

議案第75号

令和5年度大口町下水道事業会計補正予算（第3号）

（総則）

第1条 令和5年度大口町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の補正）

第2条 令和5年度大口町下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条の収益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 下水道事業収益	736,348 千円	1,068 千円	737,416 千円
第2項 営業外収益	355,115 千円	1,068 千円	356,183 千円
	支 出		
第2款 下水道事業費用	736,348 千円	1,068 千円	737,416 千円
第1項 営業費用	668,080 千円	740 千円	668,820 千円
第2項 営業外費用	54,959 千円	328 千円	55,287 千円

（資本的収入及び支出の補正）

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24,285千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額24,281千円、引継金26,903千円」に、「当年度分損益勘定留保資金195,674千円」を「当年度分損益勘定留保資金168,775千円」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3款 資本的収入	415,983 千円	△7,549 千円	408,434 千円
第1項 企業債	223,600 千円	△3,700 千円	219,900 千円

第2項 出資金	152,982 千円	△3,849 千円	149,133 千円
	支 出		
第4款 資本的支出	635,942 千円	△7,549 千円	628,393 千円
第1項 建設改良費	395,094 千円	△7,357 千円	387,737 千円
第2項 企業債償還金	239,848 千円	△192 千円	239,656 千円

(特例的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条の2中「2,033千円」を「3,460千円」に、
「49,643千円」を「29,906千円」に改める。

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公共下水道 事業	千円 200,400	補正前と同じ	補正前と同じ	補正前と同じ
流域下水道 事業	19,500			
計	219,900			

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中「64,256千円」を「66,636千円」に改める。

令和5年11月30日提出

大口町長 鈴木雅博

令和5年度大口町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（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	10,842
減価償却費	292,355
賞与等引当金の増減額（△は減少）	501
貸倒引当金の増減額（△は減少）	284
固定資産除却費	415
長期前受金戻入	△ 95,060
支払利息及び企業債取扱諸費	40,286
未収金の増減額（△は増加）	△ 17,850
未払金の増減額（△は減少）	9,732
小計	241,505
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 40,286
業務活動によるキャッシュ・フロー	201,219

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	△ 336,844
無形固定資産の取得による支出	△ 17,764
国庫補助金等による収入	13,637
受益者負担金等による収入	22,183
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 318,788

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	219,900
企業債の償還による支出	△ 239,654
他会計からの出資による収入	149,133
財務活動によるキャッシュ・フロー	129,379

資金増加額（又は減少額）	11,810
資金期首残高	53,350
資金期末残高	65,160

令和5年度 大口町下水道事業開始貸借対照表

(令和5年4月1日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		7,551,880	
ロ 構築物	8,840,624,725		
構築物減価償却累計額	<u>0</u>	8,840,624,725	
ハ 機械及び装置	48,371,600		
機械及び装置減価償却累計額	<u>0</u>	<u>48,371,600</u>	
有形固定資産合計			8,896,548,205
(2)無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>397,339,797</u>	
無形固定資産合計			<u>397,339,797</u>
固定資産合計			9,293,888,002
2 流動資産			
(1)現金預金			53,349,910
(2)未収金		3,460,868	
未収金貸倒引当金		<u>0</u>	<u>3,460,868</u>
流動資産合計			<u>56,810,778</u>
資産合計			<u>9,350,698,780</u>

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	<u>2,234,247,033</u>	
固定負債合計		2,234,247,033
4 流動負債		
(1) 企業債	239,653,931	
(2) 未払金	<u>29,906,985</u>	
流動負債合計		269,560,916
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	3,049,564,163	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>0</u>	
繰延収益合計		<u>3,049,564,163</u>
負債合計		<u><u>5,553,372,112</u></u>

資本の部

6 資本金		<u>3,797,326,668</u>
資本合計		<u>3,797,326,668</u>
負債資本合計		<u><u>9,350,698,780</u></u>

令和5年度 大口町下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ 土地		7,551,880	
ロ 構築物	9,182,320,725		
構築物減価償却累計額	<u>△ 272,612,000</u>	8,909,708,725	
ハ 機械及び装置	48,371,600		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 3,820,000</u>	<u>44,551,600</u>	
有形固定資産合計			8,961,812,205
(2)無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>399,180,797</u>	
無形固定資産合計			<u>399,180,797</u>
固定資産合計			9,360,993,002
2 流動資産			
(1)現金預金			65,160,222
(2)未収金		21,310,869	
未収金貸倒引当金	<u>△ 284,000</u>	<u>21,026,869</u>	
流動資産合計			<u>86,187,091</u>
資産合計			<u>9,447,180,093</u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	<u>2,228,840,564</u>	
	固定負債合計		2,228,840,564
4	流動負債		
	(1) 企業債	225,306,469	
	(2) 未払金	44,115,229	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	1,091,000	
	ロ 法定福利費引当金	<u>201,000</u>	
	引当金合計	<u>1,292,000</u>	
	流動負債合計		270,713,698
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	3,085,384,163	
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 95,060,000</u>	
	繰延収益合計		<u>2,990,324,163</u>
	負債合計		<u>5,489,878,425</u>

