

令和5年度鳩山町下水道事業会計補正予算(第4号)

(総則)

第 1 条 令和 5 年度鳩山町下水道事業会計の補正予算 (第 4 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 予算第 3 条の収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

		収 入		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款	農業集落排水事業収益	75,150 千円	△1,334 千円	73,816 千円
第 2 項	営業外収益	68,029 千円	△1,334 千円	66,695 千円
第 2 款	浄化槽設置管理事業収益	41,077 千円	△2,130 千円	38,947 千円
第 1 項	営業収益	11,808 千円	△141 千円	11,667 千円
第 2 項	営業外収益	29,189 千円	△1,989 千円	27,200 千円
		支 出		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款	農業集落排水事業費用	57,003 千円	△3,464 千円	53,539 千円
第 1 項	営業費用	50,423 千円	△3,364 千円	47,059 千円
第 2 項	営業外費用	5,666 千円	△100 千円	5,566 千円
第 2 款	浄化槽設置管理事業費用	35,412 千円	△3,332 千円	32,080 千円
第 1 項	営業費用	33,383 千円	△3,229 千円	30,154 千円
第 2 項	営業外費用	1,315 千円	△103 千円	1,212 千円

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第 4 条の収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

		収 入		
(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款	農業集落排水事業資本的収入	37,493 千円	△1,560 千円	35,933 千円
第 1 項	他会計負担金	22,832 千円	△560 千円	22,272 千円
第 2 項	他会計補助金	9,351 千円	△250 千円	9,101 千円
第 3 項	受益者負担金及び分担金	5,310 千円	△750 千円	4,560 千円

第2款 浄化槽設置管理事業資本的收入	22,907千円	△8,494千円	14,413千円
第1項 企業債	7,500千円	△2,900千円	4,600千円
第2項 他会計負担金	1,600千円	△510千円	1,090千円
第3項 他会計補助金	3,335千円	44千円	3,379千円
第4項 補助金	8,199千円	△3,909千円	4,290千円
第5項 受益者負担及び分担金	2,273千円	△1,219千円	1,054千円

支 出

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款 農業集落排水事業資本的支出	37,493千円	△1,560千円	35,933千円
第1項 建設改良費	14,661千円	△1,000千円	13,661千円
第2項 企業債償還金	22,832千円	△560千円	22,272千円
第2款 浄化槽設置管理事業資本的支出	22,907千円	△8,494千円	14,413千円
第1項 建設改良費	17,987千円	△7,984千円	10,003千円
第2項 企業債償還金	4,920千円	△510千円	4,410千円

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額を次のとおり補正する。

起債の目的	限度額		
	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
下水道事業債	7,500千円	△2,900千円	4,600千円
公営企業会計適用債	2,300千円	△2,300千円	0千円
計	9,800千円	△5,200千円	4,600千円

(他会計からの補助金)

第5条 予算第8条中「45,904千円」を「45,654千円」に改める。

令和6年2月28日提出

埼玉県比企郡鳩山町長 小 峰 孝



1. 令和5年度鳩山町下水道事業会計補正予算第4号実施計画  
 収益の収入及び支出  
 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業収益			75,150	△1,334	73,816	
	2 営業外収益		68,029	△1,334	66,695	
		2 他会計負担金	26,494	△1,334	25,160	一般会計負担金 減額 △1,334
2 浄化槽設置管理事業収益			41,077	△2,130	38,947	
	1 営業収益		11,808	△141	11,667	
		1 浄化槽使用料	11,808	△141	11,667	月額使用料 減額 △141
	2 営業外収益		29,189	△1,989	27,200	
		2 他会計負担金	7,843	△1,129	6,714	一般会計負担金 減額 △1,129
		3 他会計補助金	13,131	△44	13,087	一般会計補助金 減額 △44
		4 国庫補助金	500	△300	200	国庫補助金 減額 △300
		5 県補助金	1,000	△516	484	県補助金 減額 △516

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集落排水事業費用			57,003	△3,464	53,539	
	1 営業費用		50,423	△3,364	47,059	
		1 管渠費	6,449	△400	6,049	工事請負費減額 △400
		2 処理場費	9,975	△575	9,400	光熱水費減額 △300 委託料減額 △275
		4 総係費	10,480	△1,155	9,325	委託料減額 △1,155
		5 減価償却費	22,829	△1,234	21,595	有形固定資産減価償却費減額 △1,234
	2 営業外費用		5,666	△100	5,566	
1 支払利息及び企業債取扱諸費		3,665	△100	3,565	企業債利息減額 △100	
2 浄化槽設置管理事業費用			35,412	△3,332	32,080	
	1 営業費用		33,383	△3,229	30,154	
		1 管渠費	16,862	△1,328	15,534	委託料減額 △512 補助金減額 △816
		3 総係費	8,181	△880	7,301	委託料減額 △880
		4 減価償却費	7,690	△1,021	6,669	有形固定資産減価償却費減額 △1,021
	2 営業外費用		1,315	△103	1,212	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	1,315	△103	1,212	企業債利息減額 △103

