

第84号議案

令和5年度吉川市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度吉川市下水道事業会計の補正予算（第1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年度吉川市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条業務の予定量を次のとおり補正する。

| （科 目）       | （既決予定額）    | （補正予定額）  | （計）        |
|-------------|------------|----------|------------|
| （4）主な建設改良事業 |            |          |            |
| ア 管渠事業      | 852,070 千円 | 2,075 千円 | 854,145 千円 |
| イ ポンプ場事業    | 272,118 千円 | 776 千円   | 272,894 千円 |

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条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 | 1,551,348 千円 | 143 千円    | 1,551,491 千円 |
| 第1項 営業収益    | 928,872 千円   | △148 千円   | 928,724 千円   |
| 第2項 営業外収益   | 622,476 千円   | 60 千円     | 622,536 千円   |
| 第3項 特別利益    | 0 千円         | 231 千円    | 231 千円       |
| 支 出         |              |           |              |
| 第1款 下水道事業費用 | 1,494,293 千円 | 17,337 千円 | 1,511,630 千円 |
| 第1項 営業費用    | 1,419,922 千円 | △573 千円   | 1,419,349 千円 |
| 第2項 営業外費用   | 71,358 千円    | 1,023 千円  | 72,381 千円    |
| 第3項 特別損失    | 13 千円        | 16,887 千円 | 16,900 千円    |

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧中「不足する額 263,375 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 79,065 千円、過年度分損益勘定留保資金 81,058 千円及び減債積立金 103,252 千円」とあるのを「不足する額 265,512 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 68,821 千円、過年度分損益勘定留保資金 54,191 千円及び減債積立金 142,500 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  | 1,362,872 千円 | △3,353 千円  | 1,359,519 千円 |
| 第1項 企業債    | 998,200 千円   | △30,800 千円 | 967,400 千円   |
| 第3項 国庫補助金  | 280,500 千円   | 27,200 千円  | 307,700 千円   |
| 第4項 負担金    | 12,624 千円    | 247 千円     | 12,871 千円    |
| 支 出        |              |            |              |
| 第1款 資本的支出  | 1,626,247 千円 | △1,216 千円  | 1,625,031 千円 |
| 第1項 建設改良費  | 1,177,042 千円 | 2,851 千円   | 1,179,893 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 447,637 千円   | △4,067 千円  | 443,570 千円   |

(債務負担行為)

第5条 予算第5条債務負担行為の追加は、「第1表 債務負担行為補正」による。

(企業債)

第6条 予算第6条企業債の変更は、「第2表 企業債補正」による。

令和5年12月1日提出

吉川市長 中原恵人

第1表 債務負担行為補正

1 追加

| 事項                     | 期間          | 限度額     |
|------------------------|-------------|---------|
| 吉川公共下水道事業計画等変更図書作成業務委託 | 令和5年度～令和6年度 | 6,820千円 |
| 道路管理システム運用業務           | 令和6年度       | 317千円   |

第2表 企業債補正

| 起債の<br>目的       | 補正前           |                            |  |  | 補正後           |                            |  |  |
|-----------------|---------------|----------------------------|--|--|---------------|----------------------------|--|--|
|                 | 限度額           | 起債<br>の方<br>法              | 利率   | 償還の方法  | 限度額           | 起債<br>の方<br>法              | 利率   | 償還の方法  |
| 公共下<br>水道事<br>業 | 812,200<br>千円 | 普通<br>貸借<br>又は<br>証券<br>発行 | 年 5.0%<br>以内<br>(ただし、利<br>率見直し方<br>式で借り入<br>れる資金に<br>ついて、利率<br>の見直しを<br>行った後に<br>おいては、当<br>該見直し後<br>の利率) | 政府資金については、<br>その融資条件により、銀<br>行その他の場合にはそ<br>の債権者との協定する<br>ところによる。<br>ただし、企業財政その<br>他の都合により据置期<br>間及び償還期間を短縮<br>し、又は繰上償還若しく<br>は低利債に借換えする<br>ことができる。 | 785,000<br>千円 | 普通<br>貸借<br>又は<br>証券<br>発行 | 年 5.0%<br>以内<br>(ただし、利<br>率見直し方<br>式で借り入<br>れる資金に<br>ついて、利率<br>の見直しを<br>行った後に<br>おいては、当<br>該見直し後<br>の利率) | 政府資金については、<br>その融資条件により、銀<br>行その他の場合にはそ<br>の債権者との協定する<br>ところによる。<br>ただし、企業財政その<br>他の都合により据置期<br>間及び償還期間を短縮<br>し、又は繰上償還若しく<br>は低利債に借換えする<br>ことができる。 |
| 資本費<br>平準化      | 159,200<br>千円 |                            |  |  | 155,600<br>千円 |                            |  |  |

