

## 令和5年度安芸高田市下水道事業会計補正予算（第3号）

（総 則）

第1条 令和5年度安芸高田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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度安芸高田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 事業収益  | 781,986千円 | 93千円    | 782,079千円 |
| 第1項 営業収益  | 188,826千円 | 513千円   | 189,339千円 |
| 第2項 営業外収益 | 593,159千円 | △420千円  | 592,739千円 |

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額257,138千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,070千円、当年度分損益勘定留保資金142,454千円及び当年度未処分利益剰余金処分額111,614千円で補填するものとする。」を、「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額257,138千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,697千円、当年度分損益勘定留保資金142,454千円及び当年度未処分利益剰余金処分額111,987千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入及び支出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 資本的収入 | 243,470千円 | 12,330千円 | 255,800千円 |
| 第2項 企業債   | 153,600千円 | △4,100千円 | 149,500千円 |
| 第3項 補助金   | 81,470千円  | 16,430千円 | 97,900千円  |

|             | 支          | 出         |            |
|-------------|------------|-----------|------------|
| 第 1 款 資本的支出 | 500,608 千円 | 12,330 千円 | 512,938 千円 |
| 第 1 項 建設改良費 | 106,270 千円 | 12,330 千円 | 118,600 千円 |

第 4 条 予算第 7 条に定めた企業債の限度額を次のように改める。

| (起債の目的) | (既決限度額)   | (補正予定額)    | (計)       |
|---------|-----------|------------|-----------|
| 下水道事業費  | 24,800 千円 | △ 4,100 千円 | 20,700 千円 |

(他会計からの補助金)

第 5 条 予算第 9 条「430,345 千円」を、「436,560 千円」に改める。

(利益剰余金の処分)

第 6 条 予算第 10 条「111,614 千円」を、「111,987 千円」に改める。

令和 6 年 2 月 22 日提出

安芸高田市長 石丸伸二

令和5年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算実施計画

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. 事業収益 |          |           | 781,986 | 93    | 782,079 |    |
|         | 1. 営業収益  |           | 188,826 | 513   | 189,339 |    |
|         |          | 1. 下水道使用料 | 188,826 | 513   | 189,339 |    |
|         | 2. 営業外収益 |           | 593,159 | △420  | 592,739 |    |
|         |          | 3. 雑収益    | 4,618   | △420  | 4,198   |    |

## 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 |        |           | 243,470 | 12,330 | 255,800 |    |
|          | 2. 企業債 |           | 153,600 | △4,100 | 149,500 |    |
|          |        | 1. 企業債    | 153,600 | △4,100 | 149,500 |    |
|          | 3. 補助金 |           | 81,470  | 16,430 | 97,900  |    |
|          |        | 1. 国庫補助金  | 28,385  | 10,215 | 38,600  |    |
|          |        | 2. 他会計補助金 | 53,085  | 6,215  | 59,300  |    |

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 |          |             | 500,608 | 12,330  | 512,938 |    |
|          | 1. 建設改良費 |             | 106,270 | 12,330  | 118,600 |    |
|          |          | 1. 処理場建設改良費 | 65,270  | 23,630  | 88,900  |    |
|          |          | 2. 管渠建設改良費  | 41,000  | △11,300 | 29,700  |    |

# 令和5年度 安芸高田市下水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

## 1 営業活動によるキャッシュ・フロー

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 当期純利益            | 68,650    |
| 減価償却費            | 353,728   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 85        |
| 賞与引当金の増減額        | △ 30      |
| 長期前受金戻入額         | △ 211,274 |
| 支払利息             | 44,745    |
| 未収金の増減額 (△は増加)   | △ 690     |
| 未払金の増減額 (△は減少)   | △ 70,273  |
| 小計               | 184,941   |
| 利息の支払額           | △ 44,745  |

営業活動によるキャッシュ・フロー 140,196

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|             |           |
|-------------|-----------|
| 固定資産取得による支出 | △ 107,814 |
| 加入者分担金      | 7,637     |
| 他会計補助金      | 53,909    |
| 国庫補助金       | 35,091    |

投資活動によるキャッシュ・フロー △ 11,177

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|            |           |
|------------|-----------|
| 企業債による収入   | 149,500   |
| 企業債償還による支出 | △ 394,338 |

