

令和5年度宇治田原町下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度宇治田原町の下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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度宇治田原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。

（科 目）	支		出	
	（既決予定額）	（補正予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 下水道事業費用	436,530千円	121千円	121千円	436,651千円
第1項 営業費用	396,473千円	121千円	121千円	396,594千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額118,892千円は、当年度分消費税資本的収支調整額9,259千円、過年度分損益勘定留保資金27,490千円、当年度分損益勘定留保資金82,143千円で補てんするものとする。」を「不足する額119,011千円は、当年度分消費税資本的収支調整額9,261千円、過年度分損益勘定留保資金44,173千円、当年度分損益勘定留保資金65,577千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	支		出	
	（既決予定額）	（補正予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 資本的支出	528,918千円	119千円	119千円	529,037千円
第1項 建設改良費	283,377千円	119千円	119千円	283,496千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
(1) 職員給与費	35,794千円	240千円	36,034千円

令和5年12月4日 提 出

宇治田原町長 西谷信夫

令和5年度宇治田原町下水道事業会計補正予算（第1号）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	補正予定額	計	備考
1	下水道事業収益		446,770	0	446,770	
	1	営業収益	117,819	0	117,819	
		1 下水道使用料	98,420	0	98,420	
		2 浄化槽使用料	2,324	0	2,324	
		3 受託事業収益	17,000	0	17,000	
		4 その他営業収益	75	0	75	
	2	営業外収益	328,951	0	328,951	
		1 受取利息及び配当金	1	0	1	
		2 他会計補助金	186,007	0	186,007	
		3 長期前受金戻入	133,914	0	133,914	
		4 雑収益	29	0	29	
		5 消費税還付金	9,000	0	9,000	

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		436,530	121	436,651	
	1	営業費用	396,473	121	396,594	
		1 管渠等管理費	3,703	0	3,703	
		2 処理場管理費	98,900	0	98,900	
		3 浄化槽管理費	6,597	0	6,597	
		4 下水道普及費	1,015	0	1,015	
		5 受託事業費	17,000	0	17,000	
		6 総係費	26,780	121	26,901	
		7 減価償却費	242,478	0	242,478	
	2	営業外費用	39,247	0	39,247	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	39,247	0	39,247	
	3	特別損失	310	0	310	
		1 過年度損益修正損	310	0	310	
	4	予備費	500	0	500	
		1 予備費	500	0	500	

資 本 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 資本の収入			410,026	0	410,026	
	1 企業債		248,350	0	248,350	
		1 企業債	248,350	0	248,350	
	2 出資金		51,000	0	51,000	
		1 他会計出資金	51,000	0	51,000	
	3 補助金		105,000	0	105,000	
		1 国庫補助金	105,000	0	105,000	
	4 負担金		5,676	0	5,676	
1 工事負担金		5,676	0	5,676		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			528,918	119	529,037	
	1 建設改良費		283,377	119	283,496	
		1 事務費	20,036	119	20,155	
		2 管渠等建設費	131,041	0	131,041	
		3 処理場建設費	130,000	0	130,000	
		4 浄化槽建設費	2,300	0	2,300	
	2 企業債償還金		245,541	0	245,541	
		1 企業債償還金	245,541	0	245,541	

令和5年度宇治田原町下水道事業補正(第1号) 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日より令和6年3月31日まで)

	円 (既決予定額)	円 (今回予定額)	円 (増減)
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益	980,869	858,233	△ 122,636
減価償却費	242,478,000	242,478,000	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 1,253,000	△ 1,253,000	0
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 250,000	△ 250,000	0
長期前受金戻入額	△ 133,914,000	△ 133,914,000	0
受取利息及び配当金	△ 1,000	△ 1,000	0
支払利息及び企業債取扱諸費	39,247,000	39,247,000	0
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	925,827	△ 8,485,237	△ 9,411,064
営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	△ 10,061,454	△ 10,061,454	0
小計	138,152,242	128,618,542	△ 9,533,700
受取利息及び受取配当金	1,000	1,000	0
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 39,247,000	△ 39,247,000	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	98,906,242	89,372,542	△ 9,533,700
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
固定資産取得、建設改良事業等支出	△ 260,376,642	△ 260,495,642	△ 119,000
上記の実施に係る補助金、負担金等収入	110,676,000	110,676,000	0
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	△ 7,585,500	△ 7,585,500	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 157,286,142	△ 157,405,142	△ 119,000
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	248,350,000	248,350,000	0
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	△ 221,189,000	△ 221,189,000	0
その他の企業債の償還による支出	△ 24,352,000	△ 24,352,000	0
一般会計からの出資による収入	51,000,000	51,000,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	53,809,000	53,809,000	0
現金預金増減額(△は減少)	△ 4,570,900	△ 14,223,600	△ 9,652,700
現金預金期首残高	39,602,746	176,449,194	136,846,448
現金預金期末残高	35,031,846	162,225,594	127,193,748

