

議案第 21 号

令和5年度

菊池市水道事業会計補正予算

(第5号)

令和5年度 菊池市水道事業会計補正予算(第5号)

(総則)

第1条 令和5年度菊池市水道事業会計補正予算(第5号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度菊池市水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定量)	(補正予定量)	(計)
(4) 主要な建設改良事業			
(ア) 水道設備費	144,262 千円	△ 66,000 千円	78,262 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第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11款 水道事業収益	650,751 千円	3,433 千円	654,184 千円
第1項 営業収益	543,368 千円	557 千円	543,925 千円
第2項 営業外収益	107,380 千円	2,876 千円	110,256 千円
支 出			
第21款 水道事業費用	604,518 千円	△ 9,027 千円	595,491 千円
第1項 営業費用	549,465 千円	△ 15,236 千円	534,229 千円
第2項 営業外費用	50,251 千円	6,209 千円	56,460 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 187,582千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 32,580千円、減債積立金 60,830千円、過年度損益勘定留保資金 94,172千円で補てんするものとする。」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31款 資本的収入	375,314 千円	△ 38,693 千円	336,621 千円
第1項 企業債	309,400 千円	△ 60,000 千円	249,400 千円
第4項 負担金	28,647 千円	21,307 千円	49,954 千円
支 出			
第41款 資本的支出	590,203 千円	△ 66,000 千円	524,203 千円
第1項 建設改良費	394,721 千円	△ 66,000 千円	328,721 千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた限度額を次のように改める。

(起債の目的)	(既決限度額)	(補正限度額)	(計)
上水道事業	309,400 千円	△ 60,000 千円	249,400 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6条 予算第7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	61,283 千円	△ 2,230 千円	59,053 千円

令和6年2月16日 提出

菊池市長 江頭 実

令和5年度 菊池市水道事業会計補正予算(第5号)実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
11 水道事業収益			650,751	3,433	654,184	
	1 営業収益		543,368	557	543,925	
		3 その他営業収益	4,368	557	4,925	
	2 営業外収益		107,380	2,876	110,256	
		3 雑収益	37,520	2,876	40,396	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
21 水道事業費用			604,518	△ 9,027	595,491	
	1 営業費用		549,465	△ 15,236	534,229	
		1 原水及び浄水費	108,814	△ 4,671	104,143	
		2 配水及び給水費	77,424	△ 3,944	73,480	
		4 総係費	129,323	△ 3,088	126,235	
		5 減価償却費	232,421	△ 7,933	224,488	
		6 資産減耗費	1,482	4,400	5,882	
	2 営業外費用		50,251	6,209	56,460	
		3 雑支出	1,751	3,528	5,279	
		4 消費税	4,594	2,681	7,275	

資本的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
31 資本的收入			375,314	△ 38,693	336,621	
	1 企 業 債		309,400	△ 60,000	249,400	
		1 企 業 債	309,400	△ 60,000	249,400	
	4 負 担 金		28,647	21,307	49,954	
		2 加 入 金	9,966	21,307	31,273	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
41 資本的支出			590,203	△ 66,000	524,203	
	1 建設改良費		394,721	△ 66,000	328,721	
		3 水道設備費	144,262	△ 66,000	78,262	

令和5年度 菊池市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	37,037
減価償却費	224,488
貸倒引当金の増減額(△は減少)	39
長期前受金戻入額	△ 69,816
受取利息及び受取配当金	△ 44
支払利息	43,906
未収金の増減額(△は増加)	5,058
未払金の増減額(△は減少)	△ 42,348
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 5,248
引当金の増減額(△は減少)	△ 5,188
有形固定資産の除却	1,432
小計	189,316
利息及び配当金の受取額	44
利息の支払額	△ 43,906
業務活動によるキャッシュ・フロー	145,454

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	△ 355,318
有形固定資産の売却による収入	1
水道加入金による収入	28,430
一般会計からの繰入金による収入	73,858
工事負担金等による収入	18,681
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 234,348

