

議案第79号

令和5年度

和水町簡易水道事業会計
補正予算書

目 次

令和5年度和水町簡易水道事業会計補正予算（第2号）	.....	1
予算に関する説明書		
令和5年度和水町簡易水道事業会計補正予算実施計画	.....	3
令和5年度和水町簡易水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	.....	7
給与費明細書	.....	8
令和5年度和水町簡易水道事業予定開始貸借対照表	.....	10
令和5年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表	.....	13
令和5年度和水町簡易水道事業補正予算説明書	.....	16

議案第79号

令和5年度和水町簡易水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度和水町簡易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の補正）

第2条 令和5年度和水町簡易水道事業会計予算（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		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	簡易水道事業収益	68,664千円	236千円	68,900千円
第2項	営業外収益	45,349千円	236千円	45,585千円
支 出		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	簡易水道事業費用	63,534千円	830千円	64,364千円
第1項	営業費用	60,043千円	830千円	60,873千円

（資本的収入及び支出の補正）

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し、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額16,192千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。

収 入		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	資本的収入	75,913千円	49,925千円	125,838千円
第1項	企業債	44,500千円	33,700千円	78,200千円
第2項	負担金	2,708千円	2,602千円	5,310千円
第3項	補助金	28,705千円	13,623千円	42,328千円
支 出		（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第1款	資本的支出	95,705千円	46,325千円	142,030千円
第1項	建設改良費	72,482千円	46,325千円	118,807千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条中に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
簡易水道事業	44,500 千円	33,700 千円	78,200 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第5条 予算第8条中に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	7,760 千円	136 千円	7,896 千円

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中に定めた一般会計からこの会計へ補助を受ける金額「55,322千円」を「55,387千円」に改める。

令和5年12月4日提出

和水町長 石原 佳幸

令和 5 年度 和水町簡易水道事業会計 補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1. 簡易水道事業収益			68,664	236	
	2) 営業外収益		45,349	236	
		3. 長期前受金戻入		4,696	236

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考	
1. 簡易水道事業費用			63,534	830		
	1) 営業費用		60,043	830		
		7. 総係費		13,362	136	
		8. 減価償却費		28,687	694	

令和 5年度 和水町簡易水道事業会計 補正予算実施計画

資 本 的 収 入 及 び 支 出 収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			75,913	49,925	
	1) 企業債		44,500	33,700	
		1. 建設改良事業債	44,500	30,100	
		2. その他の企業債	0	3,600	
	2) 負担金		2,708	2,602	
		1. 他会計負担金	2,708	2,602	
	3) 補助金		28,705	13,623	
		1. 国庫補助金	14,033	13,558	
		3. 他会計補助金	14,672	65	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1. 資本の支出			95,705	46,325	
	1) 建設改良費		72,482	46,325	
		1. 簡易水道事業建設改良費	72,482	46,325	

令和5年度和水町簡易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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	5,013
減価償却費	29,381
引当金の増減額 (△は減少)	577
長期前受金戻入額	△ 4,932
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	955
固定資産除却損	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,991
未払金の増減額 (△は減少)	0
小計	25,003
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 955
業務活動によるキャッシュ・フロー	24,048
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	△ 108,463
無形固定資産の取得による支出	0
他会計補助金による収入	18,224
国庫補助金等による収入	25,083
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 65,156
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	78,200
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	△ 22,723
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,477
資金増減額	14,369
資金期首残高	6,902
資金期末残高	21,271

補正予算給与費明細書

1 一般職

(1) 総括

(単位：人、千円)

区 分	職員数	給 与 費			法定 福利費	合 計	備 考
		給 料	職員手当	計			
補正後	1	3,762	2,752	6,514	1,382	7,896	
補正前	1	3,739	2,713	6,452	1,308	7,760	
比 較	0	23	39	62	74	136	

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	扶養手当	住居手当	児童手当	時間外 手 当	管理職 手 当	退職手当
	補正後	917	761	86	480	0	120	188	0	200
	補正前	878	761	86	480	0	120	188	0	200
	比 較	39	0	0	0	0	0	0	0	0

