

令和5年度

栄町下水道事業会計予算書

12月補正予算

議案第12号

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)

(総則)

第1条 令和5年度栄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年度栄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)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 下水道事業収益	616,034千円	8,096千円	624,130千円
第1項 営業収益	344,368千円	0千円	344,368千円
第2項 営業外収益	271,666千円	8,096千円	279,762千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	591,834千円	7,099千円	598,933千円
第1項 営業費用	562,476千円	6,520千円	568,996千円
第2項 営業外費用	29,257千円	579千円	29,836千円
第3項 特別損失	1千円	0千円	1千円
第4項 予備費	100千円	0千円	100千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条本文中資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「113,462千円」を「114,510千円」に、当年度分損益勘定留保資金「100,397千円」を「102,639千円」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	442,729千円	7,500千円	450,229千円
第1項 企業債	170,400千円	7,500千円	177,900千円
第4項 補助金	169,973千円	0千円	169,973千円
第5項 負担金等	79,651千円	0千円	79,651千円
第10項 その他資本的収入	22,705千円	0千円	22,705千円
	支	出	
第1款 資本的支出	556,191千円	8,548千円	564,739千円
第1項 建設改良費	365,951千円	8,548千円	374,499千円
第2項 企業債償還金	190,240千円	0千円	190,240千円

(企業債の補正)

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

起債の 目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
公 共 下 水 道 事 業	170,400	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 政府資金及び地方公 共団体金融機構資金 について、利率の見 直しを行った後にお いては、当該見直し 後の利率)	政府資金の場合にはその 融資条件により、銀行そ 他の場合にはその債権 者と協定するものとす る。ただし、財政の都合 により据置期間及び償還 期限を短縮し、又は繰上 償還若しくは低利に借換 することができる。	177,900	普通貸借 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直 し方式で借り入れる 政府資金及び地方公 共団体金融機構資金 について、利率の見 直しを行った後にお いては、当該見直し 後の利率)	政府資金の場合にはその 融資条件により、銀行そ 他の場合にはその債権 者と協定するものとす る。ただし、財政の都合 により据置期間及び償還 期限を短縮し、又は繰上 償還若しくは低利に借換 することができる。

(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	31,580 千円	△1,841 千円	29,739 千円

(債務負担行為の補正)

第6条 予算第8条を予算第9条とし、予算第5条から予算第7条までを1条ずつ繰り下げ、予算第4条の次に次の1条を加える。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
汚泥運搬・処理処分委託	令和6年度	14,000千円

令和5年12月5日提出

栄町長 橋 本 浩

栄町下水道事業会計補正予算に関する説明書

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画書

収益の収入

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			616,034	8,096	624,130	
	1. 営業収益		344,368	0	344,368	
		1. 下水道使用料	330,414	0	330,414	
		2. 雨水処理負担金	13,954	0	13,954	
	2. 営業外収益		271,666	8,096	279,762	
		1. 受取利息	3	0	3	
		5. 他会計負担金	1,651	0	1,651	
		6. 長期前受金戻入	269,972	8,096	278,068	
7. 雑収益		40	0	40		

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画書

収益的支出

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			591,834	7,099	598,933	
	1. 営業費用		562,476	6,520	568,996	
		1. 管渠費	5,493	0	5,493	
		2. ポンプ場費	3,450	0	3,450	
		3. 処理場費	141,559	0	141,559	
		4. 業務及び総係費	49,796	△ 2,809	46,987	
		5. 減価償却費	362,178	0	362,178	
		6. 資産減耗費	0	9,329	9,329	
	2. 営業外費用		29,257	579	29,836	
		1. 支払利息	27,258	579	27,837	
		3. 消費税及び地方消費税	1,999	0	1,999	
	3. 特別損失		1	0	1	
		4. 過年度損益修正損	1	0	1	
	4. 予備費		100	0	100	
		1. 予備費	100	0	100	

