千円	△ 54,588千円	2,191,641千円
支　出			
第１款　下水道事業費用	4,019,379千円	△ 82,910千円	3,936,469千円
第１項　営業費用	3,794,207千円	△ 82,910千円	3,711,297千円

（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896,507千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額902,096千円」に、「当年度分損益勘定留保資金747,830千円」を「当年度分損益勘定留保資金744,451千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額148,677千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額157,645千円」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	3,757,441千円	△ 194,981千円	3,562,460千円
第１項　企業債	2,138,800千円	△ 173,400千円	1,965,400千円
第２項　負担金	594,024千円	△ 55,359千円	538,665千円
第３項　補助金	1,018,418千円	39,977千円	1,058,395千円
第４項　基金繰入金	6,199千円	△ 6,199千円	0千円
支　出			
第１款　資本的支出	4,653,948千円	△ 189,392千円	4,464,556千円
第１項　建設改良費	2,895,360千円	△ 172,104千円	2,723,256千円
第２項　企業債償還金	1,758,462千円	△ 20,595千円	1,737,867千円
第３項　基金積立金	126千円	3,307千円	3,433千円

（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 (建設改良等)	2,138,800千円	普通貸借又は証券発行	年利5.0％以内（ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率）	借入先の融資条件による。ただし、市の財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えることができる。	1,965,400千円	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「177,415千円」を「105,095千円」に改める。

令和５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４号）添付諸表

１　令和４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４号）実施計画　３ページ

２　令和４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４号）予定キャッシュ・フロー計算書　５ページ

３　令和４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４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４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 下水道事業収益			3,850,773	△ 82,838	3,767,935	
	1 営業収益		1,604,544	△ 28,250	1,576,294	
		1 下水道使用料	1,260,000	△ 5,600	1,254,400	
		2 雨水処理負担金	342,044	△ 22,650	319,394	
	2 営業外収益		2,246,229	△ 54,588	2,191,641	
		2 補助金	71,000	△ 3,250	67,750	
		3 他会計負担金	971,919	△ 14,594	957,325	
		4 長期前受金戻入	1,041,120	6,463	1,047,583	
		5 消費税及び地方消費税還付金	90,000	25,290	115,290	
		7 他会計補助金	68,497	△ 68,497	0	

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			4,019,379	△ 82,910	3,936,469	
	1 営業費用		3,794,207	△ 82,910	3,711,297	
		1 管渠費	149,533	△ 3,700	145,833	
		2 ポンプ場費	256,198	△ 25,900	230,298	
		3 処理場費	1,038,550	△ 64,000	974,550	
		8 資産減耗費	0	10,690	10,690	

資本的収入及び支出

収　　入　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	補正予定額	計	備　　考
1 資本的収入			3,757,441	△ 194,981	3,562,460	
	1 企業債		2,138,800	△ 173,400	1,965,400	
		1 建設企業債	2,138,800	△ 173,400	1,965,400	
	2 負担金		594,024	△ 55,359	538,665	
		1 受益者負担金	109,146	△ 33,618	75,528	
		2 受益者分担金	12,305	△ 3,076	9,229	
		3 他会計負担金	472,573	△ 18,665	453,908	
	3 補助金		1,018,418	39,977	1,058,395	
		1 国庫補助金	909,500	43,800	953,300	
		2 他会計補助金	108,918	△ 3,823	105,095	
	4 基金繰入金		6,199	△ 6,199	0	
		1 基金繰入金	6,199	△ 6,199	0	

支　　出　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	補正予定額	計	備　　考
1 資本的支出			4,653,948	△ 189,392	4,464,556	
	1 建設改良費		2,895,360	△ 172,104	2,723,256	
		1 管渠建設事業費	2,175,060	△ 123,000	2,052,060	
		2 ポンプ場建設事業費	83,300	△ 50,000	33,300	
		4 固定資産取得費	0	896	896	
	2 企業債償還金		1,758,462	△ 20,595	1,737,867	
		1 企業債償還金	1,758,462	△ 20,595	1,737,867	
	3 基金積立金		126	3,307	3,433	
		1 基金積立金	126	3,307	3,433	

