

令和 4 年 度

薩摩川内市下水道事業会計予算書 予算に関する説明書



(第 2 回補正)

議案第 10 号

令和 4 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算

令和 4 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算は、別紙のとおりとする。

令和 5 年 2 月 20 日提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

提 案 理 由

収益的収入については、公共下水道事業収益、特定環境保全公共下水道事業収益及び農業集落排水事業収益を減額し、資本的収入については公共下水道事業資本的収入、特定環境保全公共下水道事業資本的収入及び農業集落排水事業資本的収入を減額し、資本的支出については公共下水道事業資本的支出、特定環境保全公共下水道事業資本的支出及び農業集落排水事業資本的支出を減額するほか、継続費及び企業債を変更する必要がある。

これが本案提出の理由である。

令和４年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算（第２号）

第１条 令和４年度薩摩川内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。

第２条 令和４年度薩摩川内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 公共下水道事業収益	４９０，３０６千円	△１千円	４９０，３０５千円
第２項 営業外収益	３６４，１４７千円	△１千円	３６４，１４６千円
第２款 特定環境保全公共下水道事業収益	９６，２６０千円	△１４千円	９６，２４６千円
第２項 営業外収益	８３，７７９千円	△１４千円	８３，７６５千円
第３款 農業集落排水事業収益	１９５，１３８千円	△１３０千円	１９５，００８千円
第２項 営業外収益	１４９，０７３千円	△１３０千円	１４８，９４３千円
収 入 合 計	８７７，１４６千円	△１４５千円	８７７，００１千円

第３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２２３，２２６千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額２２３，３７６千円」に、「当年度分損益勘定留保資金１４７，６７９千円」を「当年度分損益勘定留保資金１４７，８２９千円」に改め、同条に定めた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 公共下水道事業資本的収入	３０８，９８５千円	△２０，０００千円	２８８，９８５千円
第６項 国庫補助金	３５，０００千円	△２０，０００千円	１５，０００千円

第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的收入	5 8 1, 8 0 7 千円	△ 1, 0 1 7 千円	5 8 0, 7 9 0 千円
第1項 企業債	2 6 5, 8 0 0 千円	△ 3 0 0 千円	2 6 5, 5 0 0 千円
第6項 国庫補助金	2 9 1, 8 5 0 千円	△ 4 3 0 千円	2 9 1, 4 2 0 千円
第7項 県補助金	7, 6 6 4 千円	△ 2 8 7 千円	7, 3 7 7 千円
第3款 農業集落排水事業資本的收入	5 4, 1 3 5 千円	△ 3, 2 5 7 千円	5 0, 8 7 8 千円
第1項 企業債	1 0, 2 0 0 千円	△ 1, 4 0 0 千円	8, 8 0 0 千円
第6項 国庫補助金	1 1, 5 5 0 千円	△ 1, 6 3 7 千円	9, 9 1 3 千円
第7項 県補助金	1, 2 7 0 千円	△ 2 2 0 千円	1, 0 5 0 千円
收 入 合 計	9 6 4, 0 9 5 千円	△ 2 4, 2 7 4 千円	9 3 9, 8 2 1 千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
支 出			
第1款 公共下水道事業資本の支出	4 3 3, 2 7 0 千円	△ 2 0, 0 0 0 千円	4 1 3, 2 7 0 千円
第1項 建設改良費	1 6 5, 3 8 0 千円	△ 2 0, 0 0 0 千円	1 4 5, 3 8 0 千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本の支出	6 0 3, 3 3 3 千円	△ 8 8 6 千円	6 0 2, 4 4 7 千円
第1項 建設改良費	5 7 8, 7 3 1 千円	△ 8 8 6 千円	5 7 7, 8 4 5 千円
第3款 農業集落排水事業資本の支出	1 0 6, 6 2 0 千円	△ 3, 2 3 8 千円	1 0 3, 3 8 2 千円
第1項 建設改良費	3 1, 1 2 5 千円	△ 3, 2 7 2 千円	2 7, 8 5 3 千円
第2項 企業債償還金	7 5, 4 9 5 千円	3 4 千円	7 5, 5 2 9 千円
支 出 合 計	1, 1 8 7, 3 2 1 千円	△ 2 4, 1 2 4 千円	1, 1 6 3, 1 9 7 千円