令和5年度吉川市下水道事業会計補正予算（第1号）に関する  
説明書及び参考資料

## 令和5年度 吉川市下水道事業会計予算実施計画

### 収益的收入及び支出

#### 収入

仮受消費税及び地方消費税込み (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  |         |           | 1,551,348 | 143   | 1,551,491 |    |
|            | 1 営業収益  |           | 928,872   | △ 148 | 928,724   |    |
|            |         | 2 雨水処理負担金 | 238,191   | △ 148 | 238,043   |    |
|            | 2 営業外収益 |           | 622,476   | 60    | 622,536   |    |
|            |         | 3 長期前受金戻入 | 609,615   | 60    | 609,675   |    |
|            | 3 特別利益  |           | 0         | 231   | 231       |    |
| 1 過年度損益修正益 |         | 0         | 231       | 231   |           |    |

#### 支出

仮払消費税及び地方消費税込み (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 |        |                     | 1,494,293 | 17,337  | 1,511,630 |        |
|           | 1 営業費用 |                     | 1,419,922 | △ 573   | 1,419,349 |        |
|           |        | 1 管渠費               | 43,394    | 500     | 43,894    |        |
|           |        | 2 ポンプ場費             | 96,845    | 1,493   | 98,338    |        |
|           |        | 5 業務費               | 71,906    | 1,265   | 73,171    |        |
|           |        | 6 総係費               | 48,221    | △ 1,705 | 46,516    |        |
|           |        | 7 減価償却費             | 861,098   | △ 2,486 | 858,612   |        |
|           |        | 8 資産減耗費             | 25,594    | 360     | 25,954    |        |
|           |        | 2 営業外費用             |           | 71,358  | 1,023     | 72,381 |
|           |        | 1 支払利息及び企業債<br>取扱諸費 | 61,261    | 1,023   | 62,284    |        |
|           | 3 特別損失 |                     | 13        | 16,887  | 16,900    |        |
|           |        | 1 過年度損益修正損          | 13        | 16,887  | 16,900    |        |

### 資本的收入及び支出

#### 収入

仮受消費税及び地方消費税込み (単位 千円)

| 款        | 項       | 目       | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         | 備考 |
|----------|---------|---------|-----------|----------|-----------|----|
| 1 資本的收入  |         |         | 1,362,872 | △ 3,353  | 1,359,519 |    |
|          | 1 企業債   |         | 998,200   | △ 30,800 | 967,400   |    |
|          |         | 1 企業債   | 998,200   | △ 30,800 | 967,400   |    |
|          | 3 国庫補助金 |         | 280,500   | 27,200   | 307,700   |    |
|          |         | 1 国庫補助金 | 280,500   | 27,200   | 307,700   |    |
|          | 4 負担金   |         | 12,624    | 247      | 12,871    |    |
| 2 受益者負担金 |         | 0       | 247       | 247      |           |    |

#### 支出

仮払消費税及び地方消費税込み (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  |          |         | 1,626,247 | △ 1,216 | 1,625,031 |    |
|          | 1 建設改良費  |         | 1,177,042 | 2,851   | 1,179,893 |    |
|          |          | 1 管渠費   | 852,070   | 2,075   | 854,145   |    |
|          |          | 2 ポンプ場費 | 272,118   | 776     | 272,894   |    |
|          | 2 企業債償還金 |         | 447,637   | △ 4,067 | 443,570   |    |
| 1 企業債償還金 |          | 447,637 | △ 4,067   | 443,570 |           |    |

