

議案第24号

令和5年度加西市下水道事業会計補正予算（第1号）について

令和5年度加西市下水道事業会計補正予算（第1号）を、別紙のとおり定める。

令和6年2月27日提出

加西市長 高橋 晴彦

(審議資料)

【収益的支出】

○補正予算書 3 ページ

・収益的支出

営業費用 △7,800 千円

管渠費（修繕費）の増及び処理場費（修繕費）の減

【資本的収入及び支出】

・資本的収入

企業債 △100,000 千円

補助金 △21,200 千円

工事請負費等の減による借入額及び補助金の減

工事負担金 △29,254 千円

受益者負担金の減

・資本的支出

建設改良費 △127,066 千円

管渠施設費（工事請負費）の減

令和5年度

加西市下水道事業会計補正予算

(第 1 号)

令和5年度 加西市下水道事業会計補正予算(第1号)

第1条 令和5年度加西市下水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

第2条 予算第3条に定めた収益的支出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)
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,150,557 千円	△ 3,850 千円	2,146,707 千円
第1項 営業費用	1,928,190 千円	△ 7,800 千円	1,920,390 千円
第2項 営業外費用	222,364 千円	3,950 千円	226,314 千円

第3条 予算第4条本文括弧書中、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 10,317千円、過年度分損益勘定留保資金 710,916千円並びに当年度分損益勘定留保資金 55,286千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 13,880千円、繰越工事資金 47,540千円、過年度分損益勘定留保資金 690,280千円並びに当年度分損益勘定留保資金 48,207千円」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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	1,232,098 千円	△ 150,454 千円	1,081,644 千円
第1項 企業債	841,800 千円	△ 100,000 千円	741,800 千円
第3項 補助金	125,841 千円	△ 21,200 千円	104,641 千円
第4項 工事負担金	52,490 千円	△ 29,254 千円	23,236 千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,008,617 千円	△ 127,066 千円	1,881,551 千円
第1項 建設改良費	612,889 千円	△ 127,066 千円	485,823 千円

第4条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
他会計補助金	508,843 千円	△ 1,600 千円	507,243 千円

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業債	377,800 千円	△ 100,000 千円	277,800 千円

令和6年2月27日 提出

加西市長 高 橋 晴 彦

令和5年度 加西市下水道事業会計補正予算実施計画

(収益の支出)

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			2,150,557	△ 3,850	2,146,707	
	1 営業費用		1,928,190	△ 7,800	1,920,390	
		1 管 渠 費	104,633	2,200	106,833	
		2 処 理 場 費	560,035	△ 10,000	550,035	
	2 営業外費用		222,364	3,950	226,314	
		2 消 費 税	29,963	3,950	33,913	

(資本の収入及び支出)

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			1,232,098	△ 150,454	1,081,644	
	1 企業債		841,800	△ 100,000	741,800	
		1 企業債	841,800	△ 100,000	741,800	
	3 補助金		125,841	△ 21,200	104,641	
		1 国庫補助金	117,600	△ 19,600	98,000	
		3 他会計補助金	7,416	△ 1,600	5,816	
	4 工事負担金		52,490	△ 29,254	23,236	
		1 工事負担金	52,490	△ 29,254	23,236	

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			2,008,617	△ 127,066	1,881,551	
	1 建設改良費		612,889	△ 127,066	485,823	
		1 管渠施設費	575,374	△ 127,066	448,308	

加西市下水道事業会計補正予算
(第 1 号) に関する説明書

令和5年度 加西市下水道事業会計補正予算説明書

(収益の支出)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	説 明		備 考
						節	金 額	
1 下水道 事業費用			2,150,557	△ 3,850	2,146,707			
	1 営業費用		1,928,190	△ 7,800	1,920,390			
		1 管 渠 費	104,633	2,200	106,833			
			27,040	2,200	29,240	修 繕 費	2,200	
		2 処 理 場 費	560,035	△ 10,000	550,035			
			55,250	△ 10,000	45,250	修 繕 費	△ 10,000	
		2 営業外 費用		222,364	3,950	226,314		
	2 消 費 税		29,963	3,950	33,913			
			29,963	3,950	33,913	消 費 税	3,950	