第4条 継続費の総額及び年割額を次のとおり変更する。

款	項	事業名	補 正 前			補 正 後			
			総額 (千円)	年度	年割額 (千円)	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)	
2 特定環境 保全公共 下水道事 業資本的 支出	1 建設改良 費	長浜浄化センター 建設事業	875,280	令和2年度	180,000	875,780	令和2年度	180,000	
				令和3年度	338,380		令和3年度	338,380	
				令和4年度	356,900		令和4年度	356,900	
							令和5年度	500	

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のとおり変更する。

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法	限度額（千円）	起債の方法	利 率	償還の方法
下水道事業	354,200	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以 内 (ただし、 利率見直し方 式で借り入れ る資金につい て、利率見直 しを行った後 においては、 当該見直し後 の利率)	融資先の条件 による。 ただし、財政 の都合により 据置期間中 であっても繰上 償還し償還年 限を短縮し、 又は低利債に 借り換えるこ とができる。	352,500	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ

令和 5 年 2 月 2 0 日 提 出

薩摩川内市長 田 中 良 二

令和4年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業 収益			490,306	△ 1	490,305	
	2 営業外収益		364,147	△ 1	364,146	
		6 消費税及び地方消費税還付金	4,359	△ 1	4,358	
2 特定環境保全公共 下水道事業収益			96,260	△ 14	96,246	
	2 営業外収益		83,779	△ 14	83,765	
		6 消費税及び地方消費税還付金	12,005	△ 14	11,991	
3 農業集落排水事業 収益			195,138	△ 130	195,008	
	2 営業外収益		149,073	△ 130	148,943	
		6 消費税及び地方消費税還付金	531	△ 130	401	
収 入 合 計			877,146	△ 145	877,001	

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 公共下水道事業 資本の収入			308,985	△ 20,000	288,985	
	6 国庫補助金		35,000	△ 20,000	15,000	
		1 国庫補助金	35,000	△ 20,000	15,000	
2 特定環境保全公共 下水道事業資本の 収入			581,807	△ 1,017	580,790	
	1 企業債		265,800	△ 300	265,500	
		1 企業債	265,800	△ 300	265,500	
	6 国庫補助金		291,850	△ 430	291,420	
		1 国庫補助金	291,850	△ 430	291,420	
	7 県補助金		7,664	△ 287	7,377	
		1 県補助金	7,664	△ 287	7,377	
	3 農業集落排水事業 資本の収入			54,135	△ 3,257	50,878
1 企業債			10,200	△ 1,400	8,800	
		1 企業債	10,200	△ 1,400	8,800	
6 国庫補助金			11,550	△ 1,637	9,913	
		1 国庫補助金	11,550	△ 1,637	9,913	
7 県補助金			1,270	△ 220	1,050	
		1 県補助金	1,270	△ 220	1,050	
収 入 合 計			964,095	△ 24,274	939,821	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業資本の支出			433,270	△ 20,000	413,270	
	1 建設改良費		165,380	△ 20,000	145,380	
		1 改良費		164,407	△ 20,000	144,407
2 特定環境保全公共下水道事業資本の支出			603,333	△ 886	602,447	
	1 建設改良費		578,731	△ 886	577,845	
		1 改良費		578,731	△ 886	577,845
3 農業集落排水事業資本の支出			106,620	△ 3,238	103,382	
	1 建設改良費		31,125	△ 3,272	27,853	
		1 改良費		31,121	△ 3,272	27,849
	2 企業債償還金		75,495	34	75,529	
		1 企業債償還金		75,495	34	75,529
支 出 合 計			1,187,321	△ 24,124	1,163,197	

令和４年度薩摩川内市下水道事業予定キャッシュ・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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益（△は当期純損失）		28,659
減価償却費		476,096
資産減耗費		2,061
賞与引当金の増減額（△は減少）		126
長期前受金戻入額	△	231,408
支払利息		86,140
未収金の増減額（△は増加）	△	1,651
未払金の増減額（△は減少）	△	16,804
その他流動負債の増減額（△は減少）		50
小計		343,269
利息の支払額	△	86,140
業務活動によるキャッシュ・フロー		257,129

