

報告第11号

令和5年度西海市下水道事業会計補正予算（第2号）の専決処分の承認について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第179条第1項の規定により、別紙のとおり専決処分したので、同条第3項の規定により、これを報告し、承認を求める。

令和6年6月14日

西海市長 杉澤 泰彦

専決処分第6号

令和5年度西海市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度西海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。

（資本的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度西海市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第4条本文括弧書中、当年度分消費税等資本的収支調整額「10,349千円」を「7,540千円」に、過年度分損益勘定留保資金「103,558千円」を「89,507千円」に、当年度分損益勘定留保資金「102,490千円」を「119,350千円」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 算 額 ）	（ 補 正 予 定 額 ）	（ 計 ）
収 入			
第1款 資本的収入	777,911 千円	△ 81,400 千円	696,511 千円
第1項 企業債	311,400 千円	△ 74,800 千円	236,600 千円
第3項 補助金	199,903 千円	△ 6,600 千円	193,303 千円
支 出			
第1款 資本的支出	994,308 千円	△ 81,400 千円	912,908 千円
第1項 建設改良費	517,443 千円	△ 81,400 千円	436,043 千円

(企業債の補正)

第3条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補正前	補正後
下水道事業債	63,700 千円	45,300 千円
過疎対策事業債	155,700 千円	118,300 千円
観光その他事業債	92,000 千円	73,000 千円

令和6年3月31日 専決

西海市長 杉澤 泰彦

令和5年度 西海市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画書

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 資本的収入			777,911	△ 81,400	696,511	
	1 企業債		311,400	△ 74,800	236,600	
		1 企業債	311,400	△ 74,800	236,600	
	3 補助金		199,903	△ 6,600	193,303	
		1 国庫補助金	147,500	△ 6,600	140,900	
	資本的収入合計			777,911	△ 81,400	696,511

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			994,308	△ 81,400	912,908	
	1 建設改良費		517,443	△ 81,400	436,043	
		2 管渠整備事業費		341,902	△ 81,400	260,502
資本的支出合計			994,308	△ 81,400	912,908	

令和5年度 西海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：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△52,534,800
減価償却費	603,975,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,508,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△270,000
長期前受金戻入額	△350,562,000
受取利息及び配当金	△1,000
支払利息	66,854,000
未収金の増減額 (△は増加)	18,186,441
未払金の増減額 (△は減少)	△211,712,451
小 計	72,430,190
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△66,854,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,577,190

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	△439,236,000
国庫等補助金による収入	162,124,000
分担金及び負担金による収入	5,636,000

一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	48,979,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△222,497,000</u>
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	456,700,000
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	△476,805,000
他会計からの出資による収入	260,408,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>240,303,000</u>
資金に係る換算差額	0
資金増減額	23,383,190
資金期首残高	687,792,885
資金期末残高	<u>711,176,075</u>

令和5年度 西海市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		205,120,032
ロ	建 物	739,556,973	
	建 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 133,919,195	605,637,778
ハ	構 築 物	14,571,094,953	
	構 築 物 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,907,704,044	12,663,390,909
ニ	機 械 及 び 装 置	1,362,590,726	
	機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額	△ 623,737,030	738,853,696
ホ	工 具 、 器 具 及 び 備 品	7,427,191	
	工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 5,333,588	2,093,603
ヘ	建 設 仮 勘 定		767,944,440

有 形 固 定 資 産 合 計 14,983,040,458

固 定 資 産 合 計 14,983,040,458

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 662,304,941

(2) 未 収 金 8,591,536

(3) 未収金貸倒引当金	△ 20,000	8,571,536	
流動資産合計			670,876,477
資産合計			15,653,916,935

負債の部

3. 固定負債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		4,041,710,671	
固定負債合計			4,041,710,671
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		476,540,452	
(2) 未払金		214,669,470	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,707,000		
ロ 法定福利費引当金	1,163,000	6,870,000	
流動負債合計			698,079,922
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,767,944,829	
長期前受金収益化累計額		△ 1,536,890,875	
繰延収益合計			8,231,053,954
負債合計			12,970,844,547

資 本 の 部

6. 資 本 金			2,714,117,666
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	91,312,201		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	26,027,565		
資 本 剰 余 金 合 計		117,339,766	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	148,385,044		
利 益 剰 余 金 合 計		△ 148,385,044	
剰 余 金 合 計			△ 31,045,278
資 本 合 計			2,683,072,388
負 債 資 本 合 計			15,653,916,935

注記表

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日）

（単位：千円）

	特定環境保全公 共下水道事業	農業集落排水事 業	漁業集落排水事 業	地域し尿事業	浄化槽事業	合 計
営業収益	34,738	76,270	9,448	55,926	23,732	200,114
営業費用	278,464	377,850	95,992	151,625	126,593	1,030,524
営業損益	△ 243,726	△ 301,580	△ 86,544	△ 95,699	△ 102,861	△ 830,410
経常損益	△ 4,537	△ 4,128	△ 2,176	△ 37,726	△ 3,743	△ 52,310
セグメント資産	5,551,899	5,544,727	1,290,092	2,795,282	471,918	15,653,918
セグメント負債	5,302,678	4,309,390	1,013,234	1,914,799	430,744	12,970,845
その他の項目						
他会計補助金	157,956	221,653	59,819	13,447	73,368	526,243
減価償却費	204,804	220,776	54,190	89,863	34,342	603,975
受取利息	1	0	0	0	0	1
支払利息	25,339	29,454	4,742	5,416	1,903	66,854
特別利益	1	0	0	0	0	1
特別損失	45	45	45	45	45	225
うち減損損失	0	0	0	0	0	0
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	219,302	5,381	2,727	407,708	0	635,118

令和5年度 西海市下水道事業会計補正予算（第2号）説明書

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単位：千円)

款・項	目	補正前	補正予定額	補正後	節	金額	備考
1 資本的収入		777,911	△ 81,400	696,511			
1 企業債		311,400	△ 74,800	236,600			
	1 企業債	311,400	△ 74,800	236,600			
					1 下水道事業債	△ 18,400	公共下水道事業
					4 過疎対策事業債	△ 37,400	公共下水道事業 大島污水处理施設統廃合事業 徳万地区コミュニティ・プラント 整備事業
					5 その他の企業債	△ 19,000	大島污水处理施設統廃合事業（観 光その他事業債） 徳万地区コミュニティ・プラント 整備事業（観光その他事業債）
3 補助金		199,903	△ 6,600	193,303			
	1 国庫補助金	147,500	△ 6,600	140,900			
					1 国庫補助金	△ 6,600	公共下水道事業 大島污水处理施設統廃合事業 徳万地区コミュニティ・プラント 事業
							△ 10,700 5,200 △ 1,100
資本的収入合計		777,911	△ 81,400	696,511			

(支 出)

(単位：千円)

款・項	目	補 正 前	補正予定額	補 正 後	節	金 額	備 考
1 資本的支出		994,308	△ 81,400	912,908			
1 建設改良費		517,443	△ 81,400	436,043			
	2 管渠整備事業費	341,902	△ 81,400	260,502			
					90 工事請負費	△ 81,400	公共下水道事業 大島污水处理施設統廃合事業 徳万地区コミュニティ・プラント 整備事業
資本的支出合計		994,308	△ 81,400	912,908			