

平成 3 0 年 度

東広島市下水道事業会計補正予算書

平成 3 0 年 3 月

東広島市下水道部

議案第 1 1 3 号

平成 3 0 年度東広島市下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 平成 3 0 年度東広島市下水道事業会計補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第 2 条 平成 3 0 年度東広島市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 2 条に定めた業務の予定量を次のように改める。

項 目	補 正 前	補 正 後
(4) 主要な建設改良事業		
(ア) 管 渠 建 設 事 業	2, 679, 518千円	2, 690, 718千円
(ウ) 処 理 場 建 設 事 業	506, 110千円	881, 510千円

（収益的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 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

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第 1 款 下水道事業収益	4, 948, 865千円	25, 000千円	4, 973, 865千円
第 2 項 営 業 外 収 益	1, 733, 114千円	25, 000千円	1, 758, 114千円

支 出

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第 1 款 下水道事業費用	4, 670, 688千円	25, 000千円	4, 695, 688千円
第 1 項 営 業 費 用	4, 122, 386千円	25, 000千円	4, 147, 386千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 4 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 1, 645, 912千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額122, 142千円、過年度分損益勘定留保資金274, 310千円及び当年度分損益勘定留保資金

1,249,460千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,662,262千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額122,143千円、過年度分損益勘定留保資金274,310千円及び当年度分損益勘定留保資金1,265,809千円」に改め、同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

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資 本 的 収 入	3,360,391千円	370,250千円	3,730,641千円
第1項 企 業 債	2,092,400千円	121,500千円	2,213,900千円
第2項 補 助 金	949,600千円	198,550千円	1,148,150千円
第3項 出 資 金	126,817千円	50,200千円	177,017千円

支 出

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資 本 的 支 出	5,006,303千円	386,600千円	5,392,903千円
第1項 建 設 改 良 費	3,359,594千円	386,600千円	3,746,194千円

(債務負担行為の補正)

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

追 加

事 項	期 間	限 度 額
東広島浄化センターポンプ棟耐震補強工事委託	平成31年度	147,000千円

(企業債の補正)

第6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。

起債の目的	補 正 前	補 正 後
下水道事業 (建設改良)	2,092,400千円	2,213,900千円

(一般会計からの補助金及び出資金の補正)

第7条 予算第10条中「126,817千円」を「177,017千円」に改める。

平成30年3月12日提出

東広島市長 高 垣 廣 徳

平成 30 年度

東広島市下水道事業会計補正予算に関する説明書

1 実施計画

収益的收入及び支出

(収 入)

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 下水道 事業収益			4,948,865	25,000	4,973,865	
	2 営業外 収益		1,733,114	25,000	1,758,114	
		5 国庫 補助金	0	25,000	25,000	

(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			4,670,688	25,000	4,695,688	
	1 営業費用		4,122,386	25,000	4,147,386	
		7 総 係 費	134,245	25,000	159,245	

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 資 本 的 入 収			3,360,391	370,250	3,730,641	
	1 企 業 債		2,092,400	121,500	2,213,900	
		1 建 設 企 業 債	2,092,400	121,500	2,213,900	
	2 補 助 金		949,600	198,550	1,148,150	
		1 国 庫 補 助 金	949,600	198,550	1,148,150	
	3 出 資 金		126,817	50,200	177,017	
		1 一 般 会 計 出 資 金	126,817	50,200	177,017	

(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 出 支			5,006,303	386,600	5,392,903	
	1 建 設 改 良 費		3,359,594	386,600	3,746,194	
		1 管 渠 建 設 事 業 費	2,679,518	11,200	2,690,718	
		3 処 理 場 建 設 事 業 費	506,110	375,400	881,510	

2 予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	156,034
減価償却費	2,420,115
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	195
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	19,523
その他の引当金の増減額 (△は減少)	524
長期前受金戻入額	△ 1,027,911
支払利息	528,932
有形固定資産除却費	26,796
未収金の増減額 (△は増加)	△ 101,914
未払金の増減額 (△は減少)	△ 176,156
小計	1,846,138
利息の支払額	△ 528,932
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,317,206