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	△	1,203,160
国庫補助金等による収入		542,795
負担金による収入		13,144
一般会計からの出資金による収入		245,675
一般会計からの負担金による収入		2,205
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	399,341

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		616,700
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	△	409,275
財務活動によるキャッシュ・フロー		207,425

資金増加額（又は減少額）		65,213
資金期首残高		472,693
資金期末残高		537,906

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位：千円、%)

款	項	事業名	全 体 計 画						前々年度 末までの 支払義務 発 生 額	前年度末 までの 支払義務 発 生 額 (見込)額	当該年度 支払義務 発 生 額 予 定 額	当該年度 末までの 支払義務 発 生 額 予 定 額	翌 年 度 以降の支 払義務発 生予定額	継続費の 総 額 に 対 す る 進 捗 率
			年度	区 分	年 割 額	左 の 財 源 内 訳								
						国県補助金	企業債	その他						
2	1	長 浜 浄 化 セ ン タ ー 建 設 事 業	令和 2	補正前の額	180,000	102,024	77,000	976					180,000	
				補 正 額										
				補正後の額	180,000	102,024	77,000	976					180,000	
			令和 3	補正前の額	338,380	191,792	146,000	588			102,570	282,570	235,810	32.3%
				補 正 額										
				補正後の額	338,380	191,792	146,000	588			102,570	282,570	235,810	32.3%
			令和 4	補正前の額	356,900	202,290	154,000	610		282,570	356,900	592,710		67.7%
				補 正 額										
				補正後の額	356,900	202,290	154,000	610		282,570	356,900	592,710		67.7%
			令和 5	補正前の額										
				補 正 額	500			500			500	500		100.0%
				補正後の額	500			500			500	500		0.0%
			計	補正前の額	875,280	496,106	377,000	2,174		282,570	459,470	875,280	415,810	100.0%
				補 正 額	500			500			500	500		100.0%
				補正後の額	875,780	496,106	377,000	2,674		282,570	459,970	875,780	415,810	100.0%

令和4年度薩摩川内市下水道事業予定貸借対照表

(令和5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	647,819	
	ロ 建 物	1,015,046	
	減価償却累計額	<u>△ 63,003</u>	952,043
	ハ 構 築 物	12,085,938	
	減価償却累計額	<u>△ 956,256</u>	11,129,682
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,346,995	
	減価償却累計額	<u>△ 440,031</u>	906,964
	ホ 車 両 運 搬 具	18	
	減価償却累計額	<u>0</u>	18
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	778	
	減価償却累計額	<u>△ 10</u>	768
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>1,224,490</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		14,861,784
	固 定 資 産 合 計		14,861,784

2	流	動	資	産			
(1)	現	金	預	金		537,906	
(2)	未		収	金	48,839		
	貸	倒	引	当	<u>△ 600</u>	48,239	
(3)	貯		蔵	品		17	
(4)	そ	の	他	流		<u>5</u>	
	流	動	資	産			<u>586,167</u>
	合	計					
	【	資	産	合	計		<u><u>15,447,951</u></u>
	】						

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		<u>5,643,605</u>	
	企	業	債	合	計	5,643,605	
	固	定	負	債	合		5,643,605
	計						

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

412,492

企 業 債 合 計

412,492

(2) 未 払 金

239,055

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

1,582

引 当 金 合 計

1,582

(4) そ の 他 流 動 負 債

3,355

流 動 負 債 合 計

656,484

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

7,316,977

収 益 化 累 計 額

△ 710,792

繰 延 収 益 合 計

6,606,185

[負 債 合 計]

12,906,274

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		<u>1,613,783</u>	
	資 本 金 合 計			1,613,783
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 国 庫 補 助 金	576,903		
	ロ 県 補 助 金	1		
	ハ 負 担 金	<u>1</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		576,905	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 建 設 改 良 積 立 金	122,330		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>28,659</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>150,989</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>727,894</u>
	[資 本 合 計]			<u>2,341,677</u>
	【 負 債 資 本 合 計 】			<u><u>15,247,951</u></u>