(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	説 明		備 考	
						節	金 額		
1 資本的 収入			1,232,098	△150,454	1,081,644				
	1 企業債		841,800	△100,000	741,800				
		1 企業債		841,800	△100,000	741,800			
				377,800	△100,000	277,800	下水道事業債	△ 100,000	
	3 補助金		125,841	△ 21,200	104,641				
		1 国庫補助金		117,600	△ 19,600	98,000			
				117,600	△ 19,600	98,000	国庫補助金	△ 19,600	
		3 他会計 補助金		7,416	△ 1,600	5,816			
				7,416	△ 1,600	5,816	他会計 補助金	△ 1,600	
	4 工事 負担金		52,490	△ 29,254	23,236				
		1 工事負担金		52,490	△ 29,254	23,236			
			52,490	△ 29,254	23,236	受益者 負担金	△ 29,254		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	説 明		備 考	
						節	金 額		
1 資本的 支出			2,008,617	△ 127,066	1,881,551				
	1 建設 改良費		612,889	△127,066	485,823				
		1 管渠施設費		575,374	△127,066	448,308			
				428,000	△130,000	298,000	工事請負費	△ 130,000	
				30,486	2,934	33,420	負担金	2,934	

令和5年度 加西市下水道事業予定キャッシュ・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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 182,172
	減価償却費	1,212,462
	固定資産除却費	3
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	3
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 372
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 81
	長期前受金戻入額	△ 454,927
	受取利息及び受取配当金	△ 150
	支払利息	192,400
	未収金の増減額(△は増加)	61,348
	前払金の増減額(△は増加)	105,610
	未払金の増減額(△は減少)	6,176
	小計	940,300
	利息及び配当金の受取額	150
	利息の支払額	△ 192,400
	業務活動によるキャッシュ・フロー	748,050
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	△ 377,204
	無形固定資産の取得による支出	△ 30,382
	国庫補助金等による収入	89,841
	負担金による収入	22,615
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	5,070
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 290,060
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	741,800
	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	△ 1,295,728
	その他の他会計借入金の返済による支出	△ 100,000
	リース債務の支払いによる支出	△ 9,014
	他会計からの出資による収入	211,967
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 450,975
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額又は減少額	7,015
	資金期首残高	677,165
	資金期末残高	684,180

令和5年度 加西市下水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和6年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		295,476	
ロ 建 物	1,339,610		
減価償却累計額	<u>△ 876,170</u>	463,440	
ハ 構 築 物	51,197,051		
減価償却累計額	<u>△ 20,820,029</u>	30,377,022	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,153,565		
減価償却累計額	<u>△ 5,434,670</u>	718,895	
ホ 車 両 運 搬 具	2,510		
減価償却累計額	<u>△ 2,074</u>	436	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	26,953		
減価償却累計額	<u>△ 22,795</u>	4,158	
ト リース資産	81,800		
減価償却累計額	<u>△ 58,898</u>	22,902	
チ 建 設 仮 勘 定		544,725	
有形固定資産合計			32,427,054

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 地 上 権		2,273	
ロ 施 設 利 用 権		461,998	
無形固定資産合計			464,271

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 破 産 更 生 債 権 等		10,083	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 10,083</u>		
投資その他の資産合計			0

固定資産合計 32,891,325

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		684,180	
(2) 未 収 金		150,245	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,650</u>	148,595	

(3) その他流動資産		200	
流動資産合計			832,975
資産合計			33,724,300

負債の部

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	12,422,831		
企業債合計		12,422,831	
(2) 他会計借入金		850,000	
(3) リース債務		3,790	
固定負債合計			13,276,621
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	1,286,335		
企業債合計		1,286,335	
(2) 他会計借入金		50,000	
(3) リース債務		9,065	
(4) 未払金		172,174	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	2,125		
ロ 法定福利費引当金	415		
引当金合計		2,540	
(6) 預り金		1,303	
流動負債合計			1,521,417
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	17,692,139		
ロ 受贈財産評価額	793,717		
ハ 工事負担金	3,748,727		
長期前受金合計		22,234,583	

(2) 長期前受金 収益化累計額			
イ 補助金	△ 8,499,608		
ロ 受贈財産評価額	△ 369,272		
ハ 工事負担金	△ 1,697,129		
長期前受金収益化 累計額合計		<u>△ 10,566,009</u>	
繰延収益合計			<u>11,668,574</u>
負債合計			<u><u>26,466,612</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			6,608,744
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	<u>130,061</u>		
資本剰余金合計		130,061	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>518,883</u>		
利益剰余金合計		<u>518,883</u>	
剰余金合計			<u>648,944</u>
資本合計			<u>7,257,688</u>
負債資本合計			<u><u>33,724,300</u></u>