

令和 5 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 3 回補正)

議案第 13 号

令和 5 年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算

令和 5 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 6 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及び特定環境保全公共下水道事業収益を減額し、収益的支出については公共下水道事業費用及び特定環境保全公共下水道事業費用を減額し、資本的収入については特定環境保全公共下水道事業資本的収入を増額するとともに、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５年度薩摩川内市下水道事業会計補正予算（第３号）

第１条 令和５年度薩摩川内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。

第２条 令和５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 公共下水道事業収益	５２１，２８１千円	△１，９４５千円	５１９，３３６千円
第２項 営業外収益	３９１，５９０千円	△１，９４５千円	３８９，６４５千円
第２款 特定環境保全公共下水道事業収益	１２９，６９３千円	△２４，４５２千円	１０５，２４１千円
第２項 営業外収益	１１６，５８４千円	△２４，４５２千円	９２，１３２千円
収 入 合 計	９４６，０１１千円	△２６，３９７千円	９１９，６１４千円

（科 目）	（ 既決予定額 ）	（ 補正予定額 ）	（ 計 ）
支 出			
第１款 公共下水道事業費用	５１１，７０１千円	△１，９４５千円	５０９，７５６千円
第１項 営業費用	４３９，１６９千円	△１，９４５千円	４３７，２２４千円
第２款 特定環境保全公共下水道事業費用	１１６，１７３千円	△２４，４５２千円	９１，７２１千円
第１項 営業費用	９８，９１２千円	△２４，４５２千円	７４，４６０千円
支 出 合 計	９１０，２７６千円	△２６，３９７千円	８８３，８７９千円

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252,914千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額252,901千円」に、「過年度分損益勘定留保資金109,479千円」を「過年度分損益勘定留保資金109,423千円」に、「当年度分損益勘定留保資金106,202千円」を「当年度分損益勘定留保資金106,764千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額37,233千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額36,714千円」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	495,924千円	△11,000千円	484,924千円
第1項 企業債	192,200千円	△5,500千円	186,700千円
第6項 国庫補助金	150,945千円	△5,500千円	145,445千円
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的収入	393,172千円	42千円	393,214千円
第1項 企業債	195,000千円	200千円	195,200千円
第7項 県補助金	2,174千円	△158千円	2,016千円
第3款 農業集落排水事業資本的収入	43,434千円	△3,127千円	40,307千円
第1項 企業債	3,400千円	△400千円	3,000千円
第6項 国庫補助金	15,050千円	△2,650千円	12,400千円
第7項 県補助金	423千円	△77千円	346千円
収入合計	947,928千円	△14,085千円	933,843千円

(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的支出	6 4 3 , 0 4 6 千円	△ 1 1 , 0 0 0 千円	6 3 2 , 0 4 6 千円
第 1 項 建設改良費	3 6 8 , 1 1 3 千円	△ 1 1 , 0 0 0 千円	3 5 7 , 1 1 3 千円
第 3 款 農業集落排水事業資本的支出	1 0 1 , 2 4 5 千円	△ 3 , 0 9 8 千円	9 8 , 1 4 7 千円
第 1 項 建設改良費	2 7 , 1 9 9 千円	△ 3 , 1 0 0 千円	2 4 , 0 9 9 千円
第 2 項 企業債償還金	7 4 , 0 4 6 千円	2 千円	7 4 , 0 4 8 千円
支 出 合 計	1 , 2 0 0 , 8 4 2 千円	△ 1 4 , 0 9 8 千円	1 , 1 8 6 , 7 4 4 千円

第 4 条 継続費の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)
1 公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費	宮里浄化センター 水処理施設更新事業	578,000	令和 5 年度	139,900	578,000	令和 5 年度	139,901
				令和 6 年度	438,100		令和 6 年度	438,099

第5条 予算第6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	390,600	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。	384,900	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ	補正前に 同 じ

第6条 予算第10条を次のように改める。

(他会計からの補助金)

第10条 下水道事業費に充当するため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、463,385千円と定める。

令和 6 年 2 月 2 0 日 提出

薩摩川内市長 田 中 良 二

令和5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 収益			521,281	△ 1,945	519,336	
	2 営業外収益		391,590	△ 1,945	389,645	
		3 他会計補助金	268,375	△ 2,481	265,894	
		4 長期前受金戻入	87,990	536	88,526	
2 特定環境保全公共 下水道事業収益			129,693	△ 24,452	105,241	
	2 営業外収益		116,584	△ 24,452	92,132	
		3 他会計補助金	89,868	△ 22,448	67,420	
		4 長期前受金戻入	18,395	△ 2,004	16,391	
収入合計			946,011	△ 26,397	919,614	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 公共下水道事業費用			511,701	△ 1,945	509,756	
	1 営業費用		439,169	△ 1,945	437,224	
		7 減価償却費	227,437	△ 1,945	225,492	
2 特定環境保全公共下水道事業費用			116,173	△ 24,452	91,721	
	1 営業費用		98,912	△ 24,452	74,460	
		7 減価償却費	55,473	△ 24,452	31,021	
支出合計			910,276	△ 26,397	883,879	

