

令和5年度宇治田原町水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和5年度宇治田原町の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）

第2条 令和5年度宇治田原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）	支		出	
	（既決予定額）		（補正予定額）	（ 計 ）
第1款 水道事業費用	294,868千円		△1,239千円	293,629千円
第1項 営業費用	280,280千円		△1,239千円	279,041千円

（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95,226千円は、当年度分消費税資本的収支調整額5,050千円、過年度分損益勘定留保資金39,813千円及び当年度分損益勘定留保資金50,363千円で補てんするものとする。」を「不足する額95,389千円は、当年度分消費税資本的収支調整額4,953千円、過年度分損益勘定留保資金28,966千円及び当年度分損益勘定留保資金61,470千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）	（ 計 ）
第1款 資本的支出	199,469千円		163千円	199,632千円
第1項 建設改良費	123,808千円		163千円	123,971千円

（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	42,750千円	△1,076千円	41,674千円

（たな卸資産購入限度額）

第5条 予算第9条中、たな卸資産購入限度額「3,000千円」を「4,000千円」に改める。

令和5年12月4日

提 出

宇治田原町長

西 谷 信 夫

令和5年度宇治田原町水道事業会計補正予算（第2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 水道事業 収 益			300,933	0	300,933	
	1 営業収益		215,030	0	215,030	
		1 給水収益	210,491	0	210,491	
	2 営業収益	その他	4,539	0	4,539	
		2 営業収益				
	2 営業外 収 益		85,903	0	85,903	
		1 受取利息	15	0	15	
		2 長期前受金	48,623	0	48,623	
		3 資産本費	11,280	0	11,280	
		4 繰入収益	24,844	0	24,844	
6 他会計金		1,141	0	1,141		

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業 費 用			294,868	△ 1,239	293,629	
	1 営業費用		280,280	△ 1,239	279,041	
		1 原水及び	71,201	0	71,201	
		2 浄水及び	36,462	0	36,462	
		3 配水及び	42,303	△ 1,239	41,064	
		4 総係費	129,895	0	129,895	
		5 減償却価	326	0	326	
	2 営業外 費 用		13,656	0	13,656	
		1 支払利息及び	8,656	0	8,656	
	3 特別損失		432	0	432	
		1 過年度損	432	0	432	
	4 予備費		500	0	500	
		1 予備費	500	0	500	

資 本 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	資本的 収入		104,243	0	104,243		
		1 企業債		88,300	0	88,300	
			1 企業債	88,300	0	88,300	
		2 分担金		2,800	0	2,800	
			1 分担金	2,800	0	2,800	
		3 負担金		13,141	0	13,141	
			1 負担金	13,141	0	13,141	
		4 その他資本的 収入		2	0	2	
1 受取利息	2		0	2			

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 支出		199,469	163	199,632		
		1 建設改良費		123,808	163	123,971	
			1 固定資産購入費	5,174	0	5,174	
			2 事務費	19,634	163	19,797	
			3 配水設備改良費	20,500	0	20,500	
			4 拡張事業費	78,500	0	78,500	
		2 企業債償還金		75,659	0	75,659	
			1 企業債償還金	75,659	0	75,659	
		3 基金積立金		2	0	2	
			1 水道建設基金	1	0	1	
			2 減債基金	1	0	1	

令和5年度宇治田原町水道事業補正(第2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)
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	742,249	1,986,840	1,244,591
減価償却費	129,895,000	129,895,000	0
資産減耗費	126,000	126,000	0
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,823,491	1,823,491	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 12,000	△ 12,000	0
長期前受金戻入額	△ 48,623,000	△ 48,623,000	0
受取利息及び配当金	△ 15,000	△ 15,000	0
支払利息及び企業債取扱諸費	8,654,456	8,654,456	0
営業及び営業外未収金の増減額(△は増加)	9,456,100	9,456,100	0
営業及び営業外未払金の増減額(△は減少)	2,738,873	2,642,373	△ 96,500
たな卸資産の増加	△ 404,273	△ 1,313,364	△ 909,091
その他流動負債の増減額(△は減少)	5,038,000	5,038,000	0
その他流動資産の増減額(△は増加)	1,876,454	1,876,454	0
小計	111,296,350	111,535,350	239,000
受取利息及び配当金	15,000	15,000	0
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 8,654,456	△ 8,654,456	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	102,656,894	102,895,894	239,000
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産取得、建設改良事業等支出	△ 132,167,730	△ 132,330,730	△ 163,000
上記の実施に係る補助金、負担金等収入	49,042,000	49,042,000	0
基金の積立	△ 2,000	△ 2,000	0
投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加)	6,880,000	△ 37,911,400	△ 44,791,400
投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	11,782,071	11,782,071	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,465,659	△ 109,420,059	△ 44,954,400
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	92,600,000	92,600,000	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	△ 75,659,000	△ 75,659,000	0
リース債務の支払による支出	△ 4,888,000	△ 4,888,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,053,000	12,053,000	0
現金預金増減額(△は減少)	50,244,235	5,528,835	△ 44,715,400
現金預金期首残高	195,540,169	208,441,107	12,900,938
現金預金期末残高	245,784,404	213,969,942	△ 31,814,462