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給 料	23	給与改定に伴う増減分	23		
		昇給に伴う増加分			
		その他増減分			
職員手当	39	制度改正に伴う増減分	39		期末手当 年間2.40月→2.45月
		その他増減分			

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		一般行政職
令和5年12月1日現在	平均給料月額	313,500
	平均給与月額	386,333
	平均年齢	42.0歳
令和5年6月1日現在	平均給料月額	311,250
	平均給与月額	384,000
	平均年齢	42.0歳

※職員1人当たりの平均給与月額は、期末勤勉手当及び退職手当を除いて算定。

イ 初任給

(単位：円)

区 分	一般行政職	国の制度
		一般行政職
高校卒	166,600	166,600
大学卒	短 179,100	短 179,100
	大 196,200	大 196,200

ウ 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
補正後	2.200	2.300	4.50	有	
補正前	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.200	2.300	4.50	有	

令和5年度和水町簡易水道事業予定開始貸借対照表
 (令和5年4月1日)
 資 産 の 部

税抜

(単位：千円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		5,703	
	イ 建物	25,558		
	減価償却累計額	<u>0</u>	25,558	
	ウ 構築物	321,264		
	減価償却累計額	<u>0</u>	321,264	
	エ 機械及び装置	47,472		
	減価償却累計額	<u>0</u>	47,472	
	オ 車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	カ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	キ リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ク 建設仮勘定		7,281	
	有形固定資産合計		<u>407,278</u>	
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権		89	
	イ ソフトウェア		7,551	
	ウ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計		<u>7,640</u>	
	(3) 投資			
	ア 投資有価証券			
	イ その他の投資			
	投資合計		<u>0</u>	
	固定資産合計			414,918
2	流動資産			
	(1) 現金預金		6,902	6,902
	(2) 未収金		1,717	
	貸倒引当金		<u>0</u>	1,717
	その他流動資産			<u>0</u>
	流動資産合計			<u>8,619</u>
	資産合計			<u><u>423,537</u></u>

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	105,052		
	イ その他の企業債			
	企業債合計		<u>105,052</u>	
	固定負債合計			105,052
4	流動負債			
	(1) 一時借入金			
	(2) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>22,723</u>		
	企業債合計		22,723	
	(3) 未払金		<u>8,554</u>	
	(4) 賞与等引当金		0	
	(5) その他流動資産			
	流動負債合計			31,277
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	70,909		
	県補助金	1,374		
	他会計負担金	5,486		
	工事負担金	1,478	<u>79,247</u>	
	長期前受金収益化累計額			
	国庫補助金収益化累計額	0		
	県補助金収益化累計額	0		
	他会計負担金収益化累計額	0		
	工事負担金収益化累計額	0	<u>0</u>	
	繰延収益合計			<u>79,247</u>
	負債合計			<u><u>215,576</u></u>

資 本 の 部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	ア 固有資本金		202,879	
	イ 繰入資本金			
	ウ 組入資本金			
	資本金合計		<u>202,879</u>	202,879
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額			
	イ 工事負担金			
	ウ 寄附金			
	エ 補助金			
	オ その他資本剰余金			
	資本剰余金合計	<u>5,082</u>	<u>5,082</u>	
	(2) 利益剰余金			
	ア 減債積立金			
	イ 利益積立金			
	ウ 建設改良積立金			
	エ 当年度未処分利益剰余金			
	利益剰余金合計	<u>0</u>	<u>0</u>	
	剰余金合計			<u>5,082</u>
	資本金合計			<u>207,961</u>
	負債資本合計			<u>423,537</u>

