

令和 5 年度

下水道事業会計補正予算書

(第 2 号)

京都府京丹後市

令和5年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度京丹後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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度京丹後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およ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 下水道事業収益	2,270,366千円	78,503千円	2,348,869千円
第2項 営業外収益	1,694,367千円	6,000千円	1,700,367千円
第3項 特別利益	0千円	72,503千円	72,503千円
支 出			
第1款 下水道事業費用	2,601,852千円	98,298千円	2,700,150千円
第1項 営業費用	2,263,989千円	△ 8,600千円	2,255,389千円
第3項 特別損失	0千円	106,898千円	106,898千円

（資本的収入及び支出）

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 600,283千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 642,237千円」に、「当年度分消費税資本的収支調整額 97,927千円」を「当年度分消費税資本的収支調整額 100,781千円」に、「引継金等 4,299千円」を「引継金等 503千円」に、「過年度分損益勘定留保資金 458,317千円」を「過年度分損益勘定留保資金 488,013千円」に、「当年度分損益勘定留保資金 13,226千円」を「当年度分損益勘定留保資金 26,426千円」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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	2,628,699千円	△ 44,484千円	2,584,215千円
第1項 負担金	99,430千円	△ 1,344千円	98,086千円
第3項 補助金	458,769千円	△ 31,890千円	426,879千円
第4項 出資金	490,600千円	△ 11,400千円	479,200千円
第5項 固定資産 売却代金	0千円	150千円	150千円
支 出			
第1款 資本的支出	3,228,982千円	△ 2,530千円	3,226,452千円
第1項 建設改良費	1,678,525千円	△ 2,530千円	1,675,995千円

(他会計からの補助金)

第4条 予算第11条中「894,400千円」を「905,800千円」に改める。

令和6年2月26日提出

京丹後市長 中山 泰

令和5年度 京丹後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

1 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			2,270,366	78,503	2,348,869	
	2 営業外収益		1,694,367	6,000	1,700,367	
		3 他会計補助金	894,400	11,400	905,800	
		4 長期前受金戻入	715,591	△ 5,400	710,191	
	3 特別利益		0	72,503	72,503	
3 その他特別利益		0	72,503	72,503		

2 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			2,601,852	98,298	2,700,150	
	1 営業費用		2,263,989	△ 8,600	2,255,389	
		9 資産減耗費	14,492	△ 8,600	5,892	
	3 特別損失		0	106,898	106,898	
6 減損損失		0	106,898	106,898		

資本的収入及び支出

1 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			2,628,699	△ 44,484	2,584,215	
	1 負担金		99,430	△ 1,344	98,086	
		2 工事負担金	2,530	△ 1,344	1,186	
	3 補助金		458,769	△ 31,890	426,879	
		1 国庫補助金	455,608	△ 31,700	423,908	
		2 府補助金	3,161	△ 190	2,971	
	4 出資金		490,600	△ 11,400	479,200	
		1 他会計出資金	490,600	△ 11,400	479,200	
	5 固定資産売 却代金		0	150	150	
1 固定資産売却代金		0	150	150		

2 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			3,228,982	△ 2,530	3,226,452	
	1 建設改良費		1,678,525	△ 2,530	1,675,995	
		4 管渠改良事業費	54,989	△ 2,530	52,459	

令和5年度 京丹後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 (△は当年度純損失)	△ 409,180,522
	減価償却費	1,309,055,000
	減損損失	106,898,000
	固定資産除却費	5,892,000
	引当金の増減額 (△は減少)	1,487,577
	長期前受金戻入額	△ 782,694,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	312,275,000
	受取利息及び配当金	△ 5,000
	固定資産売却益(損)	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 68,210,330
	貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 813,820
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 891,955
	預り金の増減額 (△は減少)	0
	小計	<hr/> 473,811,950
	利息及び配当金の受取額	5,000
	利息の支払額	△ 312,275,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 161,541,950
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 1,969,004,466
	有形固定資産の売却による収入	136,364
	負担金による収入	97,390,154
	補助金による収入	615,808,000
	国庫補助金等圧縮記帳	△ 56,811,447
	補償金による収入	0
	前受金の増減額 (△は減少)	△ 61,267,000
	前払金の増減額 (△は増加)	160,485,000
	補助金の返還	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 1,213,263,395
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	短期借入による収入	0
	短期借入金返済による支出	△ 99,100,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	2,101,700,000
	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	△ 1,550,457,000
	他会計からの出資による収入	479,200,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 931,343,000
	資金に係る換算差額	0
	資金増加額 (又は減少額)	△ 120,378,445
	資金期首残高	348,300,958
	資金期末残高	<hr/> <hr/> 227,922,513

