

令和 5 年度

廿日市市下水道事業会計補正予算
(第 2 号)

広島県廿日市市

議案第 号

令和5年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度廿日市市下水道事業会計の補正予算（第2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5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	1,566,391千円	△ 8,000千円	1,558,391千円
イ ポンプ場建設事業	621,900千円	41,000千円	662,900千円
ウ 処理場建設事業	1,394,000千円	△ 228,000千円	1,166,000千円

（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	3,848,701千円	88,900千円	3,937,601千円
第1項 営業収益	1,723,023千円	△ 41,450千円	1,681,573千円
第2項 営業外収益	2,099,678千円	130,350千円	2,230,028千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	3,918,471千円	△ 146,000千円	3,772,471千円
第1項 営業費用	3,718,201千円	△ 136,000千円	3,582,201千円
第2項 営業外費用	194,820千円	△ 10,000千円	184,820千円

（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895,801千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額955,801千円」に、「当年度分損益勘定留保資金708,763千円」を「当年度分損益勘定留保資金791,976千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額187,038千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額163,825千円」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	4,438,233千円	△ 290,000千円	4,148,233千円
第1項 企業債	2,393,100千円	△ 198,200千円	2,194,900千円
第2項 負担金	546,388千円	48,700千円	595,088千円
第3項 補助金	1,488,296千円	△ 140,500千円	1,347,796千円
支 出			
第1款 資本的支出	5,334,034千円	△ 230,000千円	5,104,034千円
第1項 建設改良費	3,594,261千円	△ 195,000千円	3,399,261千円
第2項 企業債償還金	1,713,630千円	△ 35,000千円	1,678,630千円

(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)	2,393,100千円	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 入れ資金に ついて、利 率の見直し を行いたい 当該後(直 利 率)	借入先の 融資条件 による。た だし、政 市の都合に より据置き 期間及び償 還期限短縮 し、若しくは 繰上償還又は 低利に借りか える。	2,194,900千円	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「146,996千円」を「51,916千円」に改める。

令和6年2月21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2号）添付諸表

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

収益の収入及び支出

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			3,848,701	88,900	3,937,601	
	1 営業収益		1,723,023	△ 41,450	1,681,573	
		1 下水道使用料	1,374,715	11,800	1,386,515	
		2 雨水処理負担金	345,028	△ 53,250	291,778	
	2 営業外収益		2,099,678	130,350	2,230,028	
		2 補助金	50,000	△ 37,650	12,350	
		3 他会計負担金	861,801	△ 10,000	851,801	
		4 長期前受金戻入	1,053,990	167,000	1,220,990	
		6 雑収益	3,744	11,000	14,744	

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			3,918,471	△ 146,000	3,772,471	
	1 営業費用		3,718,201	△ 136,000	3,582,201	
		1 管渠費	153,456	△ 35,000	118,456	
		2 ポンプ場費	285,532	△ 70,000	215,532	
		3 処理場費	1,011,091	△ 13,000	998,091	
		4 排水設備費	61,786	△ 9,000	52,786	
		7 減価償却費	2,019,561	△ 10,000	2,009,561	
		8 資産減耗費	0	1,000	1,000	
	2 営業外費用		194,820	△ 10,000	184,820	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	187,656	△ 10,000	177,656	

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			4,438,233	△ 290,000	4,148,233	
	1 企業債		2,393,100	△ 198,200	2,194,900	
		1 建設企業債	2,393,100	△ 198,200	2,194,900	
	2 負担金		546,388	48,700	595,088	
		1 受益者負担金	69,534	3,300	72,834	
		2 受益者分担金	7,564	△ 2,100	5,464	
		3 他会計負担金	469,290	47,500	516,790	
	3 補助金		1,488,296	△ 140,500	1,347,796	
		1 国庫補助金	1,341,300	△ 45,420	1,295,880	
		2 他会計補助金	146,996	△ 95,080	51,916	

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			5,334,034	△ 230,000	5,104,034	
	1 建設改良費		3,594,261	△ 195,000	3,399,261	
		1 管渠建設事業費	1,566,391	△ 8,000	1,558,391	
		2 ポンプ場建設事業費	621,900	41,000	662,900	
		3 処理場建設事業費	1,394,000	△ 228,000	1,166,000	
	2 企業債償還金		1,713,630	△ 35,000	1,678,630	
		1 企業債償還金	1,713,630	△ 35,000	1,678,630	