# 補正予算給与費明細書

## 1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	2		8,977	6,052	15,029	2,962	17,991
	資本勘定支弁職員	2		9,088	5,999	15,087	2,956	18,043
	合 計	4		18,065	12,051	30,116	5,918	36,034
補正前	損益勘定支弁職員	2		8,950	5,972	14,922	2,948	17,870
	資本勘定支弁職員	2		9,062	5,917	14,979	2,945	17,924
	合 計	4		18,012	11,889	29,901	5,893	35,794
比 較	損益勘定支弁職員			27	80	107	14	121
	資本勘定支弁職員			26	82	108	11	119
	合 計			53	162	215	25	240

(単位：千円)

区 分	期 末 勤 勉 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	管 理 職 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	退 職 手 当 組 合 負 担 金	
手 当 の 内 訳	補正後	7,538	558	263	336	648	30	780	1,898
	補正前	7,364	558	281	336	648	30	780	1,892
	比 較	174		△18					6

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	損益勘定支弁職員	2		8,977	6,052	15,029	2,962	17,991
	資本勘定支弁職員	2		9,088	5,999	15,087	2,956	18,043
	合 計	4		18,065	12,051	30,116	5,918	36,034
補正前	損益勘定支弁職員	2		8,950	5,972	14,922	2,948	17,870
	資本勘定支弁職員	2		9,062	5,917	14,979	2,945	17,924
	合 計	4		18,012	11,889	29,901	5,893	35,794
比 較	損益勘定支弁職員			27	80	107	14	121
	資本勘定支弁職員			26	82	108	11	119
	合 計			53	162	215	25	240

(単位：千円)

区 分	期 末	扶 養	通 勤	住 居	管 理	管 理	時 間 外	退 職 手 当	
	勤 勉 手 当	手 当	手 当	手 当	職 手 当	職 員 特 別 勤 務 手 当	勤 務 手 当	組 合 負 担 金	
手 当 の 内 訳	補正後	7,538	558	263	336	648	30	780	1,898
	補正前	7,364	558	281	336	648	30	780	1,892
	比 較	174		△18					6

2 給料及び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	内 訳	説 明	備 考
給 料	53	給与改定に伴う増減分	53		給与改定 本年度給料の改定率 1.1% 給与改定実施時期 令和5年4月
手 当	162	制度改正に伴う増減分	196	期末勤勉手当 190 退職手当組合負担金 6	
		その他の増減分	△34	職員の異動等に係る増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 職	技 能 職
令和5年12月1日現在	平均給料月額 (円)	371,833	381,000
	平均給与月額 (円)	410,400	417,400
	平均年齢 (歳)	49.1	50.2
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	371,833	383,300
	平均給与月額 (円)	411,067	417,400
	平均年齢 (歳)	48.2	49.3

(2) 級別職員数

区 分	一 般 企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年12月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	2	50.0
	5 級	2	50.0
	6 級		
	計	4	100.0
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級		
	4 級	2	50.0
	5 級	2	50.0
	6 級		
	計	4	100.0

令和4年度宇治田原町下水道事業予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		191,980,104		
ロ 建物	487,036,578			
減価償却累計額	<u>56,527,392</u>	430,509,186		
ハ 構築物	7,262,390,862			
減価償却累計額	<u>657,341,974</u>	6,605,048,888		
ニ 機械及び装置	962,563,405			
減価償却累計額	<u>425,509,022</u>	537,054,383		
ホ 車輛運搬具	1,018,981			
減価償却累計額	<u>968,031</u>	50,950		
ヘ 工具器具及び備品	40,653			
減価償却累計額	<u>38,620</u>	2,033		
ト 建設仮勘定		<u>42,700,274</u>		
有形固定資産合計			7,807,345,818	
固定資産合計				7,807,345,818
2 流動資産				
(1) 現金預金			176,449,194	
(2) 未収金		28,237,501		
貸倒引当金		<u>200,000</u>	28,037,501	
(3) その他流動資産			<u>525,000</u>	
流動資産合計				<u>205,011,695</u>
資産合計				<u>8,012,357,513</u>



