

議案第106号

令和5年度

備前市水道事業会計補正予算（第2号）

議案第106号

令和5年度備前市水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度備前市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。

第2条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 394,902千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 111,280千円及び過年度分損益勘定留保資金 283,622千円」を「不足する額 395,071千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 111,280千円及び過年度分損益勘定留保資金 283,791千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出 (単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資 本 的 支 出	1,473,186	169	1,473,355
第1項 建 設 改 良 費	1,389,778	169	1,389,947
第2項 企 業 債 償 還 金	82,308	0	82,308
第3項 予 備 費	1,100	0	1,100

第3条 予算第8条に定めた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金額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 職 員 給 与 費	89,333	169	89,502

令和5年11月29日提出

備前市長 吉村武司

令和5年度

備前市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

令和5年度備前市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

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			1,473,186	169	1,473,355	
	1 建設改良費		1,389,778	169	1,389,947	
		1 建設改良事業費	1,248,845	169	1,249,014	人事院勧告に伴う人件費の増
		2 営業設備費	140,933	0	140,933	
	2 企業債償還金		82,308	0	82,308	
		1 企業債償還金	82,308	0	82,308	
	3 予 備 費		1,100	0	1,100	
		1 予 備 費	1,100	0	1,100	

令和5年度備前市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 <間接法>

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 164,709 千円
減価償却費	332,934 千円
固定資産除却費	35,000 千円
引当金の増減額	△ 493 千円
長期前受金戻入額	△ 16,410 千円
受取利息及び配当金	△ 807 千円
支払利息	14,564 千円
未収金の増減額	29,227 千円
貸倒引当金増減額	1,500 千円
たな卸資産の増減額	△ 1,000 千円
前払金の増減額	0 千円
未払金の増減額	△ 6,744 千円
預り金の増減額	2,161 千円
小計	<u>225,223 千円</u>
利息及び配当金の受取額	807 千円
利息の支払額	<u>△ 14,564 千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>211,466 千円</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 1,310,568 千円
補助金による収入	64,524 千円
工事負担金による収入	82,000 千円
他会計負担金による収入	3,520 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,160,524 千円</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	927,600 千円
企業債の償還による支出	△ 82,308 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>845,292 千円</u>
資金増減額	△ 103,766 千円
資金期首残高	<u>2,544,059 千円</u>
資金期末残高	<u><u>2,440,293 千円</u></u>

給 与 費 明 細 書

総 括

(単位 千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計	備 考
		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	20	10	585	37,549	21,539	59,673	15,715	75,388	
	資本勘定支弁職員	0	2	0	6,579	4,518	11,097	3,017	14,114	
	合 計	20	12	585	44,128	26,057	70,770	18,732	89,502	
補 正 前	損益勘定支弁職員	20	10	585	37,549	21,539	59,673	15,715	75,388	
	資本勘定支弁職員	0	2	0	6,521	4,471	10,992	2,953	13,945	
	合 計	20	12	585	44,070	26,010	70,665	18,668	89,333	
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資本勘定支弁職員	0	0	0	58	47	105	64	169	
	合 計	0	0	0	58	47	105	64	169	

手当の内訳

区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	期末勤勉 手 当	時間外勤務 手 当	管理職員特別 勤 務 手 当	児童手当
補 正 後	2,095	1,790	1,429	1,944	17,447	242	225	885
補 正 前	2,095	1,790	1,429	1,944	17,400	242	225	885
比 較	0	0	0	0	47	0	0	0

