

参 考
資 料

NO. 9-1

(第65号議案関係)

令和5年度

吉田町公共下水道事業会計
補正予算(第1号)附属書類

目 次

令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予算実施計画（補正第1号）	-----	1 頁
令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第1号）	-----	2 頁
給 与 費 明 細 書	-----	3 頁
令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予定貸借対照表（補正第1号）	-----	4 頁
令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予算実施計画明細書（補正第1号）	-----	6 頁

令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予算実施計画（補正第1号）

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	合計
1 下水道事業収益			764,786	2,065	766,851
	2 営業外収益		669,256	2,065	671,321
		2 他会計補助金	78,000	2,266	80,266
		6 消費税還付金	19,233	△ 201	19,032

支出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
1 下水道事業費用			745,895	2,266	748,161
	1 営業費用		681,016	2,266	683,282
		2 総係費	31,958	2,266	34,224

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	合計
1 資本的収入			909,565	7,469	917,034
	5 他会計補助金		0	7,469	7,469
		1 他会計補助金	0	7,469	7,469

支出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	合計
1 資本的支出			944,301	△ 1,899	942,402
	1 建設改良費		584,931	△ 9,368	575,563
		1 建設改良費	584,931	△ 9,368	575,563
	3 国庫（県）支出金返還金		0	7,469	7,469
		1 国庫（県）支出金返還金	0	7,469	7,469

令和5年度
吉田町公共下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書（補正第1号）
（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	161	
	減価償却費	411,106	
	固定資産除却費	10,749	
	賞与引当金増減額（△は減少）	△ 122	
	法定福利費引当金増減額（△は減少）	△ 12	
	貸倒引当金増減額（△は減少）	167	
	長期前受金戻入額	△ 411,106	
	受取利息及び配当金	△ 1	
	支払利息及び企業債取扱諸費	63,878	
	未収金増減額（△は増加）	△ 4,837	
	未払金の増減額（△は減少）	84,704	
	前払金・前払費用減少額	0	
	前受金・仮受金増加額	0	
	小計	154,687	
	受取利息及び配当金	1	
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 63,878	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	90,810	
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	△ 525,629	
	補助金の返還による支出	△ 7,469	
	国庫補助金による収入	202,000	
	他会計負担金等による収入	366,839	
	受益者負担金等による収入	5,095	
	消費税等調整額	△ 30,314	
	投資活動によるキャッシュ・フロー	10,522	
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	343,100	
	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	△ 359,370	
	他会計負担金による収入	0	
	一時借入による収入	0	
	一時借入金の返済による支出	0	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,270	
	資金増加額（又は減少額）	85,062	
	資金期首残高	42,564	
	資金期末残高	127,626	

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区分	職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
	特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
補正後	0	6	0	20,385	0	16,223	36,608	11,740	48,348
補正前	0	7	0	23,296	0	19,894	43,190	12,260	55,450
比 較	0	△ 1	0	△ 2,911	0	△ 3,671	△ 6,582	△ 520	△ 7,102

(単位：千円)

職員手当 の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	調整手当	住居手当	通勤手当	特勤手当	日直手当
	補正後	0	383	0	618	185	0	0
	補正前	0	996	0	749	135	0	0
	比 較	0	△ 613	0	△ 131	50	0	0
	区 分	時間外手当	管理職特勤 手当	期末手当	勤勉手当	退職手当	備 考	
	補正後	4,168	0	6,188	4,681	0		
	補正前	5,134	0	7,327	5,553	0		
比 較	△ 966	0	△ 1,139	△ 872	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	△ 2,911	給与改定に伴う 増減分	0		
		昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 2,911	職員の異動	
職員手当	△ 3,671	制度改正に伴う 増減分	0		
		その他の増減分	△ 3,671	職員の異動	

令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予定貸借対照表（補正第1号）
 （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		494,950	
	ロ 建 物	652,905		
	減価償却累計額	<u>△ 104,287</u>		548,618
	ハ 構 築 物	11,921,351		
	減価償却累計額	<u>△ 1,225,426</u>		10,695,925
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,236,569		
	減価償却累計額	<u>△ 367,397</u>		869,172
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品	990		
	減価償却累計額	<u>△ 885</u>		105
	有形固定資産合計			<u>12,608,770</u>
	固定資産合計			12,608,770
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		127,626	
	(2) 未 収 金		24,090	
	貸倒引当金		<u>△ 704</u>	<u>23,386</u>
	流動資産合計			<u>151,012</u>
	資産合計			<u><u>12,759,782</u></u>

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	4,463,504	
	固定負債合計		4,463,504
4	流動負債		
	(1) 企業債	313,231	
	(2) 未払金	97,286	
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	3,024	
	ロ 法定福利費引当金	<u>585</u>	
	引当金合計	3,609	
	(4) その他流動資産	<u>150</u>	
	流動負債合計		414,276
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		
	イ 補助金	4,556,819	
	収益化累計額	<u>△ 584,707</u>	3,972,112
	ロ 一般会計繰入金	4,069,952	
	収益化累計額	<u>△ 1,067,009</u>	3,002,943
	ハ 受益者負担金	395,494	
	収益化累計額	<u>△ 42,297</u>	353,197
	ニ 受贈財産評価額	40,353	
	収益化累計額	<u>△ 3,977</u>	<u>36,376</u>
	繰延収益合計		<u>7,364,628</u>
	負債合計		<u>12,242,408</u>

資本の部

6	資本金		
	(1) 資本金		
	イ 固有資本金	<u>21,075</u>	
	資本金合計		21,075
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 国庫補助金	247,475	
	ロ 一般会計繰入金	<u>247,475</u>	
	資本剰余金合計		494,950
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,349</u>	
	利益剰余金合計	<u>1,349</u>	
	剰余金合計		<u>496,299</u>
	資本合計		<u>517,374</u>
	負債資本合計		<u><u>12,759,782</u></u>