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画書

資本的収入

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			442,729	7,500	450,229	
	1. 企業債		170,400	7,500	177,900	
		1. 企業債	170,400	7,500	177,900	
	4. 補助金		169,973	0	169,973	
		1. 国庫補助金	169,973	0	169,973	
	5. 負担金等		79,651	0	79,651	
		1. 他会計負担金	79,500	0	79,500	
		3. 受益者負担金及び分担金	151	0	151	
	10. その他資本的収入		22,705	0	22,705	
1. その他資本的収入		22,705	0	22,075		

資本的支出

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			556,191	8,548	564,739	
	1. 建設改良費		365,951	8,548	374,499	
		1. 公共下水道施設拡張費	76,100	0	76,100	
		2. 公共下水道施設改良費	289,851	8,548	298,399	
	2. 企業債償還金		190,240	0	190,240	
1. 企業債償還金		190,240	0	190,240		

令和5年度栄町下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)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	9,200
減価償却費	362,178
資産減耗費	9,329
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 595
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 114
長期前受金戻入額	△ 278,068
受取利息	△ 3
支払利息	27,837
未収金の増減額 (△は増加)	573
未払金の増減額 (△は減少)	△ 217,584
控除対象外消費税	△ 17,152
小計	<u>△ 104,399</u>
利息の受取額	3
利息の支払額	<u>△ 27,837</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 132,233</u>
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	△ 362,327
国庫補助金等による収入	260,624
基金の取崩による収入	22,705
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 78,998</u>
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	188,900
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	△ 190,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,340</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 212,571
資金期首残高	301,472
資金期末残高	<u><u>88,901</u></u>

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	2	0	5,358	0	3,751	9,109	1,793	10,902
	資本勘定支弁職員	0	2	0	9,760	0	5,785	15,545	3,292	18,837
	合 計	0	4	0	15,118	0	9,536	24,654	5,085	29,739
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	2	0	7,554	0	3,632	11,186	2,525	13,711
	資本勘定支弁職員	0	2	0	9,671	0	5,240	14,911	2,958	17,869
	合 計	0	4	0	17,225	0	8,872	26,097	5,483	31,580
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	△ 2,196	0	119	△ 2,077	△ 732	△ 2,809
	資本勘定支弁職員	0	0	0	89	0	545	634	334	968
	合 計	0	0	0	△ 2,107	0	664	△ 1,443	△ 398	△ 1,841

本年度の手当（期末・勤勉手当）及び法定福利費については、引当金繰入額及び前年度の負担に属する支給対象期間相当分を含む。

（ ）は短時間勤務職員を外書き

手当の 内 訳	区 分	扶 養 当	通 勤 当	管 理 職 当	住 居 当	地 域 当	期 末・勤 勉 当	時 間 外 勤 務 当	児 童 当	特 殊 勤 務 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	516	328	425	0	675	6,380	1,212	0	—
	補 正 前	516	334	425	0	763	6,590	244	0	—
	比 較	0	△ 6	0	0	△ 88	△ 210	968	0	—

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 2,107	1. 制度改正に伴う増減分	185	人事院勧告による増 185	
		2. その他の増加分	△ 2,292	その他の増減分 △2,292	
手 当	664	1. 制度改正に伴う増減分	190	人事院勧告による増 190	
		2. その他の増減分	474	通勤手当 △ 6 時間外手当 966 地域手当 △96 期末・勤勉手当 △390	

令和5年度栄町下水道事業予定貸借対照表

(消費税及び地方消費税抜き表示)
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		354,731	
イ 建物	139,127		
減価償却累計額	<u>△ 69,614</u>	69,513	
ウ 構築物	4,116,726		
減価償却累計額	<u>△ 1,031,130</u>	3,085,596	
エ 機械及び装置	1,828,999		
減価償却累計額	<u>△ 429,758</u>	1,399,241	
オ 工具器具及び備品	7,549		
減価償却累計額	<u>△ 5,454</u>	2,095	
カ 建設仮勘定		628,240	
有形固定資産合計		<u>5,539,416</u>	
(2) 投資その他の資産			
ア 基金		54,333	
投資その他の資産合計		<u>54,333</u>	
固定資産合計		<u>5,593,749</u>	
2 流動資産			
(1) 現金預金		88,901	
(2) 未収金		48,289	
貸倒引当金		<u>△ 330</u>	
流動資産合計		<u>47,959</u>	
資 産 合 計		<u>136,860</u>	
		<u>5,730,609</u>	

