

議案第20号

令和5年度

嘉島町簡易水道事業会計予算書

熊本県嘉島町

令和5年度 嘉島町簡易水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度嘉島町簡易水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	93戸
(2) 年間総給水量	15,624 m ³
(3) 一日平均給水量	42.8 m ³
(4) 主な建設改良事業	配水管測量設計

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	53,243千円
第1項 営業収益	2,598千円
第2項 営業外収益	50,645千円

支 出

第1款 水道事業費用	52,443千円
第1項 営業費用	47,955千円
第2項 営業外費用	2,488千円
第4項 予備費	2,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額2,555千円は過年度分損益勘定留保資金2,555千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	19,024千円
第1項 出資金	4,293千円
第2項 企業債	9,800千円
第4項 県補助金	4,931千円

支 出

第1款 資本的支出	21,579千円
第1項 建設改良費	15,147千円
第2項 企業債償還金	5,432千円
第4項 予備費	1,000千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
簡易水道事業	9,800千円	証書借入	年10.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 12,249千円

(他会計からの補助金)

第8条 簡易水道事業の経営補助のため一般会計からこの会計へと補助を受ける金額は、40,489千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、394千円と定める

令和5年3月7日提出

嘉島町長 荒木 泰臣

予算に関する説明書

令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画	6
令和5年度嘉島町簡易水道事業予定キャッシュフロー計算書	8
給与費明細書	9
債務負担行為に関する調書	17
令和5年度嘉島町簡易水道事業予定貸借対照表	18
令和4年度嘉島町簡易水道事業予定損益計算書	22
令和4年度嘉島町簡易水道事業予定貸借対照表	24
注記	28
令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画明細書	29

令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入 (単位:千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業収益			53,243	
	1 営業収益		2,598	
		1 給水収益	1,278	一般用水道料金、一時用水道料金
		3 その他営業収益	1,320	加入金、手数料等
	2 営業外収益		50,645	
		1 受取利息	1	預金利息
		4 他会計補助金	40,489	一般会計補助金
		6 消費税還付金	800	消費税及び地方消費税還付金
		7 長期前受金戻入	9,355	減価償却見合い分の補助金等収益化額

支 出 (単位:千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 水道事業費用			52,443	
	1 営業費用		47,955	
		1 原水及び浄水費	1,367	取水及び滅菌に要する経費
		2 配水及び給水費	11,328	配水及びメーター検針等に要する経費
		3 総係費	14,220	事業運営管理に要する経費
		5 減価償却費	21,040	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用	1 支払利息	2,488	企業債等の利息
	4 予備費	1 予備費	2,000	

令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画

資本的収入及び支出

収 入 (単位:千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的収入		19,024	
	1	出資金	4,293	一般会計出資金
	2	企業債	9,800	建設改良のための企業債
	4	県補助金	4,931	施設整備に係る補助金

支 出 (単位:千円)

款	項	目	予定額	備 考
1	資本的支出		21,579	
	1	建設改良費	15,147	
		1 施設整備費	14,795	施設の整備に要する費用
		2 固定資産購入費	352	量水器等の設置に要する費用
	2	企業債償還金	5,432	企業債元金の償還金
	4	予備費	1,000	

令和5年度 嘉島町簡易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:円)

1	業務活動によるキャッシュフロー		
	当年度純利益	3,943,000	
	減価償却費	21,040,000	
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 149,000	
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	0	
	長期前受金戻入額	△ 9,355,000	
	受取利息及び配当金	△ 1,000	
	支払利息及び企業債取扱諸費	2,488,000	
	未収金の増減額(△は増加)	754,689	
	未払金の増減額(△は減少)	2,495	
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 358,000	
	その他流動資産の増減額(△は増加)	0	
	その他流動負債の増減額(△は減少)	0	
	小計	18,365,184	
	受取利息及び配当金	1,000	
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 2,488,000	
	業務活動によるキャッシュフロー	15,878,184	
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	△ 13,450,000	
	国・県補助金等による収入	4,931,000	
	投資活動によるキャッシュフロー	△ 8,519,000	
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	9,800,000	
	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	△ 5,432,000	
	その他の企業債の償還による支出	0	
	一般会計からの出資金による収入	4,293,000	
	財務活動によるキャッシュフロー	8,661,000	
	資金の増加額	16,020,184	
	資金の期首残高	82,692,729	
	資金の期末残高	98,712,913	