令和5年度備前市水道事業会計予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部				負 債 及 び 資 本 の 部				
科 目	既決予定額	補正予定額	計	科 目	既決予定額	補正予定額	計	
1 固 定 資 産	9,623,809	169	9,623,978	4 固 定 負 債	2,227,518		2,227,518	
(1) 有 形 固 定 資 産	9,523,836	169	9,524,005	(1) 企 業 債	2,223,475		2,223,475	
イ 土 地	294,026		294,026	(2) 引 当 金	4,043		4,043	
ロ 建 物	260,472		260,472	イ 退 職 給 付 引 当 金	4,043		4,043	
減 価 償 却 累 計 額	△ 165,107		△ 165,107	5 流 動 負 債	976,997		976,997	
ハ 構 築 物	14,428,759	169	14,428,928	(1) 企 業 債	74,187		74,187	
減 価 償 却 累 計 額	△ 8,039,635		△ 8,039,635	(2) 未 払 金	886,439		886,439	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,466,665		2,466,665	(3) 前 受 金	0		0	
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,651,408		△ 1,651,408	(4) 引 当 金	7,287		7,287	
ホ 車 両 運 搬 具	26,809		26,809	イ 賞 与 引 当 金	7,287		7,287	
減 価 償 却 累 計 額	△ 16,490		△ 16,490	(5) そ の 他 流 動 負 債	9,084		9,084	
ヘ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	32,262		32,262	イ 預 り 金	9,084		9,084	
減 価 償 却 累 計 額	△ 28,937		△ 28,937	6 繰 延 収 益	538,102		538,102	
ト 建 設 仮 勘 定	1,916,420		1,916,420	(1) 長 期 前 受 金	803,154		803,154	
(2) 無 形 固 定 資 産	90		90	(2) 収 益 化 累 計 額	△ 265,052		△ 265,052	
イ 水 利 権	90		90	7 資 本 金	2,175,716		2,175,716	
(3) 投 資	99,883		99,883	(1) 自 己 資 本 金	2,175,716		2,175,716	
イ 投 資 有 価 証 券	99,873		99,873	8 剰 余 金	6,318,562		6,318,562	
ロ 出 資 金	10		10	(1) 資 本 剰 余 金	5,382,812		5,382,812	
2 流 動 資 産	2,613,086	△ 169	2,612,917	イ 国 県 補 助 金	218,883		218,883	
(1) 現 金 預 金	2,440,462	△ 169	2,440,293	ロ 他 会 計 補 助 金	69,746		69,746	
(2) 未 収 金	175,127		175,127	ハ 他 会 計 負 担 金	16,572		16,572	
(3) 貸 倒 引 当 金	△ 10,378		△ 10,378	ニ 工 事 負 担 金	4,934,170		4,934,170	
(4) 貯 蔵 品	7,875		7,875	ホ 受 贈 財 産 評 価 額	143,441		143,441	
(7) 前 払 金	0		0	(2) 利 益 剰 余 金	935,750		935,750	
(8) そ の 他 流 動 資 産	0		0	イ 減 債 積 立 金	322,133		322,133	
イ 保 管 有 価 証 券 等	0		0	ロ 建 設 改 良 積 立 金	34,415		34,415	
	0		0	ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	579,202		579,202	
	0		0	(イ) 繰 越 利 益 剰 余 金	743,911		743,911	
	0		0	(ロ) 当 年 度 純 利 益	△ 164,709		△ 164,709	
合 計	12,236,895	0	12,236,895	合 計	12,236,895	0	12,236,895	

令和5年度備前市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書
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	各 目 明 細		
					節	金 額	附 記
1) 資 本 的 支 出		1,473,186	169	1,473,355			
1 建設改良費		1,389,778	169	1,389,947			
	1 建設改良事業費	1,248,845	169	1,249,014			
					2 給 料	58	給料増 58
					3 手 当	47	期末勤勉手当増 47
					5 法 定 福 利 費	64	法定福利費増 64

議案第107号

令和5年度

備前市下水道事業会計補正予算（第2号）

令和5年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度備前市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。

第2条 令和5年度備前市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 下水道事業費用	2,056,649	2,329	2,058,978
第1項 営業費用	1,879,282	2,329	1,881,611
第2項 営業外費用	173,867	0	173,867
第4項 予 備 費	3,500	0	3,500

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額828,585千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 16,050千円及び過年度分損益勘定留保資金812,535千円で補填するものとする。」は「不足する額829,259千円は、当年度分消費税資本的収支調整額16,050千円及び過年度分損益勘定留保資金813,209千円で補填するものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

(単位 千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	1,207,199	674	1,207,873
第1項 建設改良費	200,654	674	201,328
第3項 企業債償還金	1,000,545	0	1,000,545
第6項 予 備 費	6,000	0	6,000

第4条 予算第9条に定めた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金額を次のとおり補正する。

(単位 千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 職 員 給 与 費	106,681	3,003	109,684