令和5年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第2号）予定キャッシュ・フロー計算書
（令和5年4月1日から令和6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）	△260,444	294,069	33,625
減価償却費	2,019,561	△10,000	2,009,561
資産減耗費		1,000	1,000
引当金の増減額（△は減少）	1,065		1,065
長期前受金戻入額	△1,053,990	△167,000	△1,220,990
受取利息及び受取配当金	△143		△143
支払利息	187,656	10,000	197,656
未収金の増減額（△は増加）	△19,340	30,525	11,185
未払金の増減額（△は減少）	△36,580	△71,966	△108,546
その他の増減額			
小計	837,785	86,628	924,413
利息及び配当金の受取額	143		143
利息の支払額	△187,656	△10,000	△197,656
業務活動によるキャッシュ・フロー	650,272	76,628	726,900
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	△3,345,142	177,272	△3,167,870
国庫補助金等による収入	1,296,215	△45,420	1,250,795
一般会計からの繰入金による収入	578,324	△47,580	530,744
受益者負担金及び分担金による収入	72,349	1,200	73,549
基金積立による支出	△26,143		△26,143
基金繰入による収入	10,449		10,449
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,413,948	85,472	△1,328,476
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	2,433,100	△198,200	2,234,900
企業債の償還による支出	△1,713,630	35,000	△1,678,630
リース債務の支払いによる支出	△10,886		△10,886
財務活動によるキャッシュ・フロー	708,584	△163,200	545,384
資金増減額	△55,092	△1,100	△56,192
資金期首残高	481,239	293,893	775,132
資金期末残高	426,147	292,793	718,940

令和5年度廿日市市下水道事業会計予定貸借対照表
(令和6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		9,122,434,590	
ロ 建 物	3,539,980,888		
減価償却累計額	<u>△1,670,946,980</u>	1,869,033,908	
ハ 構 築 物	82,495,962,965		
減価償却累計額	<u>△36,118,044,289</u>	46,377,918,676	
ニ 機 械 及 び 装 置	20,751,549,187		
減価償却累計額	<u>△13,188,711,140</u>	7,562,838,047	
ホ 車 両 運 搬 具	6,413,740		
減価償却累計額	<u>△5,069,903</u>	1,343,837	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	3,205,900		
減価償却累計額	<u>△1,205,835</u>	2,000,065	
ト リース 資 産	146,861,818		
減価償却累計額	<u>△10,982,000</u>	135,879,818	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,015,809,559</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			66,087,258,500
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 基 金		<u>101,146,461</u>	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>101,146,461</u>
固 定 資 産 合 計			66,188,404,961
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		718,939,863	
(2) 未 収 金	388,380,404		
貸 倒 引 当 金	<u>△975,124</u>	387,405,280	
流 動 資 産 合 計			<u>1,106,345,143</u>
資 産 合 計			<u><u>67,294,750,104</u></u>

負 債 の 部			
	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	24,193,574,573		
企 業 債 合 計		24,193,574,573	
(2) リ ー ス 債 務		142,663,862	
固 定 負 債 合 計			24,336,238,435
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	1,668,998,000		
企 業 債 合 計		1,668,998,000	
(2) 未 払 金		600,316,287	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	19,730,000		
引 当 金 合 計		19,730,000	
(4) リ ー ス 債 務		8,141,595	
(5) そ の 他 流 動 負 債		1,066,316	
流 動 負 債 合 計			2,298,252,198
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金		53,626,073,098	
収 益 化 累 計 額		△27,052,079,670	
繰 延 収 益 合 計			26,573,993,428
負 債 合 計			53,208,484,061
資 本 の 部			
6 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	7,375,477,007		
ロ 出 資 金	722,680,000		
資 本 金 合 計		8,098,157,007	
資 本 金 合 計			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 分 利 益 剰 余 金	205,147,961		
利 益 剰 余 金 合 計		205,147,961	
剰 余 金 合 計			5,988,109,036
資 本 合 計			14,086,266,043
負 債 ・ 資 本 合 計			67,294,750,104

令和 5 年度
廿日市市下水道事業会計補正予算
(第 2 号)

実 施 計 画 説 明 書

1	令和 5 年度廿日市市下水道事業会計補正予算 (第 2 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5年度廿日市市下水道事業会計補正予算（第2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	1,681,573	3,582,201	△1,900,628
営業外収益及び営業外費用	2,230,028	184,820	2,045,208
特別利益及び特別損失	26,000	450	25,550
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,937,601	3,772,471	
収 支 差 引			165,130

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	2,194,900		2,194,900
負担金	595,088		595,088
補助金	1,347,796		1,347,796
基金繰入金	10,449		10,449
建設改良費		3,399,261	△3,399,261
企業債償還金		1,678,630	△1,678,630
基金積立金		26,143	△26,143
資本的収入及び支出合計	4,148,233	5,104,034	
収 支 差 引			△955,801
補てん財源			955,801
損益勘定留保資金			791,976
消費税及び地方消費税収支調整額			163,825