財務活動によるキャッシュ・フロー △ 244,838

資金増加額 (又は減少額) △ 115,819

資金期首残高 166,496

資金期末残高 50,677

令和5年度 安芸高田市下水道事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

|                   | 千円           | 千円             | 千円             |
|-------------------|--------------|----------------|----------------|
| 1 営業収益            |              |                |                |
| (1) 下水道使用料        | 172,126      | 172,126        |                |
| 2 営業費用            |              |                |                |
| (1) 管渠費           | 18,481       |                |                |
| (2) 処理場費          | 195,763      |                |                |
| (3) 総係費           | 72,374       |                |                |
| (4) 減価償却費         | 353,728      | <u>640,346</u> |                |
| 営業利益              |              |                | △468,220       |
| 3 営業外収益           |              |                |                |
| (1) 他会計補助金        | 377,260      |                |                |
| (2) 長期前受金戻入       | 211,274      | 588,534        |                |
| 4 営業外費用           |              |                |                |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 44,745       |                |                |
| (2) 雑支出           | <u>6,860</u> | <u>51,605</u>  | <u>536,929</u> |
| 經常利益              |              |                | 68,709         |
| 5 特別利益            |              |                |                |
| (1) 過年度損益修正益      | <u>1</u>     | 1              |                |
| 6 特別損失            |              |                |                |
| (1) 過年度損益修正損      | <u>60</u>    | <u>60</u>      | <u>△59</u>     |
| 当年度純利益            |              |                | 68,650         |
| 前年度繰越利益剰余金        |              |                | 193,461        |
| 当年度未処分利益剰余金       |              |                | <u>262,111</u> |



令和5年度 安芸高田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

|             | 千円               | 千円        | 千円           | 千円                |
|-------------|------------------|-----------|--------------|-------------------|
| 1 固定資産      |                  |           |              |                   |
| (1) 有形固定資産  |                  |           |              |                   |
| イ 土地        |                  | 240,587   |              |                   |
| ロ 建物        | 2,117,042        |           |              |                   |
| 建物減価償却累計額   | <u>1,114,313</u> | 1,002,729 |              |                   |
| ハ 構築物       | 13,070,543       |           |              |                   |
| 構築物         |                  |           |              |                   |
| 減価償却累計額     | <u>5,277,974</u> | 7,792,569 |              |                   |
| ニ 機械及び装置    | 3,951,505        |           |              |                   |
| 機械及び装置      |                  |           |              |                   |
| 減価償却累計額     | <u>2,739,990</u> | 1,211,515 |              |                   |
| ホ 工具・器具及び備品 | 1,852            |           |              |                   |
| 工具・器具及び備品   |                  |           |              |                   |
| 減価償却累計額     | <u>1,759</u>     | 93        |              |                   |
| ヘ 建設仮勘定     |                  | <u>0</u>  |              |                   |
| 有形固定資産合計    |                  |           | 10,247,493   |                   |
| 固定資産合計      |                  |           |              | 10,247,493        |
| 2 流動資産      |                  |           |              |                   |
| (1) 現金預金    |                  |           | 50,677       |                   |
| (2) 未収金     |                  |           | 6,484        |                   |
| (3) 貸倒引当金   |                  |           | △166         |                   |
| (4) 前払金     |                  |           | 0            |                   |
| (5) その他流動資産 |                  |           | <u>1,000</u> |                   |
| 流動資産合計      |                  |           |              | <u>57,995</u>     |
| 資産合計        |                  |           |              | <u>10,305,488</u> |