# 給与費明細書

## 1 総括

| 区分  | 職員数 |     | 給与費        |            |            |           | 法定福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|-----|-----|-----|------------|------------|------------|-----------|---------------|------------|
|     | 特別職 | 一般職 | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円) | 手当<br>(千円) | 計<br>(千円) |               |            |
| 補正後 | 9   | 9   | 238        | 31,228     | 25,381     | 56,847    | 15,021        | 71,868     |
| 補正前 | 9   | 9   | 238        | 32,479     | 20,157     | 52,874    | 15,267        | 68,141     |
| 比較  | 0   | 0   | 0          | △ 1,251    | 5,224      | 3,973     | △ 246         | 3,727      |

※ 1 特別職は、下水道事業審議会委員

2 法定福利費については、法定福利費引当金繰入額分を含む。

| 手当の<br>区分 | 区分  | 扶養手当<br>(千円) | 管理職<br>手当<br>(千円) | 地域手当<br>(千円) | 住居手当<br>(千円) | 通勤手当<br>(千円) | 期末手当<br>(千円) | 勤勉手当<br>(千円) | 時間外<br>勤務手当<br>(千円) | 特殊勤務<br>手当<br>(千円) |
|-----------|-----|--------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|
|           | 補正後 | 558          | 1,080             | 1,909        | 546          | 477          | 7,384        | 6,092        | 7,325               | 10                 |
|           | 補正前 | 558          | 1,080             | 1,984        | 66           | 382          | 7,457        | 6,117        | 2,503               | 10                 |
|           | 比較  | 0            | 0                 | △ 75         | 480          | 95           | △ 73         | △ 25         | 4,822               | 0                  |

※ 期末手当及び勤勉手当については、賞与引当金繰入額を含む。

## 2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳 (千円) |        | 説明   | 備考  |
|----|-------------|--------------|--------|--|---|
| 給料 | △1,251      | 給与改定に伴う増減分   | 490    | 給料表の改定   | 《給与改定の状況》<br>○改定率 平均 1.59%<br>○改定実施時期 R5. 4   |
|    |             | その他の増減分      | △1,741 | 職員の異動等に伴う増減  |   |
| 手当 | 5,224       | 給与改定に伴う増減分   | 564    | 期末手当の支給率引上げに伴う影響額<br>○期末手当 148<br>勤勉手当の支給率引上げに伴う影響額<br>○勤勉手当 145<br>給料表の改定に伴う影響額<br>○地域手当 30<br>○期末手当 101<br>○勤勉手当 84<br>○時間外勤務手当 56 | 《給与改定の状況》<br>○期末手当支給率の改定<br>R5. 12月期末手当について、支給割合を0.05月増（再任用職員は0.025月増）<br>○勤勉手当支給率の改定<br>R5. 12月勤勉手当について、支給割合を0.05月増（再任用職員は0.025月増） |
|    |             | その他の増減分      | 4,660  | 職員の異動等に伴う増減  |   |

## 3 給料及び職員手当の状況

### (1) 職員1人当たりの給与

| 区 分         |           | 一般行政職   | 区 分        |           | 一般行政職   |
|-------------|-----------|---------|------------|-----------|---------|
| 令和5年10月1日現在 | 平均給料月額(円) | 285,777 | 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 296,300 |
|             | 平均給与月額(円) | 365,538 |            | 平均給与月額(円) | 359,325 |
|             | 平均年齢(歳)   | 38.00   |            | 平均年齢(歳)   | 38.56   |

(2) 初任給

| 区 分   | 一般行政職 (円) | 一般会計の制度   |
|-------|-----------|-----------|
|       |           | 一般行政職 (円) |
| 高 校 卒 | 176,100   | 176,100   |
| 短 大 卒 | 187,300   | 187,300   |
| 大 学 卒 | 202,400   | 202,400   |

(3) 級別職員数

| 区 分             | 一般行政職 |        |        | 区 分            | 一般行政職 |        |        |
|-----------------|-------|--------|--------|----------------|-------|--------|--------|
|                 | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |                | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和5年<br>10月1日現在 | 1級    | 3      | 33.3   | 令和5年<br>1月1日現在 | 1級    | 2      | 22.2   |
|                 | 2級    | 4      | 44.5   |                | 2級    | 5      | 55.6   |
|                 | 3級    | 0      | 0.0    |                | 3級    | 0      | 0.0    |
|                 | 4級    | 1      | 11.1   |                | 4級    | 1      | 11.1   |
|                 | 5級    | 1      | 11.1   |                | 5級    | 1      | 11.1   |
|                 | 6級    | 0      | 0.0    |                | 6級    | 0      | 0.0    |
|                 | 計     | 9      | 100.0  |                | 計     | 9      | 100.0  |