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	5	593	11,160	7,052	18,805	3,402	22,207
	資本勘定 支弁職員	2		9,494	6,788	16,282	3,185	19,467
	合 計	7	593	20,654	13,840	35,087	6,587	41,674
補正前	損益勘定 支弁職員	5	593	12,204	6,843	19,640	3,806	23,446
	資本勘定 支弁職員	2		9,466	6,671	16,137	3,167	19,304
	合 計	7	593	21,670	13,514	35,777	6,973	42,750
比 較	損益勘定 支弁職員			△1,044	209	△835	△404	△1,239
	資本勘定 支弁職員			28	117	145	18	163
	合 計			△1,016	326	△690	△386	△1,076

(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 金 負 担 金
手 当 の 内 訳	補正後	8,270	240	390	336	756	99	1,580	2,169
	補正前	8,213	240	329		756	99	1,580	2,297
	比 較	57		61	336				△128

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	4		11,160	7,052	18,212	3,402	21,614
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	2		9,494	6,788	16,282	3,185	19,467
	合 計	6		20,654	13,840	34,494	6,587	41,081
補正前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	4		12,204	6,843	19,047	3,806	22,853
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	2		9,466	6,671	16,137	3,167	19,304
	合 計	6		21,670	13,514	35,184	6,973	42,157
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員			△1,044	209	△835	△404	△1,239
	資 本 勘 定 支 弁 職 員			28	117	145	18	163
	合 計			△1,016	326	△690	△386	△1,076

(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 金 負 担 金
手 当 の 内 訳	補正後	8,270	240	390	336	756	99	1,580	2,169
	補正前	8,213	240	329		756	99	1,580	2,297
	比 較	57		61	336				△128

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	数 値	説 明	備 考
給 料	△1,016	給与改定に伴う増減分	370		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
		その他の増減分	△1,386	職員の異動等に係る増減分	
手 当	326	制度改正に伴う増減分	363	期末勤勉手当 324 退職手当組合負担金 39	
		その他の増減分	△37	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)	259,700
	平均給与月額 (円)	277,560
	平均年齢 (歳)	35.4
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	306,540
	平均給与月額 (円)	317,200
	平均年齢 (歳)	41.7

(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	4	66.6
	3 級		
	4 級		
	5 級	1	16.7
	6 級	1	16.7
	計	6	100.0
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級	2	33.3
	3 級	2	33.3
	4 級		
	5 級	1	16.7
	6 級	1	16.7
	計	6	100.0

令和4年度宇治田原町水道事業貸借対照表
(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		516,079,445		
ロ 建物	196,186,878			
減価償却累計額	<u>99,490,416</u>	96,696,462		
ハ 構築物	4,471,361,446			
減価償却累計額	<u>1,762,015,604</u>	2,709,345,842		
ニ 機械及び装置	2,056,432,125			
減価償却累計額	<u>1,455,182,887</u>	601,249,238		
ホ 車輛運搬具	17,892,119			
減価償却累計額	<u>16,341,423</u>	1,550,696		
ヘ 工具器具及び備品	10,348,700			
減価償却累計額	<u>9,441,589</u>	907,111		
ト 量水器	6,960,914			
減価償却累計額	<u>3,340,901</u>	3,620,013		
チ リース資産	22,888,858			
減価償却累計額	<u>13,723,632</u>	9,165,226		
リ 建設仮勘定		<u>128,598,735</u>		
有形固定資産合計			4,067,212,768	
(2) 無形固定資産				
イ システムソフトウェア		<u>0</u>		
無形固定資産合計			0	
(3) 投資				
イ 基金		<u>9,268,501</u>		
投資合計			<u>9,268,501</u>	
固定資産合計				4,076,481,269
2 流動資産				
(1) 現金預金			208,441,107	
(2) 未収金		68,176,958		
貸倒引当金		<u>280,000</u>	67,896,958	