令和4年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算参考資料

収 益 的 収 入

収 入 (単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業収益			490,306	△ 1	490,305	
	2 営業外収益		364,147	△ 1	364,146	
		6 消費税及び地方消費税還付金	4,359	△ 1	4,358	
		1 消費税及び地方消費税還付金	4,359	△ 1	4,358	
2 特定環境保全公共下水道事業収益			96,260	△ 14	96,246	
	2 営業外収益		83,779	△ 14	83,765	
		6 消費税及び地方消費税還付金	12,005	△ 14	11,991	
		1 消費税及び地方消費税還付金	12,005	△ 14	11,991	
3 農業集落排水事業収益			195,138	△ 130	195,008	
	2 営業外収益		149,073	△ 130	148,943	
		6 消費税及び地方消費税還付金	531	△ 130	401	
		1 消費税及び地方消費税還付金	531	△ 130	401	

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 公共下水道事業資本的収入			308,985	△ 20,000	288,985	
6 国庫補助金			35,000	△ 20,000	15,000	
	1 国庫補助金		35,000	△ 20,000	15,000	
		1 国庫補助金	35,000	△ 20,000	15,000	先導的官民連携支援事業の不採択による減
2 特定環境保全公共下水道事業資本的収入			581,807	△ 1,017	580,790	
1 企業債			265,800	△ 300	265,500	
	1 企業債		265,800	△ 300	265,500	
		1 企業債	265,800	△ 300	265,500	社会資本整備総合交付金の減額に伴う企業債の減
6 国庫補助金			291,850	△ 430	291,420	
	1 国庫補助金		291,850	△ 430	291,420	
		1 国庫補助金	291,850	△ 430	291,420	社会資本整備総合交付金内示額の減
7 県補助金			7,664	△ 287	7,377	
	1 県補助金		7,664	△ 287	7,377	
		1 県補助金	7,664	△ 287	7,377	公共下水道施設整備促進事業交付金内示額の減
3 農業集落排水事業資本的収入			54,135	△ 3,257	50,878	
1 企業債			10,200	△ 1,400	8,800	
	1 企業債		10,200	△ 1,400	8,800	
		1 企業債	10,200	△ 1,400	8,800	農村整備事業補助金の減額に伴う企業債の減
6 国庫補助金			11,550	△ 1,637	9,913	
	1 国庫補助金		11,550	△ 1,637	9,913	
		1 国庫補助金	11,550	△ 1,637	9,913	農村整備事業補助金内示額の減
7 県補助金			1,270	△ 220	1,050	
	1 県補助金		1,270	△ 220	1,050	
		1 県補助金	1,270	△ 220	1,050	農業集落排水施設整備促進事業交付金内示額の減

支 出 (単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業資本的支出			433,270	△ 20,000	413,270	
1 建設改良費			165,380	△ 20,000	145,380	
	1 改良費		164,407	△ 20,000	144,407	
		17 委託料	57,547	△ 20,000	37,547	先導的官民連携支援事業交付金の不採択による減
2 特定環境保全公共下水道事業資本的支出			603,333	△ 886	602,447	
1 建設改良費			578,731	△ 886	577,845	
	1 改良費		578,731	△ 886	577,845	
		17 委託料	373,000	△ 6,183	366,817	交付金の内示額の減額及び事業の進捗を図るため、委託料から工事請負費に組み替えの減。
		25 工事請負費	193,486	5,297	198,783	交付金の内示額の減額及び事業の進捗を図るため、委託料から工事請負費に組み替えの増。
3 農業集落排水事業資本的支出			106,620	△ 3,238	103,382	
1 建設改良費			31,125	△ 3,272	27,853	
	1 改良費		31,121	△ 3,272	27,849	
		17 委託料	900	△ 75	825	農村整備事業補助金内示額の減
		25 工事請負費	30,185	△ 3,197	26,988	農村整備事業補助金内示額の減
2 企業債償還金			75,495	34	75,529	
	1 企業債償還金		75,495	34	75,529	
		70 元金償還金	75,495	34	75,529	利率変更に伴う増

