

議案第80号

令和5年度

和水町下水道事業会計
補正予算書

目 次

令和5年度和水町下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年度和水町下水道事業会計補正予算実施計画	.....	3
令和5年度和水町下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	.....	6
給与費明細書	.....	7
令和5年度和水町下水道事業予定開始貸借対照表	.....	10
令和5年度和水町下水道事業予定貸借対照表	.....	13
令和5年度和水町下水道事業補正予算説明書	.....	16

令和5年度和水町下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の補正）

第2条 令和5年度和水町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	下水道事業収益	195,783千円	249千円	196,032千円
	第2項 営業外収益	126,752千円	249千円	127,001千円

	支 出	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	下水道事業費用	186,279千円	△4,167千円	182,112千円
	第1項 営業費用	178,434千円	△4,167千円	174,267千円

（資本的収入の補正）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入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30,711千円は、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	97,095千円	3,100千円	100,195千円
	第1項 企業債	49,700千円	3,100千円	52,800千円

	支 出	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	資本的支出	130,906千円	0千円	130,906千円

(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)
下水道事業	49,700 千円	3,100 千円	52,800 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	7,506 千円	364 千円	7,870 千円

令和5年12月4日提出

和水町長 石原 佳幸

令和 5 年度和水町下水道事業会計 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 下水道事業収益			195,783	249	
	1 営業外収益		126,752	249	
		4 長期前受金戻入		34,318	249

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	予 定 額	備 考
1 下水道事業費用			186,279	△ 4,167	
	1 営業費用		178,434	△ 4,167	
		3 処理場費	16,792	10	
		4 浄化槽施設費	46,839	1,500	
		9 総係費	20,976	414	
		10 減価償却費	70,529	△ 6,091	

令和 5 年度和水町下水道事業会計 補正予算実施計画

資本的収入 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			97,095	3,100	
	1 企業債		49,700	3,100	
		1 建設改良事業債	24,900	3,100	

補正予算給与費明細書

1 総括

(1) 総括

(単位：人、千円)

区 分			給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	18	2	1,496	2,724	2,450	6,670	1,200	7,870	
補正前	18	2	1,496	2,634	2,186	6,316	1,190	7,506	
比 較	0	0	0	90	264	354	10	364	

(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	882	503	240	190	0	270	235	0	130
	補正前	825	456	240	120	0	180	235	0	130
	比 較	57	47	0	70	0	90	0	0	0

(2) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

区 分			給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	18	1	101	2,724	2,052	4,877	885	5,762	
補正前	18	1	101	2,634	1,788	4,523	875	5,398	
比 較	0	0	0	90	264	354	10	364	

(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	604	503	120	190	0	270	235	0	130
	補正前	547	456	120	120	0	180	235	0	130
	比 較	57	47	0	70	0	90	0	0	0

(3) 会計年度任用職員

(単位：人、千円)

区 分			給 与 費				法定 福利費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報酬	給 料	職員手当	計			
補正後	0	1	1,395	0	398	1,793	315	2,108	
補正前	0	1	1,395	0	398	1,793	315	2,108	
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	

(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	278	0	120	0	0	0	0	0	0
	補正前	278	0	120	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(4) 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	90	給与改定に伴う増減分	90		
		昇給に伴う増加分			
		その他増減分			
職員手当	264	制度改正に伴う増減分	104		期末手当 年間2.4月→2.45月 勤勉手当 年間2.0月→2.05月
		その他増減分	160	扶養人数の増	

(5) 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	227,000
	平均給与月額	294,917
	平均年齢	30.0歳
令和5年6月1日現在	平均給料月額	219,500
	平均給与月額	274,084
	平均年齢	30.0歳

※会計年度任用職員を除く。

※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	

※会計年度任用職員を除く。

令和5年度和水町下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)

				特環	浄化槽
1	固定資産				
	(1) 有形固定資産				
	ア 土地	13,788		13,788	
	イ 建物	50,729		50,729	
	ウ 構築物	1,633,024		938,683	694,341
	エ 機械及び装置	85,383		76,045	9,338
	オ 車両運搬具	0			
	カ 工具器具及び備品	172		172	
	キ リース資産	0			
	ク 建設仮勘定	0	1,783,096		
	有形固定資産合計		1,783,096		
	(2) 無形固定資産				
	ア 電話加入権	6		6	
	イ その他無形固定資産		6		
	無形固定資産合計		6		
	(3) 投資				
	ア 投資有価証券				
	イ その他の投資				
	投資合計		0		
	固定資産合計			1,783,102	
2	流動資産				
	(1) 現金預金	7,519	7,519	7,453	66
	(2) 未収金		16,648	2,110	14,538
	貸倒引当金		0		
	その他流動資産		0		
	流動資産合計			24,167	
	資産合計			1,807,269	

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	416,916		222,274	194,642
	イ その他の企業債				
	企業債合計		<u>416,916</u>		
	固定負債合計			416,916	
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	52,072		25,458	26,614
	企業債合計		<u>52,072</u>		
	(3) 未払金		<u>20,986</u>	9,437	11,549
	(4) 賞与等引当金				
	(5) その他流動資産				
	流動負債合計			73,058	
5	繰延収益				
	長期前受金				
	国庫補助金	739,863		490,323	249,540
	他会計負担金	430,487		377,841	52,646
	受益者負担金	69,185		21,008	48,177
	受贈財産評価額	6,111	<u>1,245,646</u>	0	6,111
	繰延収益合計			<u>1,245,646</u>	
	負債合計			<u><u>1,735,620</u></u>	