令和5年度 吉田町公共下水道事業会計予算実施計画明細書（補正第1号）

(1) 収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	合計	備 考
下水道事業収益			764,786	2,065	766,851	
営業収益			95,530	0	95,530	
	下水道使用料		95,440	0	95,440	
		下水道使用料	95,440	0	95,440	
	その他の営業収益		90	0	90	
		手数料	75	0	75	
		雑収益	15	0	15	
営業外収益			669,256	2,065	671,321	
	受取利息及び配当金		1	0	1	
		受取利息及び配当金	1	0	1	
	他会計補助金		78,000	2,266	80,266	
		他会計補助金	78,000	2,266	80,266	一般会計補助金の増
	補助金		27,500	0	27,500	
		国庫補助金	27,500	0	27,500	
	他会計負担金		133,416	0	133,416	
		一般会計負担金	133,416	0	133,416	
	長期前受金戻入		411,106	0	411,106	
		受贈財産評価額	997	0	997	
		他会計負担金	259,926	0	259,926	
		補助金	139,481	0	139,481	
		工事負担金	10,702	0	10,702	
	消費税還付金		19,233	△ 201	19,032	
		消費税還付金	19,233	△ 201	19,032	消費税還付金の減

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	合計	備 考
下水道事業費用			745,895	2,266	748,161	
営業費用			681,016	2,266	683,282	
	管渠及び処理場費		227,203	0	227,203	
		報償費	1,471	0	1,471	
		旅費	87	0	87	
		備用品費	742	0	742	
		燃料費	57	0	57	
		光熱水費	32,757	0	32,757	
		印刷製本費	198	0	198	
		通信運搬費	340	0	340	
		委託料	151,166	0	151,166	
		手数料	4,756	0	4,756	
		賃借料	1,347	0	1,347	
		修繕費	32,784	0	32,784	
		材料費	740	0	740	
		保険料	758	0	758	
	総係費		31,958	2,266	34,224	
		給料	9,088	1,068	10,156	人事異動による増
		手当	5,359	486	5,845	人事異動による増 扶養 △55(65) 住居 △131(0) 通勤 74(110) 時間外勤務 409(1,846) 期末 142(2,187) 勤勉 47(1,637)
		賞与引当金繰入額	1,464	56	1,520	人事異動による増
		法定福利費引当金繰入額	276	18	294	人事異動による増
		法定福利費	4,532	638	5,170	人事異動による増
		旅費	18	0	18	
		備用品費	340	0	340	
		燃料費	71	0	71	
		通信運搬費	10	0	10	
		委託料	3,566	0	3,566	
		手数料	14	0	14	
		賃借料	1,986	0	1,986	
		修繕費	50	0	50	
		負担金	4,458	0	4,458	
		保険料	31	0	31	
		貸倒引当金繰入額	695	0	695	
	減価償却費		411,106	0	411,106	
		有形固定資産減価償却費	411,106	0	411,106	
	資産減耗費		10,749	0	10,749	
		固定資産除却費	10,749	0	10,749	

営業外費用	63,878	0	63,878	
支払利息及び企業債取扱諸費	63,878	0	63,878	
企業債利息	63,787	0	63,787	
借入金利息	91	0	91	
特別損失	1	0	1	
その他特別損失	1	0	1	
その他特別損失	1	0	1	
予備費	1,000	0	1,000	
予備費	1,000	0	1,000	
予備費	1,000	0	1,000	

(2) 資本的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	合計	備 考
資本的收入			909,565	7,469	917,034	
企業債			343,100	0	343,100	
	企業債		343,100	0	343,100	
		企業債	343,100	0	343,100	
負担金			5,095	0	5,095	
	受益者負担金		5,095	0	5,095	
		受益者負担金	5,095	0	5,095	
他会計負担金			359,370	0	359,370	
	他会計負担金		359,370	0	359,370	
		他会計負担金	359,370	0	359,370	
国庫（県）支出金			202,000	0	202,000	
	国庫（県）支出金		202,000	0	202,000	
		国庫（県）支出金	202,000	0	202,000	
他会計補助金			0	7,469	7,469	
	他会計補助金		0	7,469	7,469	
		他会計補助金	0	7,469	7,469	一般会計補助金の増

(支 出)

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	合計	備 考
資本的支出			944,301	△ 1,899	942,402	
建設改良費			584,931	△ 9,368	575,563	
	建設改良費		584,931	△ 9,368	575,563	
		給料	14,208	△ 3,979	10,229	人事異動による減
		手当	11,070	△ 3,716	7,354	人事異動による減 扶養 △558(318) 住居 0(618) 通勤 △24(75) 時間外勤務 △1,375(2,322) 期末 △1,033(2,279) 勤勉 △726(1,742)
		賞与引当金繰入額	2,001	△ 497	1,504	人事異動による減
		法定福利費引当金繰入額	380	△ 89	291	人事異動による減
		法定福利費	7,072	△ 1,087	5,985	人事異動による減
		委託料	34,200	0	34,200	
		補償費	1,000	0	1,000	
		工事請負費	515,000	0	515,000	
企業債償還金			359,370	0	359,370	
	企業債償還金		359,370	0	359,370	
		元金償還金	359,370	0	359,370	
国庫（県）支出金返還金			0	7,469	7,469	
	国庫（県）支出金返還金		0	7,469	7,469	
		国庫（県）支出金返還金	0	7,469	7,469	国庫支出金返還による増