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 資本的收入			495,924	△ 11,000	484,924	
	1 企業債		192,200	△ 5,500	186,700	
		1 企業債	192,200	△ 5,500	186,700	
	6 国庫補助金		150,945	△ 5,500	145,445	
		1 国庫補助金	150,945	△ 5,500	145,445	
2 特定環境保全公共 下水道事業資本の 収入			393,172	42	393,214	
	1 企業債		195,000	200	195,200	
		1 企業債	195,000	200	195,200	
	7 県補助金		2,174	△ 158	2,016	
		1 県補助金	2,174	△ 158	2,016	
3 農業集落排水事業 資本的收入			43,434	△ 3,127	40,307	
	1 企業債		3,400	△ 400	3,000	
		1 企業債	3,400	△ 400	3,000	
	6 国庫補助金		15,050	△ 2,650	12,400	
		1 国庫補助金	15,050	△ 2,650	12,400	
	7 県補助金		423	△ 77	346	
		1 県補助金	423	△ 77	346	
収 入 合 計			947,928	△ 14,085	933,843	

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			643, 046	△ 11, 000	632, 046	
	1 建設改良費		368, 113	△ 11, 000	357, 113	
		1 改良費		368, 102	△ 11, 000	357, 102
3 農業集落排水事業 資本の支出			101, 245	△ 3, 098	98, 147	
	1 建設改良費		27, 199	△ 3, 100	24, 099	
		1 改良費		27, 195	△ 3, 100	24, 095
	2 企業債償還金		74, 046	2	74, 048	
		1 企業債償還金		74, 046	2	74, 048
支 出 合 計			1, 200, 842	△ 14, 098	1, 186, 744	

令和５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

当期純利益（△は当期純損失）	29,536
減価償却費	435,369
賞与引当金の増減額（△は減少）	15
貸倒引当金の増減額（△は減少）	50
長期前受金戻入額	△ 207,692
支払利息	82,879
未収金の増減額（△は増加）	7,777
未払金の増減額（△は減少）	△ 10,277
その他流動負債の増減額（△は減少）	50
小計	337,707
利息の支払額	△ 82,879
業務活動によるキャッシュ・フロー	254,828

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	△ 1,243,020
国庫補助金等による収入	557,165
負担金による収入	16,716
一般会計からの出資金による収入	191,550
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 477,589

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	645,500
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	△ 412,590
財務活動によるキャッシュ・フロー	232,910

資金増加額（又は減少額）	10,149
資金期首残高	539,562
資金期末残高	549,711

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						
1 公共下水道事業資本的支出	1 建設改良費	宮里浄化センター 水処理施設更新事業	令和5	補正前の額	139,900	76,945	62,900	55			139,900	139,900		24.2
				補 正 額	1			1			1	1		
				補正後の額	139,901	76,945	62,900	56			139,901	139,901		24.2
			令和6	補正前の額	438,100	240,955	197,100	45					438,100	75.8
				補 正 額	△ 1	△ 1							△ 1	
				補正後の額	438,099	240,954	197,100	45					438,099	75.8
			計	補正前の額	578,000	317,900	260,000	100			139,900	139,900	438,100	100.0
				補 正 額		△ 1		1			1	1	△ 1	
				補正後の額	578,000	317,899	260,000	101			139,901	139,901	438,099	100.0

令和5年度薩摩川内市下水道事業予定貸借対照表

(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	650,683	
	ロ 建 物	776,409	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 77,551</u>	698,858
	ハ 構 築 物	12,614,694	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,292,207</u>	11,322,487
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,138,612	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 508,472</u>	1,630,140
	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	7,029	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12</u>	7,017
	ト 建 設 仮 勘 定	<u>897,578</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		15,206,781
	固 定 資 産 合 計		15,206,781

2	流	動	資	産			
(1)	現	金	預	金		549,711	
(2)	未		収	金	23,854		
	貸	倒	引	当	<u>△ 1,028</u>	22,826	
(3)	貯		蔵	品		17	
(4)	そ	の	他	流		<u>5</u>	
	流	動	資	産			<u>572,559</u>
	合	計					
	【	資	産	合	計		<u><u>15,779,340</u></u>

負 債 の 部

3	固	定	負	債			
(1)	企		業	債			
	イ	建	設	改	良	費	等
		充	て	る	た	め	の
		企	業	債		<u>5,571,589</u>	
	企	業	債	合	計	5,571,589	
	固	定	負	債	合		5,571,589