資本の部

6	資本金		3,946,459,668
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	イ 当年度末処分利益剰余金	<u>10,842,000</u>	
	利益剰余金合計	<u>10,842,000</u>	
	剰余金合計		<u>10,842,000</u>
	資本合計		<u>3,957,301,668</u>
	負債資本合計		<u>9,447,180,093</u>

令和 5 年 度

大口町下水道事業会計補正予算（第 3 号）に関する資料綴

大 口 町 下 水 道 事 業

令和5年度大口町下水道事業会計補正予算(第3号)事項別明細書

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業 収益			736,348	1,068	737,416
	2 営業外収益		355,115	1,068	356,183
		3 他会計補助 金	64,256	2,380	66,636
		5 長期前受金 戻入	96,372	△ 1,312	95,060

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 下水道事業 費用			736,348	1,068	737,416
	1 営業費用		668,080	740	668,820
		1 管渠費	65,900	△ 3	65,897
		7 流域下水道 維持管理費 負担金	275,701	19	275,720
		8 減価償却費	292,046	309	292,355
		9 資産減耗費	0	415	415
	2 営業外費用		54,959	328	55,287
1 支払利息及 び企業債取 扱諸費		39,958	328	40,286	

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
1	一般会計補助金	一般会計補助金・不課税
	2,380	2,380
1	長期前受金戻入	国庫補助金長期前受金戻入
	△ 1,312	△ 306
		県補助金長期前受金戻入
		5
		受益者負担金等長期前受金戻入
		△ 1,011

(単位:千円)

節		説明
区分	金額	
15	光熱水費	水道
	△ 3	△ 3
31	負担金	五条川右岸流域下水道維持管理費・不課税
	19	19
40	有形固定資産減価償却費	構築物減価償却費
	365	413
		機械及び装置減価償却費
		△ 48
41	無形固定資産減価償却費	施設利用権減価償却費
	△ 56	△ 56
42	固定資産除却費	有形固定資産除却費
	415	415
51	企業債利息	前年度借入協議分
	328	328

資本的收入及び支出

取 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3	資本的收入		415,983	△ 7,549	408,434
	1	企業債	223,600	△ 3,700	219,900
		1 企業債	223,600	△ 3,700	219,900
	2	出資金	152,982	△ 3,849	149,133
		1 他会計出資金	152,982	△ 3,849	149,133

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
4	資本の支出		635,942	△ 7,549	628,393
	1	建設改良費	395,094	△ 7,357	387,737
		1 管渠建設改良費	375,555	△ 7,357	368,198
	2	企業債償還金	239,848	△ 192	239,656
		1 企業債償還金	239,848	△ 192	239,656

(単位:千円)

節		説明		
区分	金額			
1	企業債	△ 3,700	公共下水道事業債	△ 3,700
1	一般会計出資金	△ 3,849	一般会計出資金	△ 3,849

(単位:千円)

節		説明		
区分	金額			
11	報償費	△ 3,157	受益者負担金納期前納入報奨金	△ 3,157
32	工事請負費	△ 4,200	公共下水道(右岸)	△ 4,200
76	企業債償還金	△ 192	前年度借入協議分	△ 192

地方債に関する補正調書

区 分	令和3年度末 現在高	令和4年度末 現在高	令和5年度	
			令和5年度中起債	
			補 正 前	補 正 額
1 下水道債	2,597,185	2,473,901	223,600	△ 3,700
(1) 公 共 下水道債	1,976,310	1,887,611	204,100	△ 3,700
(2) 流 域 下水道債	282,874	278,559	19,500	
(3) 特定環境 保全公共 下水道債	338,001	307,731		
計	2,597,185	2,473,901	223,600	△ 3,700

(単位：千円)

中 増 減 見 込		令和5年度末現在高見込額		
見込額	令和5年度中 元金償還見込額	補正前	補正額	計
計				
219,900	239,654	2,457,847	△ 3,700	2,454,147
200,400	186,887	1,904,824	△ 3,700	1,901,124
19,500	21,924	276,135		276,135
	30,843	276,888		276,888
219,900	239,654	2,457,847	△ 3,700	2,454,147