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分   | 1 級                                    | 2 級                                  | 3 級   | 4 級  | 5 級  | 6 級  |
|-------|--|--------------------------------------|---|--|--|--|
| 一般行政職 | 上司の命を受け、事務又は技術に従事する。<br><br>主 事<br>技 師 | 上司の命を受け、事務等で相当困難なものに従事する。<br><br>主 任 | 上司の命を受け、係の事務を掌理し、その事務を処理するため所属の職員を指揮監督する。<br><br>係 長<br>主 査 | 課長を助け、課の事務を監督し、課の事務を整理する。<br><br>課長補佐<br>副 主 幹 | 上司の命を受け、課の事務を掌理し、その事務を処理するため所属の職員を指揮監督する。<br><br>課 長 | 部長を助け、職員の担任する事務を監督し、部の事務を調整する。<br><br>副 部 長<br>副 参 事 |

(4) 昇給

| 区 分            |                  |         | 合 計            | 区 分 |                  |         | 合 計 |
|----------------|------------------|---------|----------------|-----|------------------|---------|-----|
| 補正後            | 職員数 (A) (人)      |         | 9              | 補正前 | 職員数 (A) (人)      |         | 9   |
|                | 昇給に係る職員数 (B) (人) |         | 9              |     | 昇給に係る職員数 (B) (人) |         | 9   |
|                | 号級数別内訳           | 1号級 (人) | 1              |     | 号級数別内訳           | 1号級 (人) | 0   |
|                |                  | 2号級 (人) | 0              |     |                  | 2号級 (人) | 0   |
|                |                  | 4号級 (人) | 8              |     |                  | 4号級 (人) | 9   |
|                |                  | 8号級 (人) | 0              |     |                  | 8号級 (人) | 0   |
| 比率 (B)/(A) (%) |                  | 100.0   | 比率 (B)/(A) (%) |     | 100.0            |         |     |

(5) 期末手当・勤勉手当

( ) 内は再任用職員の支給率である。

| 区 分     | 支給期別支給率        |                | 支給率計(月分)       | 職制上の段階、職務の級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-----|
|         | 6月(月分)         | 12月(月分)        |                |                     |     |
| 補正後     | 2.20<br>(1.15) | 2.30<br>(1.20) | 4.50<br>(2.35) | 有                   |     |
| 補正前     | 2.20<br>(1.15) | 2.20<br>(1.15) | 4.40<br>(2.30) | 有                   |     |
| 一般会計の制度 | 2.20<br>(1.15) | 2.30<br>(1.20) | 4.50<br>(2.35) | 有                   |     |

※ 一般職の職員の給与について記載している。





# 令和5年度吉川市下水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位 千円)

(消費税及び地方消費税抜き)