## 負債の部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等財源企業債	<u>3,097,001,905</u>	<u>3,097,001,905</u>
	固 定 負 債 合 計		3,097,001,905
4	流 動 負 債		
	(1) 未 払 金		136,853,562
	(2) 預 り 金		8,243
	(3) 企 業 債		
	イ 建設改良等財源企業債	<u>245,538,937</u>	245,538,937
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	<u>3,071,000</u>	<u>3,071,000</u>
	流 動 負 債 合 計		385,471,742
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		4,822,647,589
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>602,549,470</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>4,220,098,119</u>
	負 債 合 計		<u>7,702,571,766</u>

## 資本の部

6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金		
	資 本 金 合 計	<u>205,842,437</u>	205,842,437
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	95,460,712	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>1,058,680</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		96,519,392
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	4,561,840	
	ロ 当 年 度 純 利 益	2,862,078	
	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>2,862,078</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>7,423,918</u>
	剰 余 金 合 計		<u>103,943,310</u>
	資 本 合 計		<u>309,785,747</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u>8,012,357,513</u>

令和5年度宇治田原町下水道事業予定貸借対照表(第1号補正)

(令和6年3月31日)

資産の部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		191,980,104		
ロ 建物	487,036,578			
減価償却累計額	<u>70,659,392</u>	416,377,186		
ハ 構築物	7,443,348,910			
減価償却累計額	<u>831,031,974</u>	6,612,316,936		
ニ 機械及び装置	1,086,275,273			
減価償却累計額	<u>480,165,022</u>	606,110,251		
ホ 車輛運搬具	1,018,981			
減価償却累計額	<u>968,031</u>	50,950		
ヘ 工具器具及び備品	40,653			
減価償却累計額	<u>38,620</u>	2,033		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			<u>7,826,837,460</u>	
固定資産合計				7,826,837,460
2 流動資産				
(1) 現金預金			162,225,594	
(2) 未収金		36,722,738		
貸倒引当金		<u>200,000</u>	36,522,738	
(3) その他流動資産			<u>525,000</u>	
流動資産合計				<u>199,273,332</u>
資産合計				<u>8,026,110,792</u>

## 負債の部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	イ 建設改良等財源企業債	<u>3,092,772,914</u>	<u>3,092,772,914</u>
	固 定 負 債 合 計		3,092,772,914
4	流 動 負 債		
	(1) 未 払 金		129,268,062
	(2) 預 り 金		8,243
	(3) 企 業 債		
	イ 建設改良等財源企業債	<u>252,576,928</u>	252,576,928
	(4) 引 当 金		
	イ 賞 与 引 当 金	<u>3,042,000</u>	<u>3,042,000</u>
	流 動 負 債 合 計		384,895,233
5	繰 延 収 益		
	(1) 長 期 前 受 金		4,923,262,135
	(2) 収 益 化 累 計 額		<u>736,463,470</u>
	繰 延 収 益 合 計		<u>4,186,798,665</u>
	負 債 合 計		<u>7,664,466,812</u>

## 資本の部

6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金		
	資 本 金 合 計	<u>256,842,437</u>	256,842,437
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	95,460,712	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	<u>1,058,680</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		96,519,392
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	7,423,918	
	ロ 当 年 度 純 利 益	858,233	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>8,282,151</u>
	剰 余 金 合 計		<u>104,801,543</u>
	資 本 合 計		<u>361,643,980</u>
	負 債 ・ 資 本 合 計		<u>8,026,110,792</u>

令和5年度宇治田原町下水道事業予定損益計算書(第1号補正)