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	1,555,312	3,456,429	△1,901,117
営業外収益及び営業外費用	2,098,972	184,820	1,914,152
特別利益及び特別損失	26,000	410	25,590
予備費		5,000	△5,000
事業収益及び費用合計	3,680,284	3,646,659	
当年度純利益（△損失）			33,625
前年度繰越利益剰余金（△欠損金）			171,523
当年度未処分利益剰余金			205,148

経常利益

（△損失）

13,035

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	3,848,701	88,900	3,937,601			
	1 営業収益	1,723,023	△41,450	1,681,573			
	1 下水道使用料	1,374,715	11,800	1,386,515			
					下水道使用料	11,800	公共下水道 12,900 小規模下水道 △1,100
	2 雨水処理負担金	345,028	△53,250	291,778			
					雨水処理負担金	△53,250	雨水処理に要する経費に対する一般会計負担金 △53,250
	2 営業外収益	2,099,678	130,350	2,230,028			
	2 補助金	50,000	△37,650	12,350			
					国庫補助金	△37,650	防災・安全交付金 公共下水道 △37,650
	3 他会計負担金	861,801	△10,000	851,801			
					一般会計負担金	△10,000	一般会計負担金（基準内） 分流式下水道等に要する経費 △10,000
	4 長期前受金戻入	1,053,990	167,000	1,220,990			
					長期前受金戻入	167,000	長期前受金戻入益 公共下水道 167,000
	6 雑収益	3,744	11,000	14,744			
					その他雑収益	11,000	不用品売却収入 11,000

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	3,918,471	△ 146,000	3,772,471			
	1 営業費用	3,718,201	△ 136,000	3,582,201			
	1 管渠費	153,456	△35,000	118,456			
					委託料	△5,000	管渠等維持管理業務 △5,000
					修繕費	△30,000	管渠設備等修繕 △30,000
	2 ポンプ場費	285,532	△70,000	215,532			
					委託料	△60,000	ポンプ場耐震診断業務等 △60,000
					動力費	△10,000	動力電気料 △10,000
	3 処理場費	1,011,091	△13,000	998,091			
					動力費	△13,000	動力電気料 △13,000
	4 排水設備費	61,786	△ 9,000	52,786			
					補助交付金	△9,000	下水道接続促進補助金 △9,000
	7 減価償却費	2,019,561	△ 10,000	2,009,561			
					有形固定資産 減価償却費	△10,000	構築物等減価償却費 △10,000
	8 資産減耗費	0	1,000	1,000			
					固定資産除却費	1,000	機械及び装置除却費 1,000
	2 営業外費用	194,820	△ 10,000	184,820			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	187,656	△ 10,000	177,656			
					企業債利息	△3,000	企業債借入利息 △3,000
					借入金利息	△7,000	一時借入利息 △7,000

資 本 の 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	資本の収入	4,438,233	△290,000	4,148,233			
	1 企業債	2,393,100	△198,200	2,194,900			
	1 建設企業債	2,393,100	△198,200	2,194,900			
					下水道事業債	△198,200	下水道事業債等 △ 198,200
	2 負担金	546,388	48,700	595,088			
	1 受益者負担金	69,534	3,300	72,834			
					受益者負担金	3,300	受益者負担金 3,300
	2 受益者分担金	7,564	△2,100	5,464			
					受益者分担金	△2,100	受益者分担金等 △2,100
	3 他会計負担金	469,290	47,500	516,790			
					一般会計負担金	47,500	一般会計負担金（基準内） 公共下水道 47,500
	3 補助金	1,488,296	△140,500	1,347,796			
	1 国庫補助金	1,341,300	△45,420	1,295,880			
					国庫補助金	△45,420	社会資本整備総合交付金等 △45,420
	2 他会計補助金	146,996	△95,080	51,916			
					一般会計補助金	△95,080	一般会計補助金（基準外） 公共下水道 △95,080

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	資本の支出	5,334,034	△230,000	5,104,034			
	1 建設改良費	3,594,261	△195,000	3,399,261			
	1 管渠建設事業費	1,566,391	△8,000	1,558,391			
					委託料	△20,000	実施設計等業務 △20,000
					工事請負費	12,000	管渠整備工事 12,000
	2 ポンプ場建設事業費	621,900	41,000	662,900			
					委託料	41,000	実施設計等業務 41,000
	3 処理場建設事業費	1,394,000	△228,000	1,166,000			
					委託料	△228,000	建設工事委託 △228,000
	2 企業債償還金	1,713,630	△35,000	1,678,630			
	1 企業債償還金	1,713,630	△35,000	1,678,630			
					企業債償還金	△35,000	企業債元金償還金 △35,000