(単位：千円)

		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	2,149,378			
	企業債合計		2,149,378		
	固定負債合計			2,149,378	
4	流動負債				
(1)	企業債				
ア	建設改良費等の財源に充てるための企業債	193,888			
	企業債合計		193,888		
(2)	未払金		17,456		
(3)	引当金				
ア	賞与引当金	1,500			
イ	法定福利費引当金	292			
	引当金合計		1,792		
(4)	その他流動負債		100		
	流動負債合計		1,892		
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		4,178,365		
	収益化累計額		△ 1,143,685		
	繰延収益合計		3,034,680		
	負債合計		5,397,294		
		資 本 の 部			
6	資本金				98,215
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
ア	国庫補助金	196,600			
イ	他会計補助金	1,187			
	資本剰余金合計		197,787		
(2)	利益剰余金				
ア	利益積立金	10,000			
イ	当年度未処分利益剰余金	27,313			
	利益剰余金合計		37,313		
	剰余金合計			37,313	
	資本合計			235,100	
	負債合計			333,315	
	資本合計			5,730,609	

栄 町 下 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 書
実 施 計 画 内 訳 書

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画内訳書

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	予 定 額 の 説 明		
					節	金 額	説 明 (単位：円)
1. 下水道事業収益		616,034	8,096	624,130			
2. 営業外収益		271,666	8,096	279,762			
	6. 長期前受金戻入	269,972	8,096	278,068			
					1. 長期前受金戻入	8,096	長期前受金戻入 8,096,693

支出

(単位：千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	予 定 額 の 説 明			
					節	金 額	説 明 (単位：円)	
1. 下水道事業費用		591,834	7,099	598,933				
1. 営業費用		562,476	6,520	568,996				
	4. 業務及び総係費	49,796	△2,809	46,987	1. 給料	△2,196	一般職給料 △ 2,196,000	
					2. 手当等	119	扶養手当	△ 438,000
							地域手当	△ 110,628
							通勤手当	132,980 (消費税 12,090)
							時間外手当	968,278
期末手当	△ 254,101							
勤勉手当	△ 180,046							
【合計】	118,483							
5. 法定福利費	△732	共済組合負担金等 △ 732,900						
6. 資産減耗費	0	9,329	9,329					
					1. 固定資産除却費	9,329	安食中継ポンプ場除却分 9,328,430	
2. 営業外費用		29,257	579	29,836				
1. 支払利息		27,258	579	27,837				
					1. 企業債利息	579	企業債利子償還金 578,235	

令和5年度栄町下水道事業会計補正予算(第2号)実施計画内訳書

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	予 定 額 の 説 明		
					節	金 額	説 明 (単位：円)
1. 資本的収入		442,729	7,500	450,229			
1. 企業債		170,400	7,500	177,900			
	1. 企業債	170,400	7,500	177,900			
					1. 企業債	7,500	公共下水道事業債 7,500,000

支 出

(単位：千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	予 定 額 の 説 明		
					節	金 額	説 明 (単位：円)
1. 資本的支出		556,191	8,548	564,739			
1. 建設改良費		365,951	8,548	374,499			
	2. 公共下水道施設改良費	285,751	8,548	294,299			
					1. 給料	89	一般職給料 88,800
					2. 手当等	545	扶養手当 438,000 地域手当 22,128 通勤手当 △ 139,200 (消費税 △12,655) 期末手当 160,289 勤勉手当 63,414 【合計】 544,631
					5. 法定福利費	334	共済組合負担金等 333,192
					28. 工事費	7,580	安食中継ポンプ場変更工事 7,580,000 (消費税 689,091)