|   |                   |         |           |          |
|---|-------------------|---------|-----------|----------|
| 1 | 営業収益              |         |           |          |
|   | (1) 下水道使用料        | 626,689 |           |          |
|   | (2) 雨水処理負担金       | 238,043 |           |          |
|   | (3) 受託事業収益        | 554     |           |          |
|   | (4) その他営業収益       | 716     | 866,002   |          |
| 2 | 営業費用              |         |           |          |
|   | (1) 管渠費           | 39,926  |           |          |
|   | (2) ポンプ場費         | 89,969  |           |          |
|   | (3) 流域下水道費        | 247,694 |           |          |
|   | (4) 受託事業費         | 361     |           |          |
|   | (5) 業務費           | 67,175  |           |          |
|   | (6) 総係費           | 45,027  |           |          |
|   | (7) 減価償却費         | 858,611 |           |          |
|   | (8) 資産減耗費         | 25,304  | 1,374,067 |          |
|   | 営業損失              |         |           | 508,065  |
| 3 | 営業外収益             |         |           |          |
|   | (1) 受取利息          | 1       |           |          |
|   | (2) 他会計負担金        | 12,807  |           |          |
|   | (3) 長期前受金戻入       | 609,682 |           |          |
|   | (4) 雑収益           | 53      | 622,543   |          |
| 4 | 営業外費用             |         |           |          |
|   | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 62,279  |           |          |
|   | (2) 雑支出           | 11,503  | 73,782    | 548,761  |
|   | 経常利益              |         |           | 40,696   |
| 5 | 特別利益              |         |           |          |
|   | 過年度損益修正益          | 232     | 232       |          |
| 6 | 特別損失              |         |           |          |
|   | 過年度損益修正損          | 16,899  | 16,899    | △ 16,667 |
|   | 当年度純利益            |         |           | 24,029   |
|   | 前年度繰越利益剰余金        |         |           | 0        |
|   | その他未処分利益剰余金変動額    |         |           | 142,500  |
|   | 当年度未処分利益剰余金       |         |           | 166,529  |

令和5年度吉川市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)  
(消費税及び地方消費税抜き)

|   |             | 資産の部       |            |            |
|---|-------------|------------|------------|------------|
| 1 | 固定資産        |            |            |            |
|   | (1) 有形固定資産  |            |            |            |
|   | ア 土地        |            | 2,120,577  |            |
|   | イ 建物        | 240,935    |            |            |
|   | 減価償却累計額     | 37,899     | 203,036    |            |
|   | ウ 構築物       | 26,243,148 |            |            |
|   | 減価償却累計額     | 3,380,941  | 22,862,207 |            |
|   | エ 機械及び装置    | 2,191,632  |            |            |
|   | 減価償却累計額     | 499,494    | 1,692,138  |            |
|   | オ 工具、器具及び備品 | 114        |            |            |
|   | 減価償却累計額     | 20         | 94         |            |
|   | カ 建設仮勘定     |            | 179,960    |            |
|   | 有形固定資産合計    |            |            | 27,058,012 |
|   | (2) 無形固定資産  |            |            |            |
|   | ア 施設利用権     |            | 1,089,435  |            |
|   | イ ソフトウェア    |            | 2,495      |            |
|   | 無形固定資産合計    |            |            | 1,091,930  |
|   | 固定資産合計      |            |            | 28,149,942 |
| 2 | 流動資産        |            |            |            |
|   | (1) 現金預金    |            |            | 527,625    |
|   | (2) 未収金     |            |            |            |
|   | ア 営業未収金     |            | 140,697    |            |
|   | イ 営業外未収金    |            | 39,807     |            |
|   | ウ 貸倒引当金     |            | △ 3,563    | 176,941    |
|   | (3) 貯蔵品     |            |            | 577        |
|   | 流動資産合計      |            |            | 705,143    |
|   | 資産合計        |            |            | 28,855,085 |

令和5年度吉川市下水道事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位 千円)  
(消費税及び地方消費税抜き)