令和5年度 京丹後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

ア 土 地		1,696,284,327
イ 建 物	2,536,645,835	
減価償却累計額	<u>△309,047,294</u>	2,227,598,541
ウ 構 築 物	36,470,469,912	
減価償却累計額	<u>△3,610,366,327</u>	32,860,103,585
エ 機 械 及 び 装 置	5,653,689,102	
減価償却累計額	<u>△1,543,015,681</u>	4,110,673,421
オ 車 両 運 搬 具	1,410,443	
減価償却累計額	<u>△570,522</u>	839,921
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	8,431,406	
減価償却累計額	<u>△2,740,276</u>	5,691,130
キ 建 設 仮 勘 定		<u>38,832,908</u>

有形固定資産合計 40,940,023,833

固定資産合計 40,940,023,833

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		227,922,513
(2) 未 収 金	238,943,404	
貸倒引当金	<u>△4,286,656</u>	234,656,748
(3) 貯 蔵 品		3,643,133
(4) 前 払 金		0
(5) その他流動資産		<u>0</u>

流動資産合計 466,222,394

資 産 合 計 41,406,246,227

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		22,399,699,668
(2) 引 当 金		0
(3) その他固定負債		<u>0</u>

固定負債合計 22,399,699,668

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金		0
(2) 企 業 債		
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		1,581,694,457
(3) 未 払 金		313,316,732
(4) 前 受 金		0

(5) 引当金			
ア 賞与引当金	6,660,000		
イ 法定福利費引当金	1,329,000		
引当金合計		7,989,000	
(6) その他流動負債		500,000	
流動負債合計			1,903,500,189
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
ア 受益者負担金	1,082,871,853		
イ 補助金	18,032,309,199		
ウ 受贈財産評価額	1,143,083,907		
エ 工事負担金	1,078,221		
長期前受金合計		20,259,343,180	
(2) 収益化累計額			
ア 受益者負担金	△459,694,197		
イ 補助金	△2,244,384,575		
ウ 受贈財産評価額	△269,367,149		
エ 工事負担金	0		
収益化累計額合計		△2,973,445,921	
繰延収益合計			17,285,897,259
負債合計			41,589,097,116

資 本 の 部

6 資本金			2,225,393,379
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 再評価積立金	0		
イ 受益者負担金	0		
ウ 補助金	687,810,541		
エ 受贈財産評価額	265,246,143		
オ 寄附金	0		
カ 工事負担金	0		
資本剰余金合計		953,056,684	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 建設改良積立金	0		
ウ 当年度未処理欠損金	3,361,300,952		
利益剰余金合計		△ 3,361,300,952	
剰余金合計			△ 2,408,244,268
資本合計			△ 182,850,889
負債資本合計			41,406,246,227

令和5年度 京丹後市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

1 収益的収入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業収益		2,270,366	78,503	2,348,869
2 営業外収益		1,694,367	6,000	1,700,367
	3 他会計補助金	894,400	11,400	905,800
	4 長期前受金戻入	715,591	△ 5,400	710,191
3 特別利益		0	72,503	72,503
	3 その他特別利益	0	72,503	72,503

2 収益的支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用		2,601,852	98,298	2,700,150
1 営業費用		2,263,989	△ 8,600	2,255,389
	9 資産減耗費	14,492	△ 8,600	5,892
3 特別損失		0	106,898	106,898
	6 減損損失	0	106,898	106,898

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	一般会計補助金	11,400	一般会計補助金 11,400 (累計 905,800)
2	補助金長期前受金戻入	△ 6,743	△6,743 (累計 536,008)
3	受贈財産評価額長期前受金戻入	1,343	1,343 (累計 56,205)
1	その他特別利益	72,503	72,503 (累計 72,503)

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
46	固定資産除却費	△ 8,600	構築物 △312 機械及び装置 △8,288 (累計 5,892)
82	減損損失	106,898	減損損失 106,898 (累計 106,898)

1 資本的收入

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的收入		2,628,699	△ 44,484	2,584,215
1 負担金		99,430	△ 1,344	98,086
	2 工事負担金	2,530	△ 1,344	1,186
3 補助金		458,769	△ 31,890	426,879
	1 国庫補助金	455,608	△ 31,700	423,908
	2 府補助金	3,161	△ 190	2,971
4 出資金		490,600	△ 11,400	479,200
	1 他会計出資金	490,600	△ 11,400	479,200
5 固定資産売却代金		0	150	150
	1 固定資産売却代金	0	150	150

2 資本の支出

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本の支出		3,228,982	△ 2,530	3,226,452
1 建設改良費		1,678,525	△ 2,530	1,675,995
	4 管渠改良事業費	54,989	△ 2,530	52,459

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1	工事負担金	△ 2,530	工事負担金 △2,530 (累計 0)
2	補償金	1,186	補償金 1,186 (累計 1,186)
1	国庫補助金	△ 31,700	社会資本整備総合交付金 △31,700 (累計 423,908)
1	府補助金	△ 190	生活排水処理対策費補助金 △190 (累計 2,971)
1	一般会計出資金	△ 11,400	一般会計出資金 △11,400 (累計 479,200)
1	固定資産売却代金	150	固定資産売却代金 150 (累計 150)

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
65	工事請負費	△ 2,530	下水道管移設工事 △2,530 (累計 52,459)