|               |    |                  |                  |                   |
|---------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| 負債の部          |    |                  |                  |                   |
| 3 固定負債        | 千円 | 千円               | 千円               | 千円                |
| (1) 企業債       |    |                  |                  |                   |
| イ 建設改良企業債     |    | <u>2,664,909</u> |                  |                   |
| 企業債合計         |    |                  | <u>2,664,909</u> |                   |
| 固定負債合計        |    |                  |                  | 2,664,909         |
| 4 流動負債        |    |                  |                  |                   |
| (1) 企業債       |    |                  |                  |                   |
| イ 建設改良企業債     |    | <u>314,771</u>   |                  |                   |
| 企業債合計         |    |                  | 314,771          |                   |
| (2) 未払金       |    |                  | 0                |                   |
| (3) 引当金       |    |                  | 2,010            |                   |
| (4) その他流動負債   |    |                  | 1,020            |                   |
| 流動負債合計        |    |                  |                  | 317,801           |
| 5 繰延収益        |    |                  |                  |                   |
| 長期前受金         |    |                  | 11,273,571       |                   |
| 収益化累計額        |    |                  | <u>5,269,573</u> |                   |
| 繰延収益合計        |    |                  |                  | <u>6,003,998</u>  |
| 負債合計          |    |                  |                  | 8,986,708         |
| 資本の部          |    |                  |                  |                   |
| 6 資本金         |    |                  |                  |                   |
| (1) 自己資本金     |    |                  | <u>924,822</u>   |                   |
| 資本金合計         |    |                  |                  | 924,822           |
| 7 剰余金         |    |                  |                  |                   |
| (1) 資本剰余金     |    |                  |                  |                   |
| イ 受贈財産評価額     |    | 0                |                  |                   |
| ロ 補助金         |    | 129,820          |                  |                   |
| ハ その他資本剰余金    |    | 2,027            |                  |                   |
| 資本剰余金合計       |    |                  | 131,847          |                   |
| (2) 利益剰余金     |    |                  |                  |                   |
| イ 減債積立金       |    | 0                |                  |                   |
| ロ 建設改良積立金     |    | 0                |                  |                   |
| ハ 修繕積立金       |    | 0                |                  |                   |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 |    | 262,111          |                  |                   |
| (うち当年度純利益     |    | <u>68,650</u> )  |                  |                   |
| 利益剰余金合計       |    |                  | <u>262,111</u>   |                   |
| 剰余金合計         |    |                  |                  | <u>393,958</u>    |
| 資本合計          |    |                  |                  | <u>1,318,780</u>  |
| 負債資本合計        |    |                  |                  | <u>10,305,488</u> |

令和5年度 安芸高田市下水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

| 款       | 項        | 目         | 節         | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       | 備考 |
|---------|----------|-----------|-----------|---------|-------|---------|----|
| 1. 事業収益 |          |           |           | 781,986 | 93    | 782,079 |    |
|         | 1. 営業収益  |           |           | 188,826 | 513   | 189,339 |    |
|         |          | 1. 下水道使用料 |           | 188,826 | 513   | 189,339 |    |
|         |          |           | 1. 下水道使用料 | 188,826 | 513   | 189,339 |    |
|         | 2. 営業外収益 |           |           | 593,159 | △420  | 592,739 |    |
|         |          | 3. 雑収益    |           | 4,618   | △420  | 4,198   |    |
|         |          |           | 1. 消費税還付金 | 4,618   | △420  | 4,198   |    |

## 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. 資本的収入 |        |           |           | 243,470 | 12,330 | 255,800 |    |
|          | 2. 企業債 |           |           | 153,600 | △4,100 | 149,500 |    |
|          |        | 1. 企業債    |           | 153,600 | △4,100 | 149,500 |    |
|          |        |           | 1. 建設改良債  | 24,800  | △4,100 | 20,700  |    |
|          | 3. 補助金 |           |           | 81,470  | 16,430 | 97,900  |    |
|          |        | 1. 国庫補助金  |           | 28,385  | 10,215 | 38,600  |    |
|          |        |           | 1. 国庫補助金  | 28,385  | 10,215 | 38,600  |    |
|          |        | 2. 他会計補助金 |           | 53,085  | 6,215  | 59,300  |    |
|          |        |           | 1. 他会計補助金 | 53,085  | 6,215  | 59,300  |    |

支 出

(単位 千円)

| 款        | 項        | 目           | 節        | 既決予定額   | 補正予定額   | 計       | 備考 |
|----------|----------|-------------|----------|---------|---------|---------|----|
| 1. 資本的支出 |          |             |          | 500,608 | 12,330  | 512,938 |    |
|          | 1. 建設改良費 |             |          | 106,270 | 12,330  | 118,600 |    |
|          |          | 1. 処理場建設改良費 |          | 65,270  | 23,630  | 88,900  |    |
|          |          |             | 1. 工事請負費 | 8,500   | 3,200   | 11,700  |    |
|          |          |             | 2. 委託料   | 56,770  | 20,430  | 77,200  |    |
|          |          | 2. 管渠建設改良費  |          | 41,000  | △11,300 | 29,700  |    |
|          |          |             | 1. 工事請負費 | 30,900  | △10,500 | 20,400  |    |
|          |          |             | 2. 委託料   | 10,100  | △800    | 9,300   |    |