令和４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４号）予定キャッシュ・フロー計算書
（令和４年４月１日から令和５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）	△353,303	△22,744	△376,047
減価償却費	2,106,233	10,690	2,116,923
貸倒引当金の増減額（△は減少）	481	0	481
引当金の増減額（△は減少）	△1,022	0	△1,022
長期前受金戻入額	△1,041,120	△6,463	△1,047,583
受取利息及び受取配当金	△126	0	△126
支払利息	207,011	0	207,011
未収金の増減額（△は増加）	195,607	111,179	306,786
未払金の増減額（△は減少）	△219,433	△20,951	△240,384
小計	894,328	71,711	966,039
利息及び配当金の受取額	126	0	126
利息の支払額	△207,011	0	△207,011
業務活動によるキャッシュ・フロー	687,443	71,711	759,154
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	△3,631,576	59,170	△3,572,406
国庫補助金等による収入	1,373,354	64,280	1,437,634
一般会計からの繰入金による収入	555,760	△12,069	543,691
受益者負担金及び分担金による収入	113,134	△32,870	80,264
基金積立による支出	△126	△3,307	△3,433
基金繰入による収入	6,199	△6,199	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,583,255	69,005	△1,514,250
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	0	3,000,000
一時借入金の返済による支出	△3,000,000	0	△3,000,000
企業債による収入	2,729,760	△173,400	2,556,360
企業債の償還による支出	△1,758,462	20,595	△1,737,867
財務活動によるキャッシュ・フロー	971,298	△152,805	818,493
資金増減額	75,486	△12,089	63,397
資金期首残高	417,842	0	417,842
資金期末残高	493,328	△12,089	481,239

令和４年度廿日市市下水道事業会計予定貸借対照表
（令和５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	△1,608,099,612	1,857,464,140		
ハ 構築物	82,804,760,487			
減価償却累計額	△34,693,225,279	48,111,535,208		
ニ 機械及び装置	19,237,411,015			
減価償却累計額	△12,857,923,425	6,379,487,590		
ホ 車両運搬具	5,336,740			
減価償却累計額	△5,070,103	266,637		
ヘ 工具、器具及び備品	3,205,900			
減価償却累計額	△820,544	2,385,356		
ト リース資産		206,814,483		
有形固定資産合計			65,680,388,004	
(2) 投資その他の資産				
イ 基金		87,804,136		
投資その他の資産合計			87,804,136	
固定資産合計				65,768,192,140
2 流動資産				
(1) 現金預金			481,239,238	
(2) 未収金		242,910,000		
貸倒引当金		△1,543,000	241,367,000	
流動資産合計				722,606,238
資産合計				66,490,798,378

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	24,067,304,480			
企業債合計			24,067,304,480	
(2) リース債務			216,766,977	
固定負債合計				24,284,071,457
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	1,713,630,000			
企業債合計			1,713,630,000	
(2) 未払金			342,310,000	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金	18,614,000			
引当金合計			18,614,000	
(4) リース債務			10,885,878	
(5) その他流動負債			900,000	
流動負債合計				2,086,339,878
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			52,691,926,975	
収益化累計額			△26,166,016,109	
繰延収益合計				26,525,910,866
負債合計				52,896,322,201

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	635,770,112			
ロ 補助金	3,697,075,776			
ハ 負担金	1,450,115,187			
資本剰余金合計			5,782,961,075	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	286,641,905			
利益剰余金合計			△286,641,905	
剰余金合計				5,496,319,170
資本合計				13,594,476,177
負債・資本合計				66,490,798,378

令和４年度
廿日市市下水道事業会計補正予算
（第４号）

実 施 計 画 説 明 書

１　令和４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４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４年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第４号）総括表

収益的収入及び支出（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	1,576,294	3,711,297	△2,135,003
営業外収益及び営業外費用	2,191,641	219,722	1,971,919
特別利益及び特別損失		450	△450
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,767,935	3,936,469	
収　支　差　引			△168,534

資本的収入及び支出（４条予算）　（単位　千円）

区　　分	収　　入	支　　出	差　　引
企業債	1,965,400		1,965,400
負担金	538,665		538,665
補助金	1,058,395		1,058,395
建設改良費		2,723,256	△2,723,256
企業債償還金		1,737,867	△1,737,867
基金積立金		3,433	△3,433
資本的収入及び支出合計	3,562,460	4,464,556	
収　支　差　引			△902,096
補てん財源			902,096
当年度分損益勘定留保資金			744,451
消費税及び地方消費税収支調整額			157,645

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	1,462,058	3,583,751	△2,121,693
営業外収益及び営業外費用	2,191,586	440,530	1,751,056
特別利益及び特別損失		410	△410
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,653,644	4,029,691	
当年度純利益（△損失）			△376,047
前年度繰越利益剰余金（△欠損金）			89,405
当年度未処分利益剰余金			△286,642

