

令和5年度

あきる野市下水道事業会計補正予算

(第2号)

議案第25号

令和5年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度あきる野市の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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度あきる野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。

収入

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 下水道事業収益	2,046,917	△9,689	2,037,228
第2項 営業外収益	1,144,558	△9,689	1,134,869

支出

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 下水道事業費用	2,024,017	△9,689	2,014,328
第1項 営業費用	1,847,520	△9,689	1,837,831

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4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。

収入

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的収入	1,440,249	△13,068	1,427,181
第1項 企業債	816,200	△13,200	803,000
第2項 他会計出資金	576,056	132	576,188

支出

款項	既決予定額	補正予定額	計
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	2,177,273	△13,068	2,164,205
第1項 建設改良費	421,395	△13,068	408,327

（企業債）

第4条 予算第5条表中、「限度額33,000千円」を「限度額19,800千円」に改める。

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第5条 予算第8条第1号中、「70,672千円」を「70,678千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第6条 予算第9条中、「663,976千円」を「657,887千円」に改める。

令和6年2月15日提出

東京都あきる野市長 中嶋博幸

予 算 説 明 書

令和5年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第2号）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 下水道事業収益			2,046,917	△ 9,689	2,037,228	
	2 営業外収益		1,144,558	△ 9,689	1,134,869	
		2 他会計補助金	663,976	△ 6,089	657,887	
		3 補助金	9,500	△ 3,600	5,900	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道事業費用			2,024,017	△ 9,689	2,014,328	
	1 営業費用		1,847,520	△ 9,689	1,837,831	
		1 管渠費	137,733	△ 9,695	128,038	
		5 総係費	65,222	6	65,228	

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			1,440,249	△ 13,068	1,427,181	
	1 企業債		816,200	△ 13,200	803,000	
		1 企業債	816,200	△ 13,200	803,000	
	2 他会計出資金		576,056	132	576,188	
		1 他会計出資金	576,056	132	576,188	

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			2,177,273	△ 13,068	2,164,205	
	1 建設改良費		421,395	△ 13,068	408,327	
		4 流域下水道建設費負担金	33,019	△ 13,068	19,951	

令和5年度あきる野市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 876,000
減価償却費	1,185,040,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 629,000
長期前受金戻入額	△ 471,081,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	164,868,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 17,574,000
未払金の増減額 (△は減少)	△ 417,253,000
小計	442,494,000
受取利息及び受取配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 164,868,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	277,627,000
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	△ 357,623,000
無形固定資産の取得による支出	△ 18,138,000
国庫補助金等による収入	39,413,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	8,580,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 327,768,000
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	803,000,000
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	△ 1,755,878,000
他会計からの出資による収入	576,188,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 376,690,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 426,831,000
資金期首残高	666,295,000
資金期末残高	239,464,000

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(1) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (一般職) (人)	給 与 費			法定福利費
		給 料	職 員 手 当 等	計	
補 正 後	(0) 8	31,414	26,739	58,153	10,462
補 正 前	(0) 8	31,414	26,739	58,153	10,462
比 較	(0) 0	0	0	0	0

() 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外書きです。

職員手当 等の内訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	超過勤務手当
	補 正 後	1,596	3,436	180	414	265
	補 正 前	1,596	3,436	180	414	265
	比 較	0	0	0	0	0

(2) 会計年度任用職員

区 分	給 与 費			法定福利費	合 計
	報 酬	職 員 手 当 (期末手当)	計		
補 正 後	1,563	189	1,752	311	2,063
補 正 前	1,563	183	1,746	311	2,057
比 較	0	6	6	0	6

2 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	
報 酬		前年度事業との差異等による増減分	
給 料		給与改定に伴う増減分	
		昇給に伴う増加分	
		その他の増減分	
職員手当等	6	6 制度改正に伴う増減分	
		その他の増減分	

(単位：千円)

合 計	備 考
68,615	
68,615	
0	

(単位：千円)

特殊勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	管 理 職 員 特別勤務手当	児童手当	退職手当負担金
20	780	13,873	30	1,120	5,025
20	780	13,873	30	1,120	5,025
0	0	0	0	0	0

(単位：千円)