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	307,500
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	△ 195,482
財務活動によるキャッシュ・フロー	112,018

4 資金増加額(又は減少額) 23,124

5 資金期首残高 610,836

6 資金期末残高 633,960

給与費明細書

総括

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費等	合計	
			報酬	給料	手当等	計			
補正後		10 (2)	2,725	27,900	16,536	47,161	11,892	59,053	
補正前		10 (2)	4,325	27,900	17,166	49,391	11,892	61,283	
比較		0 (0)	△ 1,600	0	△ 630	△ 2,230	0	△ 2,230	
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末勤勉	児童	合計
	補正後	876	804	661	1,220	552	11,583	840	16,536
	補正前	876	804	811	1,220	552	12,063	840	17,166
	比較	0	0	△ 150	0	0	△ 480	0	△ 630

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員数。
 2 期末勤勉手当には賞与等引当金繰入額 3,919千円を含む。
 3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 822千円、公務災害補償基金負担金 82千円及び退職手当組合負担金 1,017千円を含む。

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費等	合計	
			報酬	給料	手当等	計			
補正後		8 (0)	0	27,900	16,052	43,952	11,023	54,975	
補正前		8 (0)	0	27,900	16,052	43,952	11,023	54,975	
比較		0 (0)	0	0	0	0	0	0	
手当等 の内訳	区分	扶養	住居	通勤	時間外 勤務	管理職	期末勤勉	児童	合計
	補正後	876	804	571	1,220	552	11,189	840	16,052
	補正前	876	804	571	1,220	552	11,189	840	16,052
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0

- 備考 1 ()内は、短時間勤務職員数。
 2 期末勤勉手当には賞与等引当金繰入額 3,919千円を含む。
 3 法定福利費には賞与等引当金繰入額 822千円、公務災害補償基金負担金 82千円及び退職手当組合負担金 1,017千円を含む。

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

区分		職員数 (人)	給与費				法定福利費	合計
			報酬	給料	手当	計		
補正後		2 (2)	2,725	0	484	3,209	869	4,078
補正前		2 (2)	4,325	0	1,114	5,439	869	6,308
比較		0 (0)	△ 1,600	0	△ 630	△ 2,230	0	△ 2,230
手当の内訳					区分	通勤	期末	合計
					補正後	90	394	484
					補正前	240	874	1114
					比較	△ 150	△ 480	△ 630

- 備考 1 ()内は、会計年度任用職員の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員数。

令和5年度 菊池市水道事業予定貸借対照表

(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

イ 土地		111,930	
ロ 建物	250,561		
減価償却累計額	<u>△ 134,421</u>	116,140	
ハ 構築物	8,003,077		
減価償却累計額	<u>△ 3,468,023</u>	4,535,054	
ニ 機械及び装置	1,477,892		
減価償却累計額	<u>△ 1,025,744</u>	452,148	
ホ 車輛運搬具	8,553		
減価償却累計額	<u>△ 7,044</u>	1,509	
ヘ 工具器具及び備品	41,180		
減価償却累計額	<u>△ 37,319</u>	3,861	
ト 建設仮勘定		<u>4,850</u>	
有形固定資産合計			5,225,492

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		212	
ロ 地上権		222	
ハ ソフトウェア		<u>1,600</u>	
無形固定資産合計			<u>2,034</u>

固定資産合計 5,227,526

2 流動資産

(1)現金・預金		633,960	
(2)未収金	45,209		
貸倒引当金	<u>△ 451</u>	44,758	
(3)貯蔵品		14,373	
(4)前払費用		<u>1</u>	
流動資産合計			<u>693,092</u>
資産合計			<u><u>5,920,618</u></u>