経常利益（△損失）
△ 370,637

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			3,850,773	△82,838	3,767,935				
	1 営業収益		1,604,544	△28,250	1,576,294				
		1 下水道使用料	1,260,000	△5,600	1,254,400				
						下水道使用料	△5,600	公共下水道	△3,300
								特定環境保全公共下水道	△1,100
								農業集落排水処理施設	△700
								小規模下水道	△500
		2 雨水処理負担金	342,044	△22,650	319,394				
						雨水処理負担金	△22,650	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金	△22,650
	2 営業外収益		2,246,229	△54,588	2,191,641				
		2 補助金	71,000	△3,250	67,750				
						国庫補助金	△3,250	防災・安全交付金	
								公共下水道	△3,250
		3 他会計負担金	971,919	△14,594	957,325				
						一般会計負担金	△14,594	一般会計負担金（基準内）	
								分流式下水道等に要する経費	△14,594
		4 長期前受金戻入	1,041,120	6,463	1,047,583				
						長期前受金戻入	6,463	長期前受金戻入益	
								公共下水道	4,537
								特定環境保全公共下水道	276
								農業集落排水処理施設	1,650
		5 消費税及び地方消費税還付金	90,000	25,290	115,290				
						消費税及び地方消費税還付金	25,290	消費税及び地方消費税還付金	25,290
		7 他会計補助金	68,497	△68,497	0				
						一般会計補助金	△68,497	一般会計補助金（基準外）	
								公共下水道	△61,363
								特定環境保全公共下水道	△7,134

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			4,019,379	△ 82,910	3,936,469				
	1 営業費用		3,794,207	△ 82,910	3,711,297				
		1 管渠費	149,533	△3,700	145,833				
						修繕費	△3,700	管渠等維持修繕	△3,700
		2 ポンプ場費	256,198	△25,900	230,298				
						委託料	△10,000	ポンプ場等維持管理業務	△10,000
						修繕費	△15,900	ポンプ場等維持修繕	△15,900
		3 処理場費	1,038,550	△64,000	974,550				
						委託料	△50,000	処理場等維持管理業務	△50,000
						薬品費	△14,000	処理場薬品費	△14,000
		8 資産減耗費	0	10,690	10,690				
						固定資産除却費	10,690	処理場等電気設備及び機械設備除却費	10,690

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			3,757,441	△194,981	3,562,460				
	1 企業債		2,138,800	△173,400	1,965,400				
		1 建設企業債	2,138,800	△173,400	1,965,400				
						下水道事業債	△173,400	下水道事業債等	
								公共下水道	△177,300
								特定環境保全公共下水道	3,900
	2 負担金		594,024	△55,359	538,665				
		1 受益者負担金	109,146	△33,618	75,528				
						受益者負担金	△33,618	受益者負担金	△33,618
		2 受益者分担金	12,305	△3,076	9,229				
						受益者分担金	△3,076	受益者分担金	△5,731
								区域外流入分担金	2,655
		3 他会計負担金	472,573	△18,665	453,908				
						一般会計負担金	△18,665	一般会計負担金（基準内）	
								公共下水道	△18,665
	3 補助金		1,018,418	39,977	1,058,395				
		1 国庫補助金	909,500	43,800	953,300				
						国庫補助金	43,800	社会資本整備総合交付金等	
								公共下水道	43,800
		2 他会計補助金	108,918	△3,823	105,095				
						一般会計補助金	△3,823	一般会計補助金（基準外）	
								公共下水道	6,363
								特定環境保全公共下水道	△10,186
	4 基金繰入金		6,199	△6,199	0				
		1 基金繰入金	6,199	△6,199	0				
						基金繰入金	△6,199	小規模下水道事業基金取り崩しによる収入	
									△6,199

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			4,653,948	△189,392	4,464,556				
	1 建設改良費		2,895,360	△172,104	2,723,256				
		1 管渠建設事業費	2,175,060	△123,000	2,052,060				
						補償金	△42,000	水道管等移設補償	△42,000
						工事請負費	△81,000	管渠整備工事（廿日市）	△81,000
		2 ポンプ場建設事業費	83,300	△50,000	33,300				
						工事請負費	△50,000	ポンプ場整備工事	△50,000
		4 固定資産取得費	0	896	896				
						リース資産購入費	896	リース契約開始（所有権移転）	896
	2 企業債償還金		1,758,462	△20,595	1,737,867				
		1 企業債償還金	1,758,462	△20,595	1,737,867				
						企業債償還金	△20,595	企業債元金償還金	△20,595
	3 基金積立金		126	3,307	3,433				
		1 基金積立金	126	3,307	3,433				
						基金積立金	3,307	小規模下水道事業基金積立金	3,307