|   |                      | 負債の部      |           |            |
|---|----------------------|-----------|-----------|------------|
| 3 | 固定負債                 |           |           |            |
|   | 企業債                  |           |           |            |
|   | ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 3,854,733 |           |            |
|   | イ 流域下水道事業債           | 615,572   |           |            |
|   | ウ 資本費平準化債            | 697,089   | 5,167,394 |            |
|   | 固定負債合計               |           |           | 5,167,394  |
| 4 | 流動負債                 |           |           |            |
|   | (1) 企業債              |           |           |            |
|   | ア 建設改良等の財源に充てるための企業債 | 356,399   |           |            |
|   | イ 流域下水道事業債           | 49,333    |           |            |
|   | ウ 資本費平準化債            | 37,836    | 443,568   |            |
|   | (2) 未払金              |           |           |            |
|   | ア 営業未払金              | 103,463   |           |            |
|   | イ その他未払金             | 1,800     | 105,263   |            |
|   | (3) 引当金              |           |           |            |
|   | ア 賞与引当金              | 4,546     |           |            |
|   | イ 法定福利費引当金           | 883       | 5,429     |            |
|   | (4) その他流動負債          |           |           |            |
|   | 預り金                  | 2,517     | 2,517     |            |
|   | 流動負債合計               |           |           | 556,777    |
| 5 | 繰延収益                 |           |           |            |
|   | 長期前受金                |           |           |            |
|   | ア 国庫補助金              | 5,631,069 |           |            |
|   | 収益化累計額               | 761,246   | 4,869,823 |            |
|   | イ 県補助金               | 12,329    |           |            |
|   | 収益化累計額               | 1,837     | 10,492    |            |
|   | ウ 他会計補助金             | 4,675,253 |           |            |
|   | 収益化累計額               | 729,271   | 3,945,982 |            |
|   | エ 負担金                | 3,461,833 |           |            |
|   | 収益化累計額               | 549,412   | 2,912,421 |            |
|   | オ 受贈財産評価額            | 7,625,635 |           |            |
|   | 収益化累計額               | 989,360   | 6,636,275 |            |
|   | カ その他長期前受金           | 7         |           |            |
|   | 収益化累計額               | 1         | 6         |            |
|   | 繰延収益合計               |           |           | 18,374,999 |
|   | 負債合計                 |           |           | 24,099,170 |
|   |                      | 資本の部      |           |            |
| 6 | 資本金                  |           |           |            |
|   | 資本金                  |           |           |            |
|   | ア 固有資本金              |           | 1,974,902 |            |
|   | イ 繰入資本金              |           | 402,660   |            |
|   | 資本金合計                |           |           | 2,377,562  |
| 7 | 剰余金                  |           |           |            |
|   | (1) 資本剰余金            |           |           |            |
|   | ア 国庫補助金              | 330,572   |           |            |
|   | イ 他会計補助金             | 145,609   |           |            |
|   | ウ 負担金                | 67,862    |           |            |
|   | エ 受贈財産評価額            | 1,327,148 |           |            |
|   | 資本剰余金合計              |           | 1,871,191 |            |
|   | (2) 利益剰余金            |           |           |            |
|   | ア 資本的収支補填額           | 13,267    |           |            |
|   | イ 当年度未処分利益剰余金        | 493,895   |           |            |
|   | 利益剰余金合計              |           | 507,162   |            |
|   | 剰余金合計                |           |           | 2,378,353  |
|   | 資本合計                 |           |           | 4,755,915  |
|   | 負債資本合計               |           |           | 28,855,085 |

# 令和5年度吉川市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～令和6年3月31日)

(単位 千円)

|   |                  |             |
|---|------------------|-------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー |             |
|   | 当期純利益            | 24,029      |
|   | 減価償却費            | 858,611     |
|   | 資産減耗費            | 18,804      |
|   | 賞与引当金の増減額        | 3           |
|   | 法定福利費引当金の増減額     | △ 14        |
|   | 長期前受金戻入          | △ 609,682   |
|   | 受取利息及び受取配当金      | △ 1         |
|   | 支払利息             | 62,279      |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)   | △ 43,961    |
|   | 未払金の増減額 (△は減少)   | 18,203      |
|   | 貯蔵品の増減 (△は増加)    | △ 276       |
|   | 前払い費用の増減 (△は増加)  | 8           |
|   | 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 408       |
|   | 小計               | 327,595     |
|   | 利息及び配当金の受取額      | 1           |
|   | 利息の支払額           | △ 62,279    |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 265,317     |
| 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   | △ 1,409,181 |
|   | 賞与引当金の増減額        | 79          |
|   | 法定福利費引当金の増減額     | 6           |
|   | 無形固定資産の取得による支出   | △ 24,482    |
|   | 国庫補助金による収入       | 357,486     |
|   | 負担金による収入         | 12,829      |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,063,263 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー |             |
|   | 企業債による収入         | 1,214,200   |
|   | 企業債の償還による支出      | △ 443,568   |
|   | 他会計からの出資による収入    | 71,549      |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 842,181     |
|   | 資金増加額 (又は減少額)    | 44,235      |
|   | 資金期首残高           | 483,390     |
|   | 資金期末残高           | 527,625     |