令和5年度和水町簡易水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

税抜

(単位：千円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地		5,703	
	イ 建物	25,558		
	減価償却累計額	<u>△ 1,065</u>	24,493	
	ウ 構築物	429,727		
	減価償却累計額	<u>△ 18,843</u>	410,884	
	エ 機械及び装置	47,472		
	減価償却累計額	<u>△ 7,532</u>	39,940	
	オ 車両運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	カ 工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	キ リース資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
	ク 建設仮勘定		7,281	
	有形固定資産合計		<u>488,301</u>	
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権		89	
	イ ソフトウェア		5,610	
	ウ その他無形固定資産		<u>0</u>	
	無形固定資産合計		<u>5,699</u>	
	(3) 投資			
	ア 投資有価証券			
	イ その他の投資			
	投資合計		<u>0</u>	
	固定資産合計			494,000
2	流動資産			
	(1) 現金預金		21,271	21,271
	(2) 未収金		7,708	
	貸倒引当金		<u>△ 15</u>	7,693
	その他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			<u>28,964</u>
	資産合計			<u><u>522,964</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に	160,529		
	充てるための企業債			
	イ その他の企業債			
	企業債合計		<u>160,529</u>	
	固定負債合計			160,529
4	流動負債			
	(1) 一時借入金			
	(2) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に	<u>22,723</u>		
	充てるための企業債			
	企業債合計		22,723	
	(3) 未払金		<u>8,554</u>	
	(4) 賞与等引当金		562	
	(5) その他流動資産			
	流動負債合計			31,839
5	繰延収益			
	長期前受金			
	国庫補助金	95,992		
	県補助金	1,374		
	他会計負担金	23,710		
	工事負担金	1,478	<u>122,554</u>	
	長期前受金収益化累計額			
	国庫補助金収益化累計額	△ 4,662		
	県補助金収益化累計額	△ 148		
	他会計負担金収益化累計額	△ 122		
	工事負担金収益化累計額	0	<u>△ 4,932</u>	
	繰延収益合計			117,622
	負債合計			<u><u>309,990</u></u>

令和 5 年度和水町簡易水道事業会計 補正予算説明書(第 2 号)
収益的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予算額	補正予算額	計	節		説明 (単位：円)
						区分	金額	
1. 簡易水道事業収益			68,664	236	68,900			
	2) 営業外収益		45,349	236	45,585			
		3. 長期前受金戻入	4,696	236	4,932			
						01 長期前受金戻入	236	国庫補助金戻入 236,972

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予算額	補正予算額	計	節		説明 (単位：円)	
						区分	金額		
1. 簡易水道事業費用			63,534	830	64,364				
	1) 営業費用		60,043	830	60,873				
		7. 総係費		13,362	136	13,498			
			01 給料				23	給料	23,000
			02 手当				23	期末手当	23,000
			03 賞与等引当金繰入額				16	3,834円×4か月=15,336円	15,336
			07 法定福利費				74	市町村共済負担金	74,000
		8. 減価償却費	28,687	694	29,381				
		01 有形固定資産減価償却費				136	建物減価償却費	142,848	
						構築物減価償却費	△ 203,295		
					機械及び装置減価償却費	195,300			
					02 無形固定資産減価償却費	558	ソフトウェア減価償却費	558,000	

令和 5年度和水町簡易水道事業会計 補正予算説明書(第2号)
資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予算額	補正予算額	計	節		説明 (単位：円)
						区分	金額	
1. 資本的収入			75,913	49,925	125,838			
	1) 企業債		44,500	33,700	78,200			
		1. 建設改良事業債	44,500	30,100	74,600	01 簡易水道事業債	30,100	簡易水道事業債 15,100,000 過疎対策事業債 15,000,000 計 30,100,000
		2. その他の企業債	0	3,600	3,600	02 公営企業会計適用債	3,600	公営企業会計適用債 3,600,000
	2) 負担金		2,708	2,602	5,310			
		1. 他会計負担金	2,708	2,602	5,310	01 他会計負担金	2,602	他会計負担金 2,602,000
	3) 補助金		28,705	13,623	42,328			
		1. 国庫補助金	14,033	13,558	27,591	01 国庫補助金	13,558	国庫補助金 40,676,000円×1/3≒ 13,558,000円 (追加要望) 13,558,000
		3. 他会計補助金	14,672	65	14,737	01 他会計補助金	65	他会計補助金 65,000円 65,000

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の 予算額	補正予算額	計	節		説明 (単位：円)
						区分	金額	
1. 資本的支出			95,705	46,325	142,030			
	1) 建設改良費		72,482	46,325	118,807			
		1. 簡易水道事業建設改良費	72,482	46,325	118,807			
						25 工事請負費	46,325	馬場配水管更新事業（追加） 46,325,000