

令和5年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第1号)

令和5年度 吉賀町水道事業会計補正予算(第1号)

第1条 令和5年度吉賀町水道事業会計の補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度吉賀町水道事業会計予算(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。

(科 目)		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
		収	入	
第 1 款	水道事業収益	245,202 千円	258 千円	245,460 千円
第 2 項	営業外収益	136,961 千円	258 千円	137,219 千円
		支	出	
第 1 款	水道事業費用	244,540 千円	258 千円	244,798 千円
第 1 項	営業費用	224,607 千円	258 千円	224,865 千円

第3条 予算第4条本文かつこ書中「不足する額65,627千円は、過年度分損益勘定留保資金65,627千円で補填するものとする。」を「不足する額62,795千円は、過年度分損益勘定留保資金62,795千円で補填するものとする。」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	132,402 千円	70,895 千円	203,297 千円
第 1 項	企業債	49,600 千円	48,400 千円	98,000 千円
第 2 項	県補助金	22,600 千円	22,000 千円	44,600 千円
第 4 項	工事負担金	0 千円	495 千円	495 千円
		支	出	
第 1 款	資本的支出	193,897 千円	72,195 千円	266,092 千円
第 1 項	建設改良費	73,186 千円	72,195 千円	145,381 千円

第4条 予算第5条に定めた企業債の限度額49,600千円を98,000千円に改める。

第5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費17,155千円を17,413千円に改める。

第6条 予算第9条中151,099千円を151,357千円に改める。

令和5年12月6日提出

吉賀町水道事業管理者 岩本 一巳

令和5年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第1号)

説明書

令和5年度吉賀町水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	水道事業収益		245,202	258	245,460
	1	営業収益	108,241	0	108,241
		1	給水収益	0	108,032
		2	その他営業収益	0	209
	2	営業外収益	136,961	258	137,219
		1	受取利息及び配当金	0	1
		2	他会計補助金	258	91,155
		3	長期前受金戻	0	46,063

支 出

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1	水道事業費用		244,540	258	244,798
	1	営業費用	224,607	258	224,865
		1	原水及び浄水費	0	56,996
		2	配水及び給水費	0	10,471
		3	総係費	258	31,210
		4	減価償却費	0	125,407
		5	資産減耗費	0	781
	2	営業外費用	19,603	0	19,603
		1	支払利息及び企業債取扱諸費	0	13,273
		2	消費税及び地方消費税	0	6,000
		3	雑支出	0	330
	3	予備費	330	0	330
		1	予備費	0	330

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3 資本的収入			132,402	70,895	203,297
	1 企業債		49,600	48,400	98,000
		1 企業債	49,600	48,400	98,000
	2 県補助金		22,600	22,000	44,600
		1 県補助金	22,600	22,000	44,600
	3 他会計補助金		60,202	0	60,202
		1 他会計補助金	60,202	0	60,202
	4 工事負担金		0	495	495
		1 工事負担金	0	495	495

支 出

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			193,897	72,195	266,092
	1 建設改良費		73,186	72,195	145,381
		1 水道施設整備費	72,302	72,195	144,497
		2 固定資産購入費	884	0	884
	2 企業債償還金		120,381	0	120,381
		1 企業債償還金	120,381	0	120,381
	3 予備費		330	0	330
		1 予備費	330	0	330

令和5年度吉賀町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	4,707,300
減価償却費	125,359,511
資産減耗費	1,003,166
賞与等引当金の増減額(△は減少)	66,736
貸倒引当金の増減額(△は減少)	175,321
長期前受金戻入額	△ 46,468,856
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	13,272,011
未収金の増減額(△は増加)	7,245,053
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,531,373
預り金の増減額(△は減少)	1,166
小計	101,829,035
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 13,272,011
業務活動によるキャッシュ・フロー	88,558,024

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	△ 132,243,383
国県補助金による収入	40,545,454
一般会計からの繰入金による収入	54,730,000
工事負担金による収入	450,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,517,929

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	98,000,000
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	△ 120,380,759
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,380,759

資金増加額	29,659,336
資金期首残高	303,873,557
資金期末残高	333,532,893

給 与 費 明 細 表

1. 総括

(単位:千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	退職手当組合 負担金	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	2		7,846	5,430	13,276	2,733	1,334	17,343
補 正 前	2		7,794	5,328	13,122	2,708	1,325	17,155
比 較			52	102	154	25	9	188

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 手 当	児 童 手 当
	補 正 後	996		550	461	1,956	1,467		
	補 正 前	996		546	461	1,904	1,421		
	比 較			4		52	46		