## 収益的収入及び支出の見積基礎

### 収入

仮受消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

| 款         | 項       | 目          | 既決予定額     | 補正予定額 | 計         | 節         | 金額    | 備考             |
|-----------|---------|------------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|----------------|
| 1 下水道事業収益 |         |            | 1,551,348 | 143   | 1,551,491 |           |       |                |
|           | 1 営業収益  |            | 928,872   | △ 148 | 928,724   |           |       |                |
|           |         | 2 雨水処理負担金  | 238,191   | △ 148 | 238,043   |           |       |                |
|           |         |            |           |       |           | 雨水処理負担金   | △ 148 |                |
|           | 2 営業外収益 |            | 622,476   | 60    | 622,536   |           |       |                |
|           |         | 3 長期前受金戻入  | 609,615   | 60    | 609,675   |           |       |                |
|           |         |            |           |       |           | 国庫補助金戻入   | 18    |                |
|           |         |            |           |       |           | 負担金戻入     | △ 47  | 他会計負担金戻入       |
|           |         |            |           |       |           | 受贈財産評価額戻入 | 89    |                |
|           | 3 特別利益  |            | 0         | 231   | 231       |           |       |                |
|           |         | 1 過年度損益修正益 | 0         | 231   | 231       |           |       |                |
|           |         |            |           |       |           | 過年度損益修正益  | 231   | 令和4年度一般会計負担金精算 |

### 支出

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

| 款         | 項      | 目       | 既決予定額     | 補正予定額  | 計         | 節           | 金額    | 備考   |
|-----------|--------|---------|-----------|--------|-----------|-------------|-------|--|
| 1 下水道事業費用 |        |         | 1,494,293 | 17,337 | 1,511,630 |             |       |  |
|           | 1 営業費用 |         | 1,419,922 | △ 573  | 1,419,349 |             |       |  |
|           |        | 1 管渠費   | 43,394    | 500    | 43,894    |             |       |  |
|           |        |         |           |        |           | 修繕費         | 500   | 緊急修繕用  |
|           |        | 2 ポンプ場費 | 96,845    | 1,493  | 98,338    |             |       |  |
|           |        |         |           |        |           | 給料          | 109   |  |
|           |        |         |           |        |           | 手当          | 1,294 | 地域手当 7<br>時間外勤務手当 1,236<br>期末手当 27<br>勤勉手当 24                        |
|           |        |         |           |        |           | 賞与引当金繰入額    | 30    | 期末手当 16<br>勤勉手当 14   |
|           |        |         |           |        |           | 法定福利費       | 53    | 埼玉県職員共済組合負担金   |
|           |        |         |           |        |           | 法定福利費引当金繰入額 | 7     | 埼玉県職員共済組合負担金   |
|           |        | 5 業務費   | 71,906    | 1,265  | 73,171    |             |       |  |
|           |        |         |           |        |           | 給料          | 58    |  |
|           |        |         |           |        |           | 手当          | 995   | 地域手当 3<br>住居手当 318<br>通勤手当 △ 36<br>時間外勤務手当 664<br>期末手当 24<br>勤勉手当 22 |
|           |        |         |           |        |           | 賞与引当金繰入額    | 28    | 期末手当 14<br>勤勉手当 14   |
|           |        |         |           |        |           | 法定福利費       | 177   | 埼玉県職員共済組合負担金   |
|           |        |         |           |        |           | 法定福利費引当金繰入額 | 7     | 埼玉県職員共済組合負担金   |