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)	備考
	特別職 (人)	一般職 (人)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	() 2 ()	6,252	3,705	9,957	2,023	11,980	
	資本勘定支弁職員	() ()						
	合計	() 2 ()	6,252	3,705	9,957	2,023	11,980	
前年度	損益勘定支弁職員	() 2 ()	6,890	4,821	11,711	2,448	14,159	
	資本勘定支弁職員	() ()						
	合計	() 2 ()	6,890	4,821	11,711	2,448	14,159	
比較	損益勘定支弁職員	() ()	△ 638	△ 1,116	△ 1,754	△ 425	△ 2,179	
	資本勘定支弁職員	() ()						
	合計	() ()	△ 638	△ 1,116	△ 1,754	△ 425	△ 2,179	

(注)1 ()内は、短時間勤務職員について外書き

(注)2 職員手当には、賞与引当金繰入額を含む。

(注)3 法定福利費には、法定福利費引当金繰入額を含む。

職員手当 の内訳	区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	管理職 特別 勤務 手当	管理職 手当	特務 手当	勤 手当	宿日 直 当
	本年度		1,740	1,458	51	306	150					
	前年度	318	2,093	1,507	101	642	160					
	比較	△ 318	△ 353	△ 49	△ 50	△ 336	△ 10					

(注) 期末手当及び勤勉手当には、賞与引当金繰入額を含む。

(2) 給料及び職員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	△ 638	給与改定に伴う 増 減 分	44	給与改定率 0.74% 給与改定実施時期 令和4年12月	
		昇給に伴う 増 加 分	151	昇給率 2.51 昇給期別職員数 1月 2名 特別昇給	
		その他の増減分	△ 833	人事異動 2名	
職 員 手 当	△ 1,116	制度改正に伴う 増 減 分	106	扶養手当 時間外勤務手当 期末手当 9 管理職員特別勤務手当 勤勉手当 97 管理職手当 通勤手当 特殊勤務手当 住居手当 宿日直手当	
		その他の増減分	△ 1,222	扶養手当 △ 318 時間外勤務手当 △ 10 期末手当 △ 362 管理職員特別勤務手当 勤勉手当 △ 146 管理職手当 通勤手当 △ 50 特殊勤務手当 住居手当 △ 336 宿日直手当	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当り給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	257,000	
	平 均 給 与 月 額 (円)	271,850	
	平 均 年 齢 (歳)	35.04	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)	284,050	
	平 均 給 与 月 額 (円)	342,087	
	平 均 年 齢 (歳)	39.54	

(注) 短時間勤務職員を除く

イ 初任給 令和5年1月1日現在

区 分	一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	154,600	151,900	154,600	151,900
大 学 卒	175,300		175,300	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	0.0 ()	1 級	()	()
	2 級	1 ()	50.0 ()	2 級	()	()
	3 級	1 ()	50.0 ()	3 級	()	()
	4 級	()	0.0 ()	4 級	()	()
	5 級	()	0.0 ()			
	6 級	()	0.0 ()			
	計	2 (0)	100.0 (0.0)	計	0 (0)	0.0 (0.0)
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	0.0 ()	1 級	()	()
	2 級	1 ()	50.0 ()	2 級	()	()
	3 級	1 ()	50.0 ()	3 級	()	()
	4 級	()	0.0 ()	4 級	()	()
	5 級	()	0.0 ()			
	6 級	()	0.0 ()			
	計	2 (0)	100.0 (0.0)	計	0 (0)	0.0 (0.0)

(注) ()内は、短時間勤務職員について外書き

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	2		
	号級数別内訳	昇給なし (人)	0		
		1号給 (人)	0		0
		2号給 (人)	0		0
		3号給 (人)	0		0
		4号給 (人)	2	2	0
		6号給 (人)	0		0
		8号給 (人)	0		0
		復職時調整 (人)	0		0
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	2	2		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	2	2		
	号級数別内訳	昇給なし (人)	0		
		1号給 (人)	0		0
		2号給 (人)	0		0
		3号給 (人)	0		0
		4号給 (人)	2	2	0
		6号給 (人)	0		0
		8号給 (人)	0		0
		復職時調整 (人)	0		0
比 率 (B) / (A) (%)		100.0			

(注) 派遣職員・短時間勤務職員は含まない

オ 期末手当・勤勉手当

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)	1 2 月 (月 分)			
本 年 度	2.200 (1.200)	2.200 (1.200)	4.40 (2.40)	3 級 職 5 % 4、5 級 職 10 % 6 級 職 15 % 技能職20年在職者(3級) 5 %	
前 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	3 級 職 5 % 4、5 級 職 10 % 6 級 職 15 % 技能職20年在職者(3級) 5 %	
一般会計の制度	同じ	同じ	同じ		