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	△ 3,206,278
無形固定資産の取得による支出	△ 40,698
国庫補助金等による収入	1,220,321
水洗便所改造資金の貸付による支出	△ 12,000
水洗便所改造資金貸付金の回収による収入	5,494
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,033,161

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	2,213,900
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	△ 1,634,709
他会計からの出資による収入	74,041
財務活動によるキャッシュ・フロー	653,232
資金増加額 (又は減少額)	△ 62,723
資金期首残高	97,891
資金期末残高	35,168

3 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支 払義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳		
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫補助金	企業債	その他
東広島浄化セ ンターポンプ 棟耐震補強工 事委託 (平成30年度)	147,000			平成31年度	147,000	73,500	73,500	

4 予定貸借対照表（当年度）

（平成31年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		2,050,770	
ロ 建 物	2,092,584		
減価償却累計額	<u>△ 336,107</u>	1,756,477	
ハ 構 築 物	65,815,979		
減価償却累計額	<u>△ 5,053,597</u>	60,762,382	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,084,470		
減価償却累計額	<u>△ 2,008,767</u>	4,075,703	
ホ 車 両 運 搬 具	1,318		
減価償却累計額	<u>△ 1,252</u>	66	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	9,472		
減価償却累計額	<u>△ 5,734</u>	3,738	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,196,700</u>	
有形固定資産合計			69,845,836

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権		636,767	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>13,226</u>	
無形固定資産合計			649,993

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		103	
ロ 長 期 貸 付 金		<u>15,741</u>	
投資その他の資産合計			<u>15,844</u>
固定資産合計			70,511,673

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		35,168	
(2) 未 収 金	1,114,893		
貸倒引当金	<u>△ 2,519</u>	1,112,374	
(3) そ の 他 流 動 資 産			
イ 保 管 有 価 証 券		<u>700</u>	
その他流動資産合計			<u>700</u>
流動資産合計			<u>1,148,242</u>
資産合計			<u><u>71,659,915</u></u>

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	<u>27,770,663</u>	27,770,663	
	企 業 債 合 計			
(2)	引 当 金			
	イ 退職給付引当金	<u>381,210</u>	381,210	
	引 当 金 合 計			
	固 定 負 債 合 計			28,151,873
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	<u>1,690,631</u>	1,690,631	
	企 業 債 合 計		383,156	
(2)	未 払 金			
(3)	引 当 金			
	イ 賞与引当金	14,368		
	ロ 法定福利費引当金	<u>2,700</u>		
	引 当 金 合 計		17,068	
(4)	そ の 他 流 動 負 債		<u>15,450</u>	
	流 動 負 債 合 計			2,106,305
5	繰 延 収 益			
	長期前受金		30,751,140	
	長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,206,055</u>	
	繰 延 収 益 合 計			27,545,085
	負 債 合 計			<u>57,803,263</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	資 本 金		<u>13,511,760</u>	
	資 本 金 合 計			13,511,760
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	53,057		
	ロ 補助金	530,865		
	ハ 負担金	<u>5,664</u>		
	資 本 剰 余 金 合 計		589,586	
(2)	利 益 剰 余 金			
	イ 当年度未処理欠損金	244,694		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 244,694</u>	
	剰 余 金 合 計			344,892
	資 本 合 計			13,856,652
	負 債 ・ 資 本 合 計			<u>71,659,915</u>

5 注記（当年度）

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物	8～50 年
構築物	10～50 年
うち管渠施設	50 年
機械及び装置	6～20 年
車両運搬具	4～5 年
工具、器具及び備品	4～15 年

ロ 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

施設利用権	50 年
ソフトウェア	5 年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、市町総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

ロ 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負

担に属する額を計上している。

ニ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

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、一般会計が負担すると見込まれる額は、705,190千円である。

(2) 引当金の取崩し

イ 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当として20,880千円を支給することとなるため、賞与引当金を13,921千円取り崩す。

ロ 法定福利費引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として3,935千円を支給することとなるため、法定福利費引当金を2,623千円取り崩す。