令和5年4月1日より令和6年3月31日まで

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	89,472,728		
(2) 浄化槽使用量	2,112,728		
(3) 受託事業収益	15,454,546		
(4) その他の営業収益	<u>75,000</u>	107,115,002	
2 営業費用			
(1) 管渠等管理費	3,371,365		
(2) 処理場管理費	89,943,093		
(3) 浄化槽管理費	5,997,274		
(4) 受託事業費	15,454,546		
(5) 下水道普及費	977,275		
(5) 総係費	26,093,004		
(6) 減価償却費	<u>242,478,000</u>	<u>384,314,557</u>	
営業損失			277,199,555
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	186,007,000		
(3) 長期前受金戻入	133,914,000		
(4) 雑収益	<u>26,514</u>	319,948,514	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,247,000		
(2) 雑支出	<u>1,906,452</u>	<u>41,153,452</u>	<u>278,795,062</u>
経常利益			1,595,507
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	282,728		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>282,728</u>	<u>△ 282,728</u>
6 予備費			
(1) 予備費	<u>454,546</u>	<u>454,546</u>	<u>△ 454,546</u>
当年度純利益			<u>858,233</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>858,233</u>

令和5年度宇治田原町下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細書

収益の支出

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1							
下水道事業費用		436,530	121	436,651			
1							
営業費用		396,473	121	396,594			
	6				1		1 職員人件費
	総 係 費	26,780	121	26,901	給 料	27	121
					2		
					手 当	80	
					5		
					法定福利費	14	

資本的支出

(単位：千円)

款 項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1	資本的支出	528,918	119	529,037			
1	建設改良費	283,377	119	283,496			
	1 事務費	20,036	119	20,155	1 給 料	26	1 職員人件費 119
					2 手 当	82	
					3 法定福利費	11	

令和5年度宇治田原町下水道事業会計補正予算(第1号)における消費税の概要

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

科 目	税込予算額	仮受消費税	税抜予算額
営業収益	117,819	10,703	107,116
下水道使用料	98,420	8,947	89,473
浄化槽使用料	2,324	211	2,113
受託事業収益	17,000	1,545	15,455
その他営業収益	75	0	75
営業外収益	328,951	9,003	319,948
受取利息及び配当金	1	0	1
他会計補助金	186,007	0	186,007
長期前受金戻入	133,914	0	133,914
雑収益	29	3	26
消費税還付金	9,000	9,000	0
収益的収入計	446,770	10,706 9,000	427,064

支出 (単位：千円)

科 目	税込予算額	仮払消費税	税抜予算額
営業費用	396,594	12,279	384,315
管渠等管理費	3,703	331	3,372
処理場管理費	98,900	8,957	89,943
浄化槽管理費	6,597	600	5,997
下水道普及費	1,015	38	977
受託事業費	17,000	1,545	15,455
総係費	26,901	808	26,093
減価償却費	242,478	0	242,478
営業外費用	39,247	0	39,247
支払利息及び 企業債取扱諸費	39,247	0	39,247
特別損失	310	27	283
過年度損益修正損	310	27	283
予備費	500	45	455
収益的支出計	436,651	12,351	424,300

## 資本の収入及び支出

### 収入

(単位：千円)

科 目	税込予算額	仮受消費税	税抜予算額
企業債	248,350	0	248,350
出資金	51,000	0	51,000
補助金	105,000	0	105,000
負担金	5,676	0	5,676
資本の収入計	410,026	0	410,026

### 支出

(単位：千円)

科 目	税込予算額	仮払消費税	税抜予算額
建設改良費	283,496	23,000	260,496
事務費	20,155	197	19,958
管渠等建設費	131,041	10,776	120,265
処理場建設費	130,000	11,818	118,182
浄化槽建設費	2,300	209	2,091
企業債償還金	245,541	0	245,541
資本の支出計	529,037	23,000	506,037

### 納付予定消費税

(単位：千円)

	収益の収支	資本の収支	合計
仮受消費税額	10,706	0	10,706
仮払消費税額	△12,351	△23,000	△35,351
同上(たな卸資産購入分)	—	0	0
特定収入仮払消費税相当額	—		15,645
納付予定消費税額	△1,645	△23,000	△9,000

### 消費税及び地方消費税資本の収支調整額

(単位：千円)

① 税 込 み 当 期 純 利 益	② 税 抜 き 当 期 純 利 益	③ 貯 蔵 品 購 入 消 費 税	資本の収支調整額 (①-②-③)
10,119	858	—	9,261