資 本 の 部

6	資本金				
	(1) 資本金				
	ア 固有資本金	66,414		△ 62,590	129,004
	イ 繰入資本金				
	ウ 組入資本金				
	資本金合計	<u>66,414</u>	66,414		
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	<u>5,235</u>		5,235	0
	資本剰余金合計	<u>5,235</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>			
	剰余金合計		<u>5,235</u>		
	資本金合計		<u>71,649</u>		
	負債資本合計		<u>1,807,269</u>		

令和5年度和水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

税 抜

(単位：千円)

			下水	特排
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	ア 土地	13,788	13,788	0
	イ 建物	50,729	50,729	0
	減価償却累計額	△ 1,375	△ 1,375	0
	ウ 構築物	1,704,694	969,627	735,067
	減価償却累計額	△ 42,658	△ 26,356	△ 16,302
	エ 機械及び装置	85,383	76,045	9,338
	減価償却累計額	△ 20,353	△ 19,321	△ 1,032
	オ 車両運搬具	0	0	0
	減価償却累計額	0	0	0
	カ 工具器具及び備品	172	172	0
	減価償却累計額	△ 52	0	△ 52
	キ リース資産	0	0	0
	減価償却累計額	0	0	0
	ク 建設仮勘定	0	0	0
	有形固定資産合計		1,790,328	
	(2) 無形固定資産			
	ア 電話加入権	6	6	0
	イ その他無形固定資産	0	0	0
	無形固定資産合計		6	
	(3) 投資			
	ア 投資有価証券	0		
	イ その他の投資	0		
	投資合計		0	
	固定資産合計		1,790,334	
2	流動資産			
	(1) 現金預金	21,527	17,215	4,312
	(2) 未収金		3,366	14,927
	貸倒引当金		△ 19	△ 32
	その他流動資産		0	0
	流動資産合計		39,769	
	資産合計		1,830,103	

		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	417,644		225,216	192,428
	イ その他の企業債				
	企業債合計		417,644		
	固定負債合計			417,644	
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	52,072		25,458	26,614
	企業債合計		52,072		
	(3) 未払金		20,986	9,437	11,549
	(4) 賞与等引当金		378	0	378
	(5) その他流動資産		0	0	0
	流動負債合計			73,436	
5	繰延収益				
	長期前受金				
	国庫補助金	749,832		490,323	259,509
	他会計負担金	457,741		385,222	72,519
	受益者負担金	75,049		22,372	52,677
	受贈財産評価額	6,111	1,288,733	0	6,111
	長期前受金収益化累計額				
	国庫補助金収益化累計額	△ 29,359		△ 23,102	△ 6,257
	他会計負担金収益化累計額	△ 3,280		△ 2,927	△ 353
	受益者負担金収益化累計額	△ 1,725		△ 533	△ 1,192
	受贈財産評価額収益化累計額	△ 203	△ 34,567	0	△ 203
	繰延収益合計			1,254,166	
	負債合計			1,745,246	

令和 5年度和水町下水道事業 補正予算説明書

収益的収入及び支出

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 下水道事業収益			195,783	249	196,032				
	1 営業外収益		126,752	249	127,001				
		4 長期前受金戻入		34,318	249	34,567			
			01 長期前受金戻入				249		国庫補助金戻入（下水） △ 3,384,000 県補助金戻入（下水） 245,197 他会計補助金戻入（下水） 2,927,502 分担金戻入（下水） △ 115,800 国庫補助金戻入（特排） 186,015 他会計補助金戻入（特排） 353,928 分担金戻入（特排） 41,000 受贈財産評価額戻入（特排） △ 3,000 計 250,842

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 下水道事業費用	1 営業費用		186,279	△ 4,167	182,112				
			178,434	△ 4,167	174,267				
		3 処理場費	16,792	10	16,802				
						16 通信運搬費	10	電話回線使用料(処理場)	10,000
		4 浄化槽施設費	46,839	1,500	48,339				
						22 修繕費	1,500	修繕費(ブローワー等交換及び浄化槽 本体修繕)	1,500,000
		9 総係費	20,976	414	21,390				
						01 給料	90	一般職給与	90,000
						02 手当	221	扶養手当	70,000
								児童手当	90,000
								期末手当 令和5年4月～令和5年11 月分	33,640
								勤勉手当 令和5年4月～令和5年11 月分	26,747
								計	220,387
						03 賞与等引当金繰入 額	43	期末手当(特排) 令和5年12月～令 和6年3月分 勤勉手当(特排) 令和5年12月～令 和6年3月分	22,427 20,053
								計	42,480
						07 法定福利費	10	一般職共済組合負担金	14,000
						追加費用負担金(厚生年金)	△ 4,000		
						計	10,000		
				12 備用品費	50	消耗品費(下水)	50,000		
	10 減価償却費	70,529	△ 6,091	64,438					
				01 有形固定資産減価 償却費	△ 6,091	建物減価償却費(下水)	△ 654,000		
						構築物減価償却費(下水)	△ 3,184,000		
						構築物減価償却費(特排)	692,000		
						機械及び装置減価償却費(下水)	△ 2,976,000		
						機械及び装置減価償却費(特排)	31,000		

(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		
								計	△ 6,091,000

令和 5 年度和水町下水道事業 補正予算説明書

資本的收入

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
						区 分	金 額	
1 資本的收入			97,095	3,100	100,195			
	1 企業債		49,700	3,100	52,800			
		1 建設改良事業債	24,900	3,100	28,000			
						01 下水道事業債	3,100	公営企業適用債	3,100,000