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	52	給与改定に伴う増減分	52	給与改定に伴う増減分	52
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分			
手 当	111	制度改正に伴う増減分	111	給与改定に伴う増額	111
		その他の増減分			

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表
補正後	平均給料月額 (円)	325,000
	平均給与月額 (円)	385,700
	平均年齢 (歳)	38歳6月
補正前	平均給料月額 (円)	322,800
	平均給与月額 (円)	383,500
	平均年齢 (歳)	38歳6月

(2) 初任給

区 分	事務技術職 (円)	一般会計の制度
		行政職(一)(円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	等 級	職員数	構成比(%)
補正後	1級		
	2級		
	3級		
	4級	2	100
	5級		
	6級		
	計	2	100
補正前	1級		
	2級		
	3級		
	4級	2	100
	5級		
	6級		
	計	2	100

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
事務・技術職	主事補又は主事の職務	主任主事の職務	主任の職務	主幹の職務	統括主幹又は課長補佐の職務	主査又は課長の職務

(4)昇給

区 分		事務・技術職	
補正後	職 員 数 (A)人	2	
	昇給に係る職員数 (B)人	2	
	号給数別内訳	2号給(人)	
		4号給(人)	2
		6号給(人)	
		8号給(人)	
比率 (B)/(A) (%)	100		
補正前	職 員 数 (A)人	2	
	昇給に係る職員数 (B)人	2	
	号給数別内訳	2号給(人)	
		4号給(人)	2
		6号給(人)	
		8号給(人)	
比率 (B)/(A) (%)	100		

(5)特殊勤務手当

区 分	企 業 職 員
給料総額に対する比率 (%)	
支給対象職員の比率 (%) 令和5年4月1日現在	
代表的な特殊勤務手当の名称	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計	職制上の階級、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.200	2.300	4.50	有	
補正前	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.300	4.50	有	

(7) 定年退職及び勲奨退職に係る職員手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.70900	47.709	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.70900	47.709	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	国 の 制 度 と 異 なる	自動車等使用者の支給内容

令和4年度 吉賀町水道事業 貸借対照表
(令和5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		68,039,687	
ロ	建物	124,972,256		
	減価償却累計額	<u>△ 72,728,445</u>	52,243,811	
ハ	構築物	4,084,135,057		
	減価償却累計額	<u>△ 2,348,315,617</u>	1,735,819,440	
ニ	機械及び装置	1,405,004,480		
	減価償却累計額	<u>△ 1,083,457,308</u>	321,547,172	
ホ	工具・器具及び備品	18,840,000		
ヘ	建設仮勘定	<u>△ 4,239,000</u>	14,601,000	
	有形固定資産合計		<u>2,209,635,528</u>	
	固定資産合計			2,209,635,528
2	流動資産			
(1)	現金預金		303,873,557	
(2)	未収金		21,971,051	
	貸倒引当金	<u>△ 5,196,736</u>	<u>16,774,315</u>	
	流動資産合計			<u>320,647,872</u>
	資産合計			<u><u>2,530,283,400</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>963,923,164</u>	
	固定負債合計			963,923,164
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		120,380,759	
(2)	未払金		11,015,611	
(3)	引当金			
イ	賞与等引当金		1,282,000	
(4)	預り金		<u>904,669</u>	
	流動負債合計			133,583,039
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,274,834,754	
(2)	収益化累計額	<u>△ 1,288,379,188</u>		
(3)	建設仮勘定長期前受金		<u>5,745,267</u>	
	繰延収益合計			<u>992,200,833</u>
	負債合計			<u><u>2,089,707,036</u></u>
資 本 の 部				
6	資本金			
(1)	資本金		<u>370,858,088</u>	
	資本金合計			370,858,088
7	剰余金			
(1)	利益剰余金			
イ	利益積立金		3,312,139	
ロ	建設改良積立金		48,049,939	
ハ	当年度未処分利益剰余金		<u>18,356,198</u>	
	利益剰余金合計			<u>69,718,276</u>
	剰余金合計			<u>69,718,276</u>
	資本合計			<u>440,576,364</u>
	負債資本合計			<u><u>2,530,283,400</u></u>