負債の部

3 固定負債		
(1)企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	2,860,372	
(2)引当金		
イ 修繕引当金	<u>7,200</u>	
固定負債合計		2,867,572
4 流動負債		
(1)企業債		
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	193,026	
(2)未払金	9,776	
(3)引当金		
イ 賞与等引当金	4,517	
ロ 修繕引当金	2,200	
(4)その他流動負債	<u>103,965</u>	
流動負債合計		313,484
5 繰延収益		
長期前受金	1,670,290	
収益化累計額	<u>△ 970,248</u>	
繰延収益合計		<u>700,042</u>
負債合計		<u><u>3,881,098</u></u>

資本の部

6 資本金		1,729,385
7 剰余金		
(1)資本剰余金		
イ 国庫(県)補助金	8,845	
ロ 受贈財産評価額	20,691	
ハ 負担金	150,607	
ニ その他資本剰余金	<u>32,125</u>	
資本剰余金合計		212,268
(2)利益剰余金		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>97,867</u>	
利益剰余金合計	<u>97,867</u>	
剰余金合計		<u>310,135</u>
資本合計		<u>2,039,520</u>
負債・資本合計		<u><u>5,920,618</u></u>

<附属資料>

収入及び支出の見積り基礎

収益的収入

(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	
11 水道事業収		650,751	3,433	654,184			
1 営業収益		543,368	557	543,925			
	3 その他営業収益	4,368	557	4,925			
					2 手数料	945	給水装置工事設計審査等手数料
					4 雑収益	△ 388	消火栓使用料等
2 営業外収		107,380	2,876	110,256			
	3 雑収益	37,520	2,876	40,396	2 その他雑収益	2,876	下水道事業会計徴収事務負担金等

収益的支出

(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	
21 水道事業費		604,518	△ 9,027	595,491			
1 営業費用		549,465	△ 15,236	534,229			
	1 原水及び浄水費	108,814	△ 4,671	104,143			
					11 委託料	△ 800	電気管理保安管理委託料等
					15 動力費	△ 3,871	水源地電気料
	2 配水及び給水費	77,424	△ 3,944	73,480			
					12 委託料	△ 548	施設点検委託料
					15 修繕費	△ 2,550	量水器更新
					16 動力費	△ 846	配水池電気料
	4 総係費	129,323	△ 3,088	126,235			
					2 手当等	△ 480	期末手当(会計年度任用職員)
					5 報酬	△ 1,600	会計年度任用職員報酬
					8 被服費	△ 82	作業服代
					9 旅費	△ 450	旅費
					11 燃料費	△ 130	車燃料代

款・項	目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
					12 光 熱 水 費	△ 200	電気料等
					22 食 糧 費	△ 11	管工事組合草刈り時お茶代
					27 保 險 料	△ 135	水道施設損害保険料等
	5 減 価 却 費	232,421	△ 7,933	224,488			
	6 資 産 減 耗 費	1,482	4,400	5,882	1 有形固定資産減価償却費	△ 7,933	機械及び装置
					1 固定資産除却費	4,400	構築物
2 営 業 外 費		50,251	6,209	56,460			
	3 雑 支 出	1,751	3,528	5,279			
					2 その他営業外費用雑支出	3,528	4条特定収入分仮払消費税及び地方消費税一括費用化
	4 消 費 税	4,594	2,681	7,275			
					1 消 費 税	2,681	消費税及び地方消費税

資本的収入

(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	
31 資本的収入		375,314	△ 38,693	336,621			
1 企 業 債		309,400	△ 60,000	249,400			
	1 企 業 債	309,400	△ 60,000	249,400			
					1 企 業 債	△ 60,000	公営企業債
4 負 担 金		28,647	21,307	49,954			
	2 加 入 金	9,966	21,307	31,273			
					1 加 入 金	21,307	水道新規加入金

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	
41 資本的支出		590,203	△ 66,000	524,203			
1 建 設 費 改 良 費		394,721	△ 66,000	328,721			
	3 水 道 設 備 費	144,262	△ 66,000	78,262			
					1 工 事 請 負 費	△ 66,000	旭志西部第四水源地及び穴川第二水源地整備工事