	円	円	円	円
(3) 貯蔵品			16,527,794	
(4) 前払金			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>292,865,859</u>
資産合計				<u>4,369,347,128</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>773,894,335</u>	773,894,335		
(2) リース債務		<u>2,445,972</u>		
固定負債合計				776,340,307
4 流動負債				
(1) 未払金		63,556,833		
(2) その他流動負債		14,381,749		
(3) 企業債				
イ 建設改良等財源企業債	<u>75,658,276</u>	75,658,276		
(4) 引当金				
イ 賞与引当金	<u>3,269,000</u>	3,269,000		
(5) リース債務		<u>4,887,357</u>		
流動負債合計				161,753,215
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		3,195,337,203		
(2) 収益化累計額		<u>1,743,933,641</u>		
繰延収益合計				<u>1,451,403,562</u>
負債合計				<u>2,389,497,084</u>

資本の部

6 資本金				
(1) 自己資本金		<u>989,194,373</u>		
資本金合計				989,194,373

	円	円	円	円
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 補 助 金		6,572,800		
ロ 分 担 金		224,099,852		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		40,870,648		
ニ 寄 附 金		439,763,683		
ホ その他資本金剰余金		<u>153,247,892</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			864,554,875	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		122,150,465		
ロ 当 年 度 純 利 益		3,950,331		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>126,100,796</u>	
剰 余 金 合 計				<u>990,655,671</u>
資 本 合 計				<u>1,979,850,044</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>4,369,347,128</u>

令和5年度宇治田原町水道事業予定貸借対照表(第2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		516,079,445		
ロ 建物	196,186,878			
減価償却累計額	<u>105,758,916</u>	90,427,962		
ハ 構築物	4,591,185,226			
減価償却累計額	<u>1,817,194,844</u>	2,773,990,382		
ニ 機械及び装置	2,056,432,125			
減価償却累計額	<u>1,514,106,787</u>	542,325,338		
ホ 車輛運搬具	17,892,119			
減価償却累計額	<u>17,595,123</u>	296,996		
ヘ 工具器具及び備品	10,348,700			
減価償却累計額	<u>9,541,589</u>	807,111		
ト 量水器	7,220,914			
減価償却累計額	<u>4,594,601</u>	2,626,313		
チ リース資産	22,888,858			
減価償却累計額	<u>18,248,632</u>	4,640,226		
リ 建設仮勘定		<u>133,085,817</u>		
有形固定資産合計			4,064,279,590	
(2) 無形固定資産				
イ システムソフトウェア		<u>0</u>		
無形固定資産合計			0	
(3) 投資				
イ 基金		<u>9,270,501</u>		
投資合計			<u>9,270,501</u>	
固定資産合計				4,073,550,091
2 流動資産				
(1) 現金預金			213,969,942	
(2) 未収金		96,632,258		
貸倒引当金		<u>268,000</u>	96,364,258	

	円	円	円	円
(3) 貯 蔵 品			17,841,158	
(4) 前 払 金			<u>0</u>	
(5) その他流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>328,175,358</u>
資産合計				<u>4,401,725,449</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>789,042,436</u>	789,042,436		
(2) リース債務		<u>0</u>		
固定負債合計				789,042,436
4 流動負債				
(1) 未払金		77,981,277		
(2) その他流動負債		19,419,749		
(3) 企業債				
イ 建設改良等財源企業債	<u>77,451,175</u>	77,451,175		
(4) 引当金				
イ 賞与引当金	<u>3,602,491</u>	3,602,491		
(5) リース債務		<u>2,445,329</u>		
流動負債合計				180,900,021
5 繰延収益				
(1) 長期前受金		3,241,805,362		
(2) 収益化累計額		<u>1,791,861,254</u>		
繰延収益合計				<u>1,449,944,108</u>
負債合計				<u>2,419,886,565</u>

資本の部

6 資本金				
(1) 自己資本金		<u>989,194,373</u>		
資本金合計				989,194,373

	円	円	円	円
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 補 助 金		6,572,800		
ロ 分 担 金		224,099,852		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		40,870,648		
ニ 寄 附 金		439,763,683		
ホ その他資本金剰余金		<u>153,249,892</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			864,556,875	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		122,150,465		
ロ 前年度未処理剰余金		3,950,331		
ハ 当 年 度 純 利 益		1,986,840		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>128,087,636</u>	
剰 余 金 合 計				<u>992,644,511</u>
資 本 合 計				<u>1,981,838,884</u>
負 債 ・ 資 本 合 計				<u>4,401,725,449</u>