令和5年11月29日提出

備前市長 吉 村 武 司

令和5年度

備前市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

令和5年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

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		2,056,649	2,329	2,058,978	
	1	営業費用	1,879,282	2,329	1,881,611	
		1 管渠費(汚水)	68,568	0	68,568	
		2 管渠費(雨水)	877	0	877	
		4 ポンプ場費(汚水)	35,647	0	35,647	
		5 ポンプ場費(雨水)	23,494	0	23,494	
		7 処理場費(汚水)	318,353	2,329	320,682	人事院勧告に伴う人件費の増
		10 普及促進費	4,809	0	4,809	
		11 総係費	54,814	0	54,814	
		12 減価償却費	1,312,720	0	1,312,720	
		13 資産減耗費	60,000	0	60,000	
	2	営業外費用	173,867	0	173,867	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	162,367	0	162,367	
		2 消費税及び 地方消費税	10,500	0	10,500	
		3 雑支出	1,000	0	1,000	
	4	予備費	3,500	0	3,500	
		1 予備費	3,500	0	3,500	

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			1,207,199	674	1,207,873	
	1 建設改良費		200,654	674	201,328	
		1 管渠整備費(汚水)	141,978	674	142,652	人事院勧告に伴う人件費の増
		4 処理場整備費	49,023	0	49,023	
		7 ポンプ場整備費(汚水)	4,000	0	4,000	
		8 ポンプ場整備費(雨水)	5,653	0	5,653	
	3 企業債償還金		1,000,545	0	1,000,545	
		1 建設企業債元金償還金	1,000,545	0	1,000,545	
	6 予備費		6,000	0	6,000	
		1 予備費	6,000	0	6,000	

令和5年度備前市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 <間接法>

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 88,175 千円
	減価償却費	1,312,720 千円
	固定資産除却費	60,000 千円
	引当金の増減額	△ 4,584 千円
	長期前受金戻入額	△ 478,868 千円
	受取利息及び配当金	△ 4 千円
	支払利息	162,367 千円
	未収金の増減額	17,089 千円
	貸倒引当金増減額	△ 1,509 千円
	前払金の増減額	106,450 千円
	未払金の増減額	△ 171,227 千円
	預り金の増減額	0 千円
	小計	914,259 千円
	利息及び配当金の受取額	4 千円
	利息の支払額	△ 162,367 千円
	業務活動によるキャッシュ・フロー	751,896 千円
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 479,755 千円
	補助金による収入	107,609 千円
	工事負担金による収入	29,212 千円
	他会計補助金による収入	94,152 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 248,782 千円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	186,300 千円
	企業債の償還による支出	△ 1,000,543 千円
	出資金による収入	140,000 千円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 674,243 千円
	資金増減額	△ 171,129 千円
	資金期首残高	454,465 千円
	資金期末残高	283,336 千円

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	備 考
		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	10	15	1,163	40,682	25,983	67,828	18,593	86,421	
	資本勘定支弁職員		3		11,310	6,855	18,165	5,098	23,263	
	合 計	10	18	1,163	51,992	32,838	85,993	23,691	109,684	
補正前	損益勘定支弁職員	10	15	1,163	39,601	25,197	65,961	18,131	84,092	
	資本勘定支弁職員		3		11,238	6,601	17,839	4,750	22,589	
	合 計	10	18	1,163	50,839	31,798	83,800	22,881	106,681	
比較	損益勘定支弁職員				1,081	786	1,867	462	2,329	
	資本勘定支弁職員				72	254	326	348	674	
	合 計				1,153	1,040	2,193	810	3,003	

手当の内訳

(単位 千円)

区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	宿 日 直 手 当
補 正 後	1,219	1,910	984	2,140	959	22,501	730	2,395
補 正 前	1,219	1,910	984	2,140	959	21,461	730	2,395
比 較						1,040		

令和5年度備前市下水道事業会計予定損益計算書

〔 令和5年4月 1日から
令和6年3月31日まで 〕

(単位 千円・税抜)

費 用 の 部		収 益 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
営 業 費 用	1,843,873	営 業 収 益	647,707
管 渠 費 (汚 水)	62,358	下 水 道 使 用 料	488,083
管 渠 費 (雨 水)	805	農 業 集 落 排 水 使 用 料	7,657
ポ ン プ 場 費 (汚 水)	32,423	漁 業 集 落 排 水 使 用 料	7,861
ポ ン プ 場 費 (雨 水)	22,139	他 会 計 負 担 金	143,232
処 理 場 費 (汚 水)	296,074	そ の 他 営 業 収 益	874
普 及 促 進 費	4,809	営 業 外 収 益	1,281,768
総 係 費	52,545	受 取 利 息 及 び 配 当 金	4
減 価 償 却 費	1,312,720	他 会 計 補 助 金	802,616
資 産 減 耗 費	60,000	長 期 前 受 金 戻 入	478,868
営 業 外 費 用	173,777	雑 収 益	280
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	162,367	当 年 度 純 損 失	88,175
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,500		
雑 支 出	910		
合 計	2,017,650	合 計	2,017,650