(注) ()内は、再任用職員の支給率

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和4年4月1日現在)

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709		
一般会計の制 度 (支給率等)	同じ	同じ	同じ	同じ		

キ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主事、技師の職務	高度な知識経験を必要とする業務を行う主事、技師の職務	係長、参事、主査の職務	課長、局長、室長、所長、首席審議員、審議員の職務(5級、6級に掲げる職務を除く。)	特に重要な職掌の課長の職務で町長が規則で定める職の職務	総務課長、総括審議員の職務
技能労務職	技能労務職員の職務	高度の技能又は経験を必要とする技能労務職員の職務	数人の技能労務職員を直接指揮監督する技能労務職員の職務又は困難な業務を行う技能労務職員の職務	多数の技能労務職員を直接指揮監督する技能労務職員の職務又は特に困難な業務を行う技能労務職員の職務		

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払い発生(見込み)義務		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳			
		期間	金額	期間	金額	特定財源			一般財源
						国県補助金	企業債	その他	
嘉島町簡易水道事業包括委託	千円 86,000	令和3年度 から令和4 年度まで	千円 15,485	令和5年度 から令和7年 度まで	千円 29,340				千円 29,340

令和5年度 嘉島町簡易水道事業予定貸借対照表

(令和 6年 3月 31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ. 土地		31,952,028	
ロ. 建物	33,327,463		
建物減価償却累計額	1,751,338	31,576,125	
ハ. 構築物	421,252,772		
構築物減価償却累計額	12,911,717	408,341,055	
ニ. 機械及び装置	142,802,258		
機械及び装置減価償却累計額	9,482,620	133,319,638	
ホ. 車両運搬具	0		
車両運搬具減価償却累計額	0	0	
ヘ. 工具器具及び備品	0		
工具器具及び備品減価償却累計額	0	0	
ト. リース資産	0		
リース資産減価償却累計額	0	0	
チ. 建設仮勘定		13,450,000	

有形固定資産合計 618,638,846

(2)無形固定資産

無形固定資産合計 0

固定資産合計 618,638,846

2. 流動資産

(1)現金預金 98,712,913

(2)未収金 2,133,650

(3)有価証券		0	
(4)貯蔵品		154,500	
(5)前払費用		0	
(6)前払金		0	
(7)その他流動資産		1,493,090	
(8)貸倒引当金		0	
流動資産合計			102,494,153
資 産 合 計			721,132,999

負 債 の 部

3. 固定負債

(1)企業債		382,162,227	
イ.建設改良のための企業債	382,162,227		
ロ.その他の企業債	0		
(2)他会計借入金		0	
(3)引当金		0	
(4)その他固定負債		0	
(5)リース債務		0	
固定負債合計			382,162,227

4. 流動負債

(1)企業債		0	
イ.建設改良のための企業債	0		
ロ.その他の企業債	0		
(2)他会計借入金		0	
(3)未払金		9,995,290	
(4)未払費用		0	
(5)前受金		0	

(6)引当金		961,000	
(7)その他流動負債		350,000	
(8)リース債務		0	
流動負債合計		<u>0</u>	11,306,290
5.繰延収益			
(1)長期前受金		287,469,003	
(2)長期前受金収益化累計額		22,126,501	
繰延収益合計		<u>22,126,501</u>	265,342,502
負債合計			<u>658,811,019</u>
6.資本金			
(1)自己資本金			
イ.固有資本金	24,396,198		
ロ.繰入資本金	12,264,000		
ハ.組入資本金	0		
自己資本金合計	<u>0</u>	36,660,198	
資本金合計		<u>36,660,198</u>	36,660,198
7.剰余金			
(1)資本剰余金			
イ.再評価積立金	0		
ロ.国庫補助金	0		
ハ.県補助金	0		
ニ.他会計補助金	0		
ホ.工事負担金	0		
ヘ.受贈財産評価額	0		
ト.寄附金	0		
チ.保険差益	0		
リ.その他資本剰余金	0		

又. 補償金	0		
資本剰余金合計	0	0	
(2)利益剰余金			
イ. 減債積立金	0		
ロ. 利益積立金	0		
ハ. 建設改良積立金	0		
ニ. 当年度未処分利益剰余金	25,661,782		
利益剰余金合計	25,661,782	25,661,782	
剰余金合計		25,661,782	
資 本 合 計		62,321,980	
負債資本合計		721,132,999	