資本的收入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集 落排水 事業資 本の収 入			37,493	△1,560	35,933	
	1 他会計 負担金		22,832	△560	22,272	
		1 他会計 負担金	22,832	△560	22,272	一般会計負担金 減額 △560
	2 他会計 補助金		9,351	△250	9,101	
		1 他会計 補助金	9,351	△250	9,101	一般会計補助金 減額 △250
	3 受益者 負担金 及び分 担金		5,310	△750	4,560	
		1 分担金	5,310	△750	4,560	受益者分担金 減額 △750
2 浄化槽 設置管 理事業 資本の 収入			22,907	△8,494	14,413	
	1 企業債		7,500	△2,900	4,600	
		1 企業債	7,500	△2,900	4,600	企業債 減額 △2,900
	2 他会計 負担金		1,600	△510	1,090	
		1 他会計 負担金	1,600	△510	1,090	一般会計負担金 減額 △510
	3 他会計 補助金		3,335	44	3,379	
		1 他会計 補助金	3,335	44	3,379	一般会計補助金 追加 44
	4 補助金		8,199	△3,909	4,290	
		1 補助金	8,199	△3,909	4,290	国庫補助金 減額 △3,009 県補助金減額 △900
	5 受益者 負担金 及び分 担金		2,273	△1,219	1,054	
		1 分担金	2,273	△1,219	1,054	受益者分担金 減額 △1,219

支 出

(單位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 農業集 落排水 事業資 本的支 出			37,493	△1,560	35,933	
	1 建設改 良費		14,661	△1,000	13,661	
		1 農業集 落排水 管渠建 設改良 費	5,126	△1,000	4,126	工事請負費 減額 △1,000
	2 企業債 償還金		22,832	△560	22,272	
		1 企業債 償還金	22,832	△560	22,272	企業債償還金 減額 △560
2 浄化槽 設置管 理事業 資本的 支出			22,907	△8,494	14,413	
	1 建設改 良費		17,987	△7,984	10,003	
		1 浄化槽 建設改 良費	17,987	△7,984	10,003	工事請負費 減額 △7,984
	2 企業債 償還金		4,920	△510	4,410	
		1 企業債 償還金	4,920	△510	4,410	企業債償還金 減額 △510

**2. 令和5年度鳩山町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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	29,071,991
	減価償却費	28,264,000
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,867,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 28,080,000
	他会計負担金	△ 31,874,000
	他会計補助金	△ 33,174,000
	特別利益	△ 80,000
	受取利息及び受取配当金	△ 2,000
	支払利息	4,777,000
	固定資産除却費	0
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 397,791
	未払金の増減額 (△は減少)	2,000,000
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
	小計	△ 27,627,800
	他会計負担金	31,874,000
	他会計補助金	33,174,000
	特別利益	80,000
	受取利息及び受取配当金	2,000
	支払利息	△ 4,777,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	32,725,200
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	△ 21,512,730
	国庫補助金等による収入	3,900,001
	受益者負担金及び分担金による収入	4,697,364
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	32,989,909
	投資活動によるキャッシュ・フロー	20,074,544
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良事業債による収入	4,600,000
	建設改良事業債の償還による支出	△ 26,682,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,082,000
	資金増加(減少)額	30,717,744
	資金期首残高	0
	資金期末残高	30,717,744

### 3. 令和5年度鳩山町下水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

#### 資産の部

1. 固定資産				
(1)有形固定資産	円	円	円	円
イ. 土地		14,989,413		
ロ. 建物	17,761,416			
減価償却累計額	<u>6,074,690</u>	11,686,726		
ハ. 構築物	1,191,080,343			
減価償却累計額	<u>412,765,228</u>	778,315,115		
ニ. 機械及び装置	205,278,244			
減価償却累計額	<u>161,234,511</u>	44,043,733		
有形固定資産合計			<u>849,034,987</u>	
固定資産合計				849,034,987
2. 流動資産				
(1)現金預金			30,717,744	
(2)未収金			<u>5,712,938</u>	
流動資産合計				<u>36,430,682</u>
資産合計				<u>885,465,669</u>