ハ 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、不納欠損見込額として474千円を取り崩す。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

東広島市下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び産業団地汚水処理施設事業の4つを報告セグメントとしている。

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
公 共 下 水 道 事 業	公共下水道事業における処理区域で汚水・雨水を処理する業務
特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水を処理する業務
農 業 集 落 排 水 事 業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する業務
産 業 団 地 汚 水 処 理 施 設 事 業	上記以外の処理区域で汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

平成 30 年度（自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日）

（単位 千円）

	公 共 下 水 道 事 業	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業	農 業 集 落 排 水 事 業	産 業 団 地 汚 水 処 理 施 設 事 業	合 計
営業収益	2, 893, 602	31, 298	45, 965	21, 642	2, 992, 507
営業費用	3, 576, 721	208, 791	204, 746	52, 185	4, 042, 443
営業損益	△683, 119	△177, 493	△158, 781	△30, 543	△1, 049, 936
経常損益	157, 637	0	0	6, 503	164, 140
セグメント資産	65, 135, 174	2, 904, 402	2, 763, 296	857, 043	71, 659, 915
セグメント負債	52, 757, 168	1, 965, 061	2, 297, 606	783, 428	57, 803, 263
その他の項目					
雨水処理負担金	201, 302	0	0	0	201, 302
他会計負担金	416, 707	72, 141	70, 485	0	559, 333
他会計補助金	0	71, 050	48, 961	18, 274	138, 285
減価償却費	2, 186, 885	106, 022	108, 457	18, 751	2, 420, 115
支払利息及び 企業債取扱諸費	494, 916	13, 669	20, 347	0	528, 932

平成 30 年度

東広島市下水道事業会計補正予算説明資料

予算事項別明細書

(1) 収益の収入及び支出

(収 入)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 下水道事業収益	4,948,865	25,000	4,973,865
2 営 業 外 収 益	1,733,114	25,000	1,758,114
5 国 庫 補 助 金	0	25,000	25,000

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
国 庫 補 助 金	25,000	官民連携社会資本整備等推進費補助金 25,000

(支 出)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 下水道事業費用	4,670,688	25,000	4,695,688
1 営 業 費 用	4,122,386	25,000	4,147,386
7 総 係 費	134,245	25,000	159,245

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
委 託 料	25,000	下水道事業経営効率化検討調査業務 25,000

(2) 資本的收入及び支出

(収 入)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 収 入	3,360,391	370,250	3,730,641
1 企 業 債	2,092,400	121,500	2,213,900
1 建 設 企 業 債	2,092,400	121,500	2,213,900
2 補 助 金	949,600	198,550	1,148,150
1 国 庫 補 助 金	949,600	198,550	1,148,150
3 出 資 金	126,817	50,200	177,017
1 一 般 会 計 出 資 金	126,817	50,200	177,017

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
下 水 道 事 業 債	121,500	公共下水道	116,700
		特定環境保全公共下水道	4,800
国 庫 補 助 金	198,550	社会資本整備総合交付金及び防災・安全交付金	198,550
		公共下水道	(133,550)
		特定環境保全公共下水道	(65,000)
一 般 会 計 出 資 金	50,200	下水道建設事業に対する一般会計出資金	50,200
		特定環境保全公共下水道	(50,200)

(支 出)

款 項 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資 本 的 支 出	5,006,303	386,600	5,392,903
1 建 設 改 良 費	3,359,594	386,600	3,746,194
1 管 渠 建 設 事 業 費	2,679,518	11,200	2,690,718
3 処 理 場 建 設 事 業 費	506,110	375,400	881,510

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
委 託 料	11,200	下水道総合地震対策管渠等基礎調査及び実施計画
委 託 料	375,400	東広島浄化センター11・12池増設設計業務 138,000 福富浄化センター汚泥脱水設備設置工事委託 100,000 東広島浄化センター管理棟耐震補強工事委託 9,400 東広島浄化センターポンプ棟耐震補強工事委託 98,000 黒瀬水質管理センター管理棟耐震補強工事委託 10,000 福富浄化センター管理汚泥棟耐震補強工事委託 20,000