令和4年度 嘉島町簡易水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,064,344		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>7,544,000</u>	8,608,344	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	757,418		
(2) 配水及び給水費	9,856,944		
(3) 総係費	12,979,521		
(4) 受託工事費	0		
(5) 減価償却費	22,516,886		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>46,110,769</u>	
営業損失			37,502,425
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	381		
(2) 他会計補助金	44,149,000		
(3) 雑収益	54,800		
(4) 長期前受金収益化戻入	<u>10,589,272</u>	54,793,453	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	2,228,373		
(2) 雑支出	<u>1,207,599</u>	<u>3,435,972</u>	51,357,481
経常利益			<u>13,855,056</u>

5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 過年度損益修正損	0		
(4) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			13,855,056
前年度繰越利益剰余金			7,863,726
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>21,718,782</u></u>

令和4年度 嘉島町簡易水道事業予定貸借対照表

(令和 5年 3月 31日)

(単位：円)

資 産 の 部		
1. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
イ. 土地		31,952,028
ロ. 建物	33,327,463	
建物減価償却累計額	923,446	32,404,017
ハ. 構築物	432,241,618	
構築物減価償却累計額	13,171,075	419,070,543
ニ. 機械及び装置	153,054,852	
機械及び装置減価償却累計額	10,604,594	142,450,258
ホ. 車両運搬具	0	
車両運搬具減価償却累計額	0	0
ヘ. 工具器具及び備品	0	
工具器具及び備品減価償却累計額	0	0
ト. リース資産	0	
リース資産減価償却累計額	0	0
チ. 建設仮勘定		0
有形固定資産合計		625,876,846
(2) 無形固定資産		
無形固定資産合計		0
固定資産合計		625,876,846
2. 流動資産		
(1) 現金預金		82,692,729
(2) 未収金		2,888,339

(3)有価証券	0	
(4)貯蔵品	148,500	
(5)前払費用	0	
(6)前払金	0	
(7)その他流動資産	1,493,090	
(8)貸倒引当金	0	
流動資産合計		87,222,658
資 産 合 計		713,099,504

負 債 の 部

3. 固定負債

(1)企業債	377,794,227	
イ.建設改良のための企業債	377,794,227	
ロ.その他の企業債	0	
(2)他会計借入金	0	
(3)引当金	0	
(4)その他固定負債	0	
(5)リース債務	0	
固定負債合計		377,794,227

4. 流動負債

(1)企業債	0	
イ.建設改良のための企業債	0	
ロ.その他の企業債	0	
(2)他会計借入金	0	
(3)未払金	9,992,795	
(4)未払費用	0	
(5)前受金	0	

(6)引当金	1,110,000	
(7)その他流動負債	350,000	
(8)リース債務	0	
流動負債合計		11,452,795
5.繰延収益		
(1)長期前受金	282,538,003	
(2)長期前受金収益化累計額	12,771,501	
繰延収益合計		269,766,502
負債合計		659,013,524
6.資本金		
(1)自己資本金		
イ.固有資本金	24,396,198	
ロ.繰入資本金	7,971,000	
ハ.組入資本金	0	
自己資本金合計	32,367,198	
資本金合計		32,367,198
7.剰余金		
(1)資本剰余金		
イ.再評価積立金	0	
ロ.国庫補助金	0	
ハ.県補助金	0	
ニ.他会計補助金	0	
ホ.工事負担金	0	
ヘ.受贈財産評価額	0	
ト.寄附金	0	
チ.保険差益	0	

リ.その他資本剰余金	0		
ヌ.補償金	0		
資本剰余金合計	<u>0</u>	0	
(2)利益剰余金			
イ.減債積立金	0		
ロ.利益積立金	0		
ハ.建設改良積立金	0		
ニ.当年度未処分利益剰余金	21,718,782		
利益剰余金合計	<u>21,718,782</u>	21,718,782	
剰余金合計		<u>21,718,782</u>	21,718,782
資本合計			<u>54,085,980</u>
負債資本合計			<u><u>713,099,504</u></u>

注 記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数
 - 建物 38年
 - 構築物 10～40年
 - 機械及び装置 6～20年