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

425, 120

企 業 債 合 計

425, 120

(2) 未 払 金

160, 013

(3) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

1, 648

引 当 金 合 計

1, 648

(4) そ の 他 流 動 負 債

140

流 動 負 債 合 計

586, 921

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

7, 698, 203

収 益 化 累 計 額

△ 910, 042

繰 延 収 益 合 計

6, 788, 161

[負 債 合 計]

12, 946, 671

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		2,050,906	
	資 本 金 合 計			2,050,906
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	1		
	資 本 剰 余 金 合 計		576,905	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 建 設 改 良 積 立 金	175,322		
	ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	29,536		
	利 益 剰 余 金 合 計		204,858	
	剰 余 金 合 計			781,763
	[資 本 合 計]			2,832,669
	【 負 債 資 本 合 計 】			15,779,340

令和5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 公共下水道事業収益			521,281	△ 1,945	519,336	
2 営業外収益			391,590	△ 1,945	389,645	
	3 他会計補助金		268,375	△ 2,481	265,894	
		1 一般会計補助金	268,375	△ 2,481	265,894	
	4 長期前受金戻入		87,990	536	88,526	
		1 長期前受金戻入	87,990	536	88,526	
2 特定環境保全公共下水道事業収益			129,693	△ 24,452	105,241	
2 営業外収益			116,584	△ 24,452	92,132	
	3 他会計補助金		89,868	△ 22,448	67,420	
		1 一般会計補助金	89,868	△ 22,448	67,420	
	4 長期前受金戻入		18,395	△ 2,004	16,391	
		1 長期前受金戻入	18,395	△ 2,004	16,391	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 公共下水道事業費用			511,701	△ 1,945	509,756	
1 営業費用			439,169	△ 1,945	437,224	
	7 減価償却費		227,437	△ 1,945	225,492	
		41 有形固定資産減価償却費	227,437	△ 1,945	225,492	
2 特定環境保全公共下水道事業費用			116,173	△ 24,452	91,721	
1 営業費用			98,912	△ 24,452	74,460	
	7 減価償却費		55,473	△ 24,452	31,021	
		41 有形固定資産減価償却費	55,473	△ 24,452	31,021	

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			495,924	△ 11,000	484,924	
	1 企業債		192,200	△ 5,500	186,700	
		1 企業債	192,200	△ 5,500	186,700	
	6 国庫補助金	1 企業債	192,200	△ 5,500	186,700	社会資本整備総合交付金内示額の減額に伴う企業債の減
			150,945	△ 5,500	145,445	
		1 国庫補助金	150,945	△ 5,500	145,445	
		1 国庫補助金	150,945	△ 5,500	145,445	社会資本整備総合交付金内示額の減
2 特定環境保全公共下水道事業資本的収入			393,172	42	393,214	
	1 企業債		195,000	200	195,200	
		1 企業債	195,000	200	195,200	
		1 企業債	195,000	200	195,200	公共下水道施設整備促進事業交付金の減額に伴う企業債の増
	7 県補助金		2,174	△ 158	2,016	
		1 県補助金	2,174	△ 158	2,016	
		1 県補助金	2,174	△ 158	2,016	公共下水道施設整備促進事業交付金の減
3 農業集落排水事業資本的収入			43,434	△ 3,127	40,307	
	1 企業債		3,400	△ 400	3,000	
		1 企業債	3,400	△ 400	3,000	
		1 企業債	3,400	△ 400	3,000	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		15,050	△ 2,650	12,400	
		1 国庫補助金	15,050	△ 2,650	12,400	
		1 国庫補助金	15,050	△ 2,650	12,400	農村整備事業補助金内示額の減
	7 県補助金		423	△ 77	346	
		1 県補助金	423	△ 77	346	
		1 県補助金	423	△ 77	346	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			643,046	△ 11,000	632,046	
1 建設改良費			368,113	△ 11,000	357,113	
	1 改良費		368,102	△ 11,000	357,102	
		17 委託料	297,796	△ 11,000	286,796	社会資本整備総合交付金内示額の減
3 農業集落排水事業資本的支出			101,245	△ 3,098	98,147	
1 建設改良費			27,199	△ 3,100	24,099	
	1 改良費		27,195	△ 3,100	24,095	
		17 委託料	12,100	△ 2,275	9,825	農村整備事業補助金内示額の減
		25 工事請負費	14,991	△ 825	14,166	農村整備事業補助金内示額の減
2 企業債償還金			74,046	2	74,048	
	1 企業債償還金		74,046	2	74,048	
		70 元金償還金	74,046	2	74,048	既借入分の利率見直しに伴う増