令和5年度備前市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日 現在)

(単位 千円・税抜)

資 産 の 部			負 債 及 び 資 本 の 部				
科 目	既決予算額	補正予定額	計	科 目	既決予算額	補正予定額	計
1. 固定資産	34,664,974	674	34,665,648	3. 固定負債	8,317,349	0	8,317,349
(1) 有形固定資産	34,664,974	674	34,665,648	(1) 企業債	8,303,341		8,303,341
イ 土地	587,906		587,906	(2) 他会計借入金	0		0
ロ 建物	4,684,579		4,684,579	(3) 引当金	14,008		14,008
建物減価償却累計額	△ 3,067,403		△ 3,067,403	イ 退職給付引当金	14,008		14,008
ハ 構築物	58,286,035	674	58,286,709	4. 流動負債	1,118,652	0	1,118,652
構築物減価償却累計額	△ 28,081,798		△ 28,081,798	(1) 一時借入金	0		0
ニ 機械及び装置	14,919,018		14,919,018	(2) 企業債	1,031,407		1,031,407
機械及び装置減価償却累計額	△ 12,723,325		△ 12,723,325	(3) 未払金	77,719		77,719
ホ 車両運搬具	3,345		3,345	(4) その他流動負債	2,898		2,898
車両運搬具減価償却累計額	△ 3,071		△ 3,071	(5) 引当金	6,628		6,628
ヘ 工具・器具及び備品	3,028		3,028	イ 賞与引当金	6,628		6,628
工具・器具及び備品減価償却累計額	△ 1,619		△ 1,619	5. 繰延収益	12,653,787	0	12,653,787
ト 建設仮勘定	58,279		58,279	(1) 長期前受金	17,589,037		17,589,037
2. 流動資産	387,000	△ 3,003	383,997	(2) 収益化累計額	△ 4,935,250		△ 4,935,250
(1) 現金預金	286,339	△ 3,003	283,336	6. 資本金	13,401,172	0	13,401,172
(2) 未収金	103,698		103,698	(1) 自己資本金	13,401,172		13,401,172
未収金貸倒引当金	△ 3,037		△ 3,037	イ 固有資本金	7,102,931		7,102,931
(3) 前払金	0		0	ロ 繰入資本金	6,298,241		6,298,241
(4) 前払費用	0		0	7. 剰余金	△ 438,986	△ 2,329	△ 441,315
				(1) 資本剰余金	1,280,064	0	1,280,064
				イ 受贈財産評価額	11,788		11,788
				ロ 国及び県補助金	288,063		288,063
				ハ 受益者負担金及び分担金	0		0
				ニ 他会計補助金	980,213		980,213
				(2) 欠損金	1,719,050	2,329	1,721,379
				イ 当年度未処理欠損金	1,633,204		1,633,204
				ロ 当年度純損失	85,846	2,329	88,175
合 計	35,051,974	△ 2,329	35,049,645	合 計	35,051,974	△ 2,329	35,049,645

令和5年度備前市下水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

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	各 目 明 細		
					節	金 額	附 記
1 下水道事業費用		2,056,649	2,329	2,058,978			
1 営業費用		1,879,282	2,329	1,881,611			
	7 処理場費（污水）	318,353	2,329	320,682			
					1 給 料	1,081	給料増 1,081
					2 手 当 等	471	期末勤勉手当増 471
					5 法 定 福 利 費	462	退職手当等増 96 その他法定福利費増 366
					81 賞 与 引 当 金 額 繰 入 金 額	315	賞与引当金繰入額増 315
支 出 合 計		2,056,649	2,329	2,058,978			

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	各 目 明 細		
					節	金 額	附 記
1 資 本 的 支 出		1,207,199	674	1,207,873			
1 建 設 改 良 費		200,654	674	201,328			
	1 管 渠 整 備 費 (汚 水)	141,978	674	142,652			
					1 給 料	72	給料増 72
					2 手 当 等	152	期末勤勉手当増 152
					5 法 定 福 利 費	283	その他法定福利費増 283
					81 賞 与 引 当 金 繰 入 額	102	賞与引当金繰入額増 102
					82 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	65	法定福利費引当金繰入額増 65
支 出 合 計		1,207,199	674	1,207,873			