|         |                 |        |         |        |             |         |  |
|---------|-----------------|--------|---------|--------|-------------|---------|--|
|         | 6 総係費           | 48,221 | △ 1,705 | 46,516 |             |         |  |
|         |                 |        |         |        | 給料          | △ 1,089 |  |
|         |                 |        |         |        | 手当          | △ 257   | 地域手当 △ 65<br>通勤手当 50<br>期末手当 △ 137<br>勤勉手当 △ 105             |
|         |                 |        |         |        | 賞与引当金繰入額    | △ 94    | 期末手当 △ 54<br>勤勉手当 △ 40                                       |
|         |                 |        |         |        | 法定福利費       | △ 434   | 埼玉県職員共済組合負担金 △ 109<br>埼玉県総合事務組合負担金 △ 325                     |
|         |                 |        |         |        | 法定福利費引当金繰入額 | △ 8     | 埼玉県職員共済組合負担金   |
|         |                 |        |         |        | 負担金         | 177     | 一般会計負担金  |
|         |                 |        |         |        | 7 減価償却費     | 861,098 | △ 2,486  |
|         |                 |        |         |        | 有形固定資産減価償却費 | △ 2,395 |  |
|         |                 |        |         |        | 無形固定資産減価償却費 | △ 91    |  |
|         | 8 資産減耗費         | 25,594 | 360     | 25,954 |             |         |  |
|         |                 |        |         |        | 固定資産除却損     | 360     | 共保ポンプ場機械設備改修工事に伴う除却  |
| 2 営業外費用 |                 | 71,358 | 1,023   | 72,381 |             |         |  |
|         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 61,261 | 1,023   | 62,284 |             |         |  |
|         |                 |        |         |        | 企業債利息       | 1,023   | 建設改良費等に充てるための企業債支払利息 532<br>流域下水道事業債支払利息 26<br>資本費平準化債利息 465 |
| 3 特別損失  |                 | 13     | 16,887  | 16,900 |             |         |  |
|         | 1 過年度損益修正損      | 13     | 16,887  | 16,900 |             |         |  |
|         |                 |        |         |        | 過年度損益修正損    | 16,887  | 令和4年度一般会計負担金精算   |

## 資本的収入及び支出の見積基礎

収入

仮受消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

| 款       | 項       | 目        | 既決予定額     | 補正予定額    | 計         | 節      | 金額       | 備考                                    |
|---------|---------|----------|-----------|----------|-----------|--------|----------|---------------------------------------|
| 1 資本的収入 |         |          | 1,362,872 | △ 3,353  | 1,359,519 |        |          |                                       |
|         | 1 企業債   |          | 998,200   | △ 30,800 | 967,400   |        |          |                                       |
|         |         | 1 企業債    | 998,200   | △ 30,800 | 967,400   | 企業債    | △ 30,800 | 建設改良等に充てるための企業債<br>資本費平準化債            |
|         | 3 国庫補助金 |          | 280,500   | 27,200   | 307,700   |        |          |                                       |
|         |         | 1 国庫補助金  | 280,500   | 27,200   | 307,700   | 国庫補助金  | 27,200   | 社会資本整備総合交付金<br>社会資本整備総合交付金<br>(防災・安全) |
|         | 4 負担金   |          | 12,624    | 247      | 12,871    |        |          |                                       |
|         |         | 2 受益者負担金 | 0         | 247      | 247       | 受益者負担金 | 247      | 生産緑地解除に伴う受益者負担金                       |

支出

仮払消費税及び地方消費税込み（単位 千円）

| 款       | 項        | 目        | 既決予定額     | 補正予定額   | 計         | 節           | 金額      | 備考   |                           |
|---------|----------|----------|-----------|---------|-----------|-------------|---------|--|---------------------------|
| 1 資本的支出 |          |          | 1,626,247 | △ 1,216 | 1,625,031 |             |         |  |                           |
|         | 1 建設改良費  | 1 管渠費    | 852,070   | 2,075   | 854,145   | 給料          | 60      |  |                           |
|         |          |          |           |         |           | 手当          | 1,823   | 地域手当<br>時間外勤務手当<br>期末手当<br>勤勉手当                  | 4<br>1,724<br>49<br>46    |
|         |          |          |           |         |           | 賞与引当金繰入額    | 61      | 期末手当<br>勤勉手当                                     | 31<br>30                  |
|         |          |          |           |         |           | 法定福利費       | 113     | 埼玉県職員共済組合負担金                                     |                           |
|         |          |          |           |         |           | 法定福利費引当金繰入金 | 18      | 埼玉県職員共済組合負担金                                     |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         |          |          |           |         |           |             |         |  |                           |
|         | 2 企業債償還金 | 1 企業債償還金 | 447,637   | △ 4,067 | 443,570   | 企業債償還金      | △ 4,067 | 建設改良費等に充てるための企業債償還金<br>流域下水道事業債償還金<br>資本費平準化債償還金 | △ 3,683<br>△ 158<br>△ 226 |
| 447,637 |          |          | △ 4,067   | 443,570 |           |             |         |  |                           |