令和5年度 吉賀町水道事業 予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	98,211,536		
(2) その他営業収益	190,000	98,401,536	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	51,813,013		
(2) 配水及び給水費	9,518,701		
(3) 総係費	30,052,690		
(4) 減価償却費	125,359,511		
(5) 資産減耗費	1,003,166	217,747,081	
営業損失			△ 119,345,545
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 他会計補助金	91,155,000		
(3) 長期前受金戻入	46,468,856	137,624,856	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,272,011		
(2) 雑支出	300,000	13,572,011	124,052,845
経常利益			4,707,300
当年度純利益			4,707,300
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			4,707,300

令和5年度 吉賀町水道事業 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		68,922,887	
ロ	建 物	124,972,256		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 78,111,278	46,860,978	
ハ	構 築 物	4,153,206,179		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,426,405,639	1,726,800,540	
ニ	機 械 及 び 装 置	1,405,004,480		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 1,121,104,964	283,899,516	
ホ	工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	18,840,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 8,478,000	10,362,000	
ヘ	建 設 仮 勘 定		78,670,313	
	有形固定資産合計		2,215,516,234	
	固定資産合計			2,215,516,234
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		333,532,893	
(2)	未 収 金		14,725,998	
	貸 倒 引 当 金	△ 5,372,057	9,353,941	
	流動資産合計			342,886,834
	資 産 合 計			<u>2,558,403,068</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		941,927,117	
	固定負債合計			941,927,117
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		119,996,047	
(2)	未 払 金		4,702,238	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 等 引 当 金		1,348,736	
(4)	預 り 金		905,835	
(5)	未 払 消 費 税 等		2,782,000	
	流動負債合計			129,734,856
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		2,351,546,525	
(2)	収 益 化 累 計 額	△ 1,334,848,044		
(3)	建設仮勘定長期前受金		24,758,950	
	繰延収益合計			1,041,457,431
	負 債 合 計			<u>2,113,119,404</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	資 本 金		370,858,088	
	資本金合計			370,858,088
7	剰 余 金			
(1)	利 益 剰 余 金			
イ	建設改良積立金		66,406,137	
ロ	利 益 積 立 金		3,312,139	
ハ	当年度未処分利益剰余金		4,707,300	
	利益剰余金合計			74,425,576
	剰 余 金 合 計			74,425,576
	資 本 合 計			445,283,664
	負 債 資 本 合 計			<u>2,558,403,068</u>

令和5年度 吉賀町水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業収益			245,202	258	245,460
	1. 営業収益		108,241		108,241
		1.給水収益	108,032		108,032
		2.その他営業収益	209		209
	2. 営業外収益		136,961	258	137,219
		1.受取利息及び配当金	1		1
		2.他会計補助金	90,897	258	91,155
		3.長期前受金戻入	46,063		46,063

支 出

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業費用			244,540	258	244,798
	1. 営業費用		224,607	258	224,865
		1.原水及び浄水費	56,996		56,996
		2.配水及び給水費	10,471		10,471
		3.総係費	30,952	258	31,210
		4.減価償却費	125,407		125,407
		5.資産減耗費	781		781
	2. 営業外費用		19,603		19,603
		1.支払利息及び企業債取扱諸費	13,273		13,273
		2.消費税及び地方消費税	6,000		6,000
		3.雑支出	330		330
	3. 予備費		330		330
		1.予備費	330		330

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的收入			132,402	70,895	203,297
	1. 企業債		49,600	48,400	98,000
		1.企業債	49,600	48,400	98,000
	2. 県補助金		22,600	22,000	44,600
		1.県補助金	22,600	22,000	44,600
	3. 他会計補助金		60,202	0	60,202
		1.他会計補助金	60,202	0	60,202
	4. 工事負担金		0	495	495
		1.工事負担金	0	495	495

支 出

(単位 千円:消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			193,897	72,195	266,092
	1. 建設改良費		73,186	72,195	145,381
		1.水道施設整備費	72,302	72,195	144,497
		2.固定資産購入費	884	0	884
	2. 企業債償還金		120,381	0	120,381
		1.企業債償還金	120,381	0	120,381
	4. 予備費		330	0	330
		1.予備費	330	0	330

(単位 千円:消費税込)

節	金額	説明
1.企業債	48,400	企業債 48,400
2.県補助金	22,000	生活基盤施設耐震化等交付金 22,000
1.工事負担金	495	防火水槽負担金 495

(単位 千円:消費税込)

節	金額	説明
7.備用品費	220	消耗品 220
8.燃料費	234	公用車燃料費 234
11.通信運搬費	301	携帯電話使用料 301
12.委託料	1,590	設計業務委託料 1,590
25.工事請負費	69,850	大野原・柿木地区 布設替 69,850