

令和5年度

津山市下水道事業会計補正予算書
(第1次)

目 次

津山市下水道事業会計補正予算書（第1次）

1. 予 算

- (1) 令和5年度 津山市下水道事業会計補正予算（第1次）…………… 7頁

2. 予 算 説 明 書

- (1) 令和5年度 津山市下水道事業会計補正予算実施計画…………… 11頁
- (2) 令和5年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書…12頁
- (3) 令和5年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表…………… 13頁

3. 予 算 参 考 書

- (1) 令和5年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書…………… 17頁

令和5年度

津山市下水道事業会計補正予算書

(第1次)

令和5年度 津山市下水道事業会計補正予算（第1次）

（総 則）

第1条 令和5年度津山市下水道事業会計の補正予算は、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 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	3,014,013 千円	4,337 千円	3,018,350 千円
第1項 営業費用	2,803,745	4,337	2,808,082

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 1,523,424千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 18,415千円、過年度分損益勘定留保資金 368,303千円、当年度分損益勘定留保資金 1,136,706千円で補填する。」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 下水道事業資本的収入	3,154,367 千円	△ 425,888 千円	2,728,479 千円
第1項 企業債	1,713,900	△ 191,500	1,522,400
第2項 補助金	1,397,054	△ 237,941	1,159,113
第3項 負担金	43,413	3,553	46,966

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 下水道事業資本的支出	4,642,759 千円	△ 390,856 千円	4,251,903 千円
第1項 建設改良費	2,229,474	△ 390,856	1,838,618

(企業債の補正)

第4条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

補正前

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 建設企業債	1,354,500千円	普通貸借又は証券発行、 借入時期は令和5年度中 とする。 ただし、工事の進捗状況 等により起債額の全部又 は一部を翌年度へ繰り延 べて借り入れることがで きる。	6%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 の見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	政府資金については、その融資 条件により、銀行その他の場合 にあつては、債権者との協定に よる。ただし、下水道事業会計 の都合により措置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは繰上償 還又は低利債に借り換えること ができる。

補正後

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業 建設企業債	1,163,000千円	普通貸借又は証券発行、 借入時期は令和5年度中 とする。 ただし、工事の進捗状況 等により起債額の全部又 は一部を翌年度へ繰り延 べて借り入れることがで きる。	6%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 の見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	政府資金については、その融資 条件により、銀行その他の場合 にあつては、債権者との協定に よる。ただし、下水道事業会計 の都合により措置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは繰上償 還又は低利債に借り換えること ができる。

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第10条に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
一般会計補助金	1,872,366 千円	△ 39,141 千円	1,833,225 千円

令和5年8月28日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和5年度

津山市下水道事業会計補正予算説明書

(第1次)

令和5年度 津山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

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業費用			4,337	
	1. 営業費用		4,337	
		1. 管 渠 費	4,337	修繕費の増

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業 資本的収入			△ 425,888	
	1. 企業債		△ 191,500	
		1. 建設企業債	△ 191,500	企業債の減
	2. 補助金		△ 237,941	
		1. 国庫補助金	△ 198,800	国庫補助金の減
		2. 他会計補助金	△ 39,141	他会計補助金の減
	3. 負担金		3,553	
		2. 広域下水道 建設負担金	3,553	広域下水道建設負担金の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 下水道事業 資本的支出			△ 390,856	
	1. 建設改良費		△ 390,856	
		1. 管渠建設改良費	△ 370,056	工事請負費等の減
		3. 処理場建設改良費	△ 20,800	委託料の減

令和5年度 津山市下水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

(単位 千円)

区 分	当 年 度 予 定 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	309,224
減価償却費	2,343,442
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	151
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	5,084
長期前受金の戻入額	△ 1,206,736
受取利息及び配当金	△ 80
支払利息及び企業債取扱諸費	207,686
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	60,215
営業及び営業外未払金・未払費用増減額 (△は減少)	△ 444,876
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 21,362
前払金の増減額 (△は増加)	△ 11,000
小 計	1,241,748
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 207,686
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,034,062
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 2,390,638
補助金による収入	1,596,974
負担金による収入	46,378
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 747,286
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	2,177,600
企業債の償還による支出	△ 2,517,376
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 339,776
IV 資金増加(減少)額	△ 53,000
V 資金期首残高	683,943
VI 資金期末残高	630,943