備 考

説 明	備 考
職員手当（期末手当）	6 会計年度任用職員の期末手当支給率改正に伴う増

令和5年度あきる野市下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 構築物	31,055,085,000			
減価償却累計額	<u>△ 4,024,925,000</u>	27,030,160,000		
ロ 機械及び装置	258,258,000			
減価償却累計額	<u>△ 96,795,000</u>	161,463,000		
ハ 車両及び運搬具	43,000			
減価償却累計額	<u>△ 41,000</u>	2,000		
有形固定資産合計			27,191,625,000	

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>2,657,276,000</u>		
無形固定資産合計			<u>2,657,276,000</u>	
固定資産合計				29,848,901,000

2 流動資産

(1) 現金・預金

239,464,000

(2) 未収金

57,567,000

未収金貸倒引当金

△ 722,000

56,845,000

流動資産合計

296,309,000

資産合計

30,145,210,000

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	13,602,570,000		
	企業債合計		13,602,570,000	
	固定負債合計			13,602,570,000

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	1,595,010,000		
	企業債合計		1,595,010,000	

(2) 未払金

163,622,000

(3) 引当金

イ	賞与引当金	3,895,000		
ロ	法定福利費引当金	718,000		
	引当金合計		4,613,000	
	流動負債合計			1,763,245,000

5 繰延収益

(1) 長期前受金

13,599,058,000

収益化累計額		△ 1,875,421,000	11,723,637,000	
	繰延収益合計			11,723,637,000

負債合計 27,089,452,000

資 本 の 部

6 資本金

2,941,411,000

7 剰余金

(1) 利益剰余金

イ	減債積立金	115,223,000		
ロ	当年度未処理欠損金	876,000		
	利益剰余金合計		114,347,000	

剰余金合計 114,347,000

資本合計 3,055,758,000

負債資本合計 30,145,210,000

注記表

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による
- ・ 主な耐用年数
 - 構築物 50年
 - 機械及び装置 15年

(2) 無形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法による
- ・ 主な耐用年数
 - 施設利用権 35年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、東京都市町村職員退職手当組合に加入しており、下水道事業会計は、当該組合に普通負担金を負担しているが、当該負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権、貸倒懸念債権、破産更生債権等それぞれの貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3,799,395,000円である。

2 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

3 出資金

当年度に、一般会計から受ける出資の額は576,188,000円である。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和5年度において、期末・勤勉手当及び法定福利費を支給するため、賞与引当金3,895,000円及び法定福利費引当金718,000円を取崩す。

(2) 貸倒引当金の取崩し

債権の不納欠損に伴い、未収金に係る貸倒引当金1,351,000円を取崩す。

予 算 説 明 資 料

令和5年度あきる野市下水道事業会計補正予算（第2号）予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業収 益			2,046,917	△ 9,689	2,037,228	
	2 営業外収益			1,144,558	△ 9,689	1,134,869	
		2 他会計補助金		663,976	△ 6,089	657,887	
			1 一般会計補助 金	663,976	△ 6,089	657,887	
		3 補助金		9,500	△ 3,600	5,900	
			1 国庫補助金	9,000	△ 9,000	0	
			2 都補助金	500	5,400	5,900	

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1	下水道事業費用			2,024,017	△ 9,689	2,014,328	
	1 営業費用			1,847,520	△ 9,689	1,837,831	
		1 管渠費		137,733	△ 9,695	128,038	
			17 委託料	114,056	△ 9,695	104,361	
		5 総係費		65,222	6	65,228	
			2 手当	18,702	6	18,708	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本的収入				1,440,249	△ 13,068	1,427,181	
	1 企業債			816,200	△ 13,200	803,000	
		1 企業債		816,200	△ 13,200	803,000	
			1 下水道事業債	317,600	△ 13,200	304,400	
	2 他会計出資金			576,056	132	576,188	
		1 他会計出資金		576,056	132	576,188	
			1 一般会計出資金	576,056	132	576,188	

支 出

款	項	目	節	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備 考
1 資本の支出				2,177,273	△ 13,068	2,164,205	
	1 建設改良費			421,395	△ 13,068	408,327	
		4 流域下水道建設費負担金		33,019	△ 13,068	19,951	
			63 流域下水道建設費負担金	33,019	△ 13,068	19,951	