#### 負債の部

3. 固定負債				
(1)企業債			<u>262,111,880</u>	
固定負債合計				262,111,880
4. 流動負債				
(1)企業債			27,198,104	
(2)未払金			5,485,870	
(3)引当金			<u>1,867,000</u>	
流動負債合計				34,550,974
5. 繰延収益				
(1)長期前受金				
イ. 他会計負担金			20,936,364	
他会計負担金				
収益化累計額			<u>△ 10,976,000</u>	9,960,364
ロ. 他会計補助金			106,030,996	
他会計補助金				
収益化累計額			<u>△ 27,858,823</u>	78,172,173
ハ. 国庫補助金			649,814,959	
国庫補助金収益化累計額			<u>△ 264,681,845</u>	385,133,114
ニ. 県補助金			3,445,455	
県補助金収益化累計額			<u>△ 11,542,606</u>	△ 8,097,151
ホ. 受益者負担金及び分担金			113,402,532	
受益者負担金及び分担金				
収益化累計額			<u>△ 49,923,891</u>	63,478,641
繰延収益合計				<u>528,647,141</u>
負債合計				<u>825,309,995</u>

#### 資本の部

6. 資本金				
(1)資本金				31,083,683
(2)利益剰余金				
イ. 当年度未処分利益剰余金		<u>29,071,991</u>		
利益剰余金合計			<u>29,071,991</u>	
剰余金合計				<u>29,071,991</u>
資本合計				<u>60,155,674</u>
負債・資本合計				<u>885,465,669</u>



#### 4. 令和5年度鳩山町下水道事業開始貸借対照表

(令和5年4月1日)

##### 資産の部

1. 固定資産				
(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ. 土地		14,989,413		
ロ. 建物	17,761,416			
減価償却累計額	5,754,690	12,006,726		
ハ. 構築物	1,178,235,796			
減価償却累計額	388,810,228	789,425,568		
ニ. 機械及び装置	196,610,061			
減価償却累計額	157,245,511	39,364,550		
有形固定資産合計			855,786,257	
固定資産合計				855,786,257
2. 流動資産				
(1) 現金預金			0	
(2) 未収金			5,315,147	
流動資産合計				5,315,147
資産合計				<u>861,101,404</u>

##### 負債の部

3. 固定負債				
(1) 企業債			283,639,984	
固定負債合計				283,639,984
4. 流動負債				
(1) 企業債			27,752,000	
(2) 未払金			3,485,870	
(3) 引当金			0	
流動負債合計				31,237,870
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ. 他会計負担金			0	
他会計負担金				
収益化累計額			0	0
ロ. 他会計補助金			94,383,724	
他会計補助金				
収益化累計額			△ 27,858,823	66,524,901
ハ. 国庫補助金			646,460,413	
国庫補助金収益化累計額			△ 261,961,845	384,498,568
ニ. 県補助金			2,900,000	
県補助金収益化累計額			△ 336,606	2,563,394
ホ. 受益者負担金及び分担金			108,203,077	
受益者負担金及び分担金				
収益化累計額			△ 46,650,073	61,553,004
繰延収益合計				515,139,867
負債合計				<u>830,017,721</u>

##### 資本の部

6. 資本金				
(1) 資本金				31,083,683
(2) 利益剰余金				
イ. 当年度未処分利益剰余金		0		
利益剰余金合計			0	
剰余金合計				0
資本合計				<u>31,083,683</u>
負債・資本合計				<u>861,101,404</u>

## 令和5年度鳩山町下水道事業注記事項

予算の注記を次のように改める。

### II 予定貸借対照表等関連

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（当該事業年度の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200,108千円である。

### III セグメント情報

#### 1 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、農業集落排水事業及び浄化槽設置管理事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、農業集落排水事業及び浄化槽設置管理事業の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
農業集落排水事業	農業集落地域における、し尿・生活排水等の処理
浄化槽設置管理事業	浄化槽処理促進区域における、し尿・生活排水等の処理

#### 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）

	農業集落排水 事業	浄化槽設置 管理事業	合計
営業収益	6,474	10,606	17,080
営業費用	45,581	28,845	74,426
営業損益	△39,107	△18,239	△57,346
経常損益	23,185	7,436	30,621
セグメント資産	716,801	168,665	885,466
セグメント負債	642,128	183,182	825,310
その他の項目			
他会計繰入金	45,247	19,801	65,048
減価償却費	21,595	6,669	28,264
特別利益	0	80	80
特別損失	714	514	1,228
有形固定資産の増加額	△9,176	2,425	△6,751