令和5年度宇治田原町水道事業予定損益計算書(第2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) 給水収益	191,355,455		
(2) その他営業収益	<u>4,248,910</u>	195,604,365	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	64,730,917		
(2) 配水及び給水費	33,329,097		
(3) 総係費	39,449,012		
(4) 減価償却費	129,895,000		
(5) 資産減耗費	326,000		
(6) その他営業費用	<u>93,000</u>	<u>267,823,026</u>	
営業損失			72,218,661
3 営業外収益			
(1) 受取利息	15,000		
(2) 長期前受金戻入	48,623,000		
(3) 資本費繰入収益	11,280,000		
(4) 他会計負担金	24,844,000		
(5) 雑収益	<u>1,080,775</u>	85,842,775	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	8,654,456		
(2) 雑支出	<u>2,112,272</u>	<u>10,766,728</u>	<u>75,076,047</u>
経常利益			2,857,386
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>416,000</u>	<u>416,000</u>	<u>△ 416,000</u>
6 予備費			
(1) 予備費	<u>454,546</u>	<u>454,546</u>	<u>△ 454,546</u>
前年度未処理剰余金			3,950,331
当年度純利益			<u>1,986,840</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>5,937,171</u>

令和5年度宇治田原町水道事業会計補正予算（第2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	水道事業費用	294,868	△ 1,239	293,629			
1	営業費用	280,280	△ 1,239	279,041			
	3 総 係 費	42,303	△ 1,239	41,064	1 給 料	△ 1,044	1 職員人件費 △ 1,239
					2 手 当	209	
					5 法定福利費	△ 404	

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	199,469	163	199,632			
1	建設改良費	123,808	163	123,971			
	2 事務費	19,634	163	19,797	1 給 料	28	1 職員人件費 163
					2 手 当	117	
					3 法定福利費	18	

令和5年度宇治田原町水道事業会計補正予算（第2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	215,030	19,426	195,604
給水収益	210,491	19,136	191,355
その他営業収益	4,539	290	4,249
営業外収益	85,903	60	85,843
受取利息	15	0	15
長期前受金戻入	48,623	0	48,623
資本費繰入収益	11,280	0	11,280
他会計負担金	24,844	0	24,844
雑収益	1,141	60	1,081
収益的収入計	300,933	19,486 0	281,447

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	279,041	11,218	267,823
原水及び浄水費	71,201	6,470	64,731
配水及び給水費	36,462	3,133	33,329
総係費	41,064	1,615	39,449
減価償却費	129,895	0	129,895
資産減耗費	326	0	326
その他営業費用	93	0	93
営業外費用	13,656	2	13,654
支払利息及び 企業債取扱諸費	8,656	2	8,654
消費税	5,000	0	5,000
特別損失	432	0	432
過年度損益修正損	432	0	432
予備費	500	45	455
収益的支出計	293,629	11,265	282,364

(単位：千円)

科 目	税込予算額	仮払消費税	税抜予算額
たな卸資産購入	4,000	364	3,636
貯蔵品購入代	4,000	364	3,636

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

科目	税込予算額	仮受消費税	税抜予算額
企業債	88,300	0	88,300
分担金	2,800	0	2,800
負担金	13,141	0	13,141
その他資本的収入	2	0	2
資本的収入計	104,243	0	104,243

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	123,971	9,050	114,921
固定資産購入費	5,174	26	5,148
事務費	19,797	24	19,773
配水設備改良費	20,500	1,864	18,636
拡張事業費	78,500	7,136	71,364
改良事業費	0	0	0
企業債償還金	75,659	0	75,659
基金積立金	2	0	2
資本的支出計	199,632	9,050	190,582

納付予定消費税

(単位：千円)

	収益的収支	資本的収支	合計
仮受消費税額	19,486	0	19,486
仮払消費税額	△11,265	△9,050	△20,315
同上(たな卸資産購入分)	—	△273	△273
特定収入仮払消費税相当額	—	6,102	6,102
納付予定消費税額	8,221	△3,221	5,000

消費税及び地方消費税資本的収支調整額

(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	資本的収支調整額 (①-②-③)
7,304	1,987	364	4,953