令和5年度 津山市下水道事業改正予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

	資	産	の	部	
1. 固定資産		千円		千円	千円
(1) 有形固定資産		84,145,905			
減価償却累計額		△ 14,121,430			
(2) 投資その他の資産		268,339			
固定資産合計				<u>70,292,814</u>	
2. 流動資産					
(1) 現金・預金		630,943			
(2) 未収金		187,223			
貸倒引当金		△ 8,128			
(3) 前払金		11,000			
流動資産合計				<u>821,038</u>	
資産合計					<u><u>71,113,852</u></u>
	負	債	の	部	
3. 固定負債		千円		千円	千円
(1) 企業債		28,809,732			
固定負債合計				<u>28,809,732</u>	
4. 流動負債					
(1) 企業債		2,508,838			
(2) 未払金		31,637			
(3) 前受金		61			
(4) 賞与等引当金		14,112			
流動負債合計				<u>2,554,648</u>	
5. 繰延収益					
(1) 長期前受金		33,781,567			
長期前受金 収益化累計額		△ 7,224,335			
繰延収益合計				<u>26,557,232</u>	
負債合計					<u>57,921,612</u>
	資	本	の	部	
6. 資本金		千円		千円	千円
(1) 自己資本金		9,970,323			
(2) 繰入資本金		1,289,731			
資本金合計				<u>11,260,054</u>	
7. 剰余金					
(1) 資本剰余金		1,622,962			
(2) 利益剰余金		309,224			
剰余金合計				<u>1,932,186</u>	
資本合計					<u>13,192,240</u>
負債資本合計					<u><u>71,113,852</u></u>

令和5年度

津山市下水道事業会計補正予算参考書

(第1次)

令和5年度 津山市下水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業費用			3,014,013	4,337	3,018,350
項	目	節			
1. 営業費用			2,803,745	4,337	2,808,082
	1. 管 渠 費		84,862	4,337	89,199
		修 繕 費	9,000	15,901	24,901
		委 託 料	27,160	△5,762	21,398
		工 事 請 負 費	5,802	△5,802	0

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業資本的収入			3,154,367	△425,888	2,728,479
項	目	節			
1. 企業債			1,713,900	△191,500	1,522,400
	1. 建設企業債		1,290,900	△191,500	1,099,400
		下 水 道 事 業 債	1,199,200	△201,400	997,800
		過 疎 債	91,700	9,900	101,600
2. 補助金			1,397,054	△237,941	1,159,113
	1. 国庫補助金		781,200	△198,800	582,400
		国 庫 補 助 金	781,200	△198,800	582,400
	2. 他会計補助金		615,854	△39,141	576,713
		他 会 計 補 助 金	615,854	△39,141	576,713
3. 負担金			43,413	3,553	46,966
	2. 広域下水道建設負担金		7,319	3,553	10,872
		広域下水道建設負担金	7,319	3,553	10,872

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 下水道事業資本の支出			4,642,759	△390,856	4,251,903
項	目	節			
1. 建設改良費			2,229,474	△390,856	1,838,618
	1. 管渠建設改良費		1,980,712	△370,056	1,610,656
		報 酬	1,928	△583	1,345
		法 定 福 利 費	18,292	△178	18,114
		備 消 品 費	1,624	761	2,385
		委 託 料	133,020	△1,274	131,746
		工 事 請 負 費	1,262,219	△276,968	985,251
		補 償 費	464,000	△91,814	372,186
	3. 処理場建設改良費		241,000	△20,800	220,200
		委 託 料	241,000	△26,400	214,600
		工 事 請 負 費	0	5,600	5,600