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

本町は、退職手当組合に加入しており、簡易水道事業会計は当該組合に掛金を拠出しているが、追加的負担は、全額一般会計において措置することとなっているため、退職給付引当金は計上せず、拠出時に費用処理を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額（令和4年12月から令和5年3月までの4か月分）を計上している。

ウ 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額（令和4年12月から令和5年3月までの4か月分）を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 セグメント情報の開示

本町簡易水道事業は、単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業収益	53,243	59,490	△ 6247			
	1 営業収益	2,598	3,336	△ 738			
	1 給水収益	1,278	1,027	251	一般用水道料金	1,265	
					一時用水道料金	13	
	3 その他営業収益	1,320	2,309	△ 989	加入金	550	
					手数料	70	設計審査手数料 10 検査手数料 10 給水装置工事事業者指定手数料 50
					他会計負担金	700	一般会計負担金(消火栓維持管理) 700
	2 営業外収益	50,645	56,154	△ 5509			
	1 受取利息	1	1	0	預金利息	1	
	4 他会計補助金	40,489	44,149	△ 3660	他会計補助金	40,489	一般会計補助金
	6 消費税還付金	800	2,048	△ 1248	消費税還付金	800	消費税及び地方消費税還付金
	7 長期前受金収益化戻入	9,355	9,956	△ 601	国庫補助金収益化戻入	1,348	
					県補助金収益化戻入	3,233	
					他会計補助金収益化戻入	2,525	
					他会計負担金収益化戻り入	67	
					受贈財産長期前受金戻入	2,182	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	水道事業費用	52,443	57,442	△ 4999			
	1 営業費用	47,955	52,550	△ 4595			
	1 原水及び浄水費	1,367	2,177	△ 810	備消耗品費	30	水源地用消耗品購入費
					燃料費	30	非常用発電機燃料費
					光熱水費	60	水源地電灯料金
					保険料	23	建物災害共済分担金
					使用料及び賃借料	200	非常用発電機借上料
					修繕費	100	水源地設備修繕費
					動力費	840	水源地電力料金
					薬品費	84	次亜塩素酸ナトリウム
	2 配水及び給水費	11,328	11,258	70	備消耗品費	200	配水場用消耗品購入費
					光熱水費	132	配水場電灯料金
					通信運搬費	211	スマートメーター通信費 84 配水場通信費(電話回線使用料) 127
					保険料	87	建物災害共済分担金
					委託料	9,780	簡易水道事業包括委託
					使用料及び賃借料	118	配水場進入路賃借料
					修繕費	100	配水場設備修繕費
					動力費	600	配水場電力料金
					材料費	100	漏水修繕用材料費
	3 総係費	14,220	17,637	△ 3417	給料	6,252	職員給 2人
					手当	3,199	通勤手当 51 時間外勤務手当 150 期末手当 1,317 勤勉手当 1,106

(単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
							住居手当 306
							退職手当組合負担金 269
					法定福利費	1,837	共済組合負担金 1,837
					旅費	50	職員普通旅費
					備消耗品費	100	
					手数料	503	出納事務取扱手数料 396
							窓口収納事務手数料 8
							口座振替事務手数料 25
							コンビニ収納事務手数料 74
					使用料及び賃借料	1,140	公営企業会計システム利用料 1,122
							ネットバンキング利用料 18
					研修費	40	研修負担金
					負担金	138	熊本県簡易水道協会負担金
					賞与引当金繰入額	775	賞与 R5年12月～R6年3月
					法定福利費引当金繰入額	186	賞与分法定福利費 R5年12月～R6年3月
	5 減価償却費	21,040	21,478	△ 438	有形固定資産減価償却費	21,040	構築物減価償却費
2 営業外費用		2,488	2,892	△ 404			
	1 支払利息	2,488	0	2488	企業債利息	2,478	簡易水道事業債利子 2,451
							公営企業会計適用債利子 27
					一時借入金利息	10	
4 予備費		2,000	0	2000			
	1 予備費	2,000	0	2000	予備費	2,000	

令和5年度嘉島町簡易水道事業会計予算実施計画明細書

資本的収入及び支出

収 入 (単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的収入	19,024	52,285	△ 33261			
	1 出資金	4,293	5,061	△ 768			
	1 出資金	4,293	5,061	△ 768	他会計出資金	4,293	一般会計出資金
	2 企業債	9,800	30,800	△ 21000			
	1 企業債	9,800	30,800	△ 21000	企業債	9,800	
	4 県補助金	4,931	15,424	△ 10493			
	1 県補助金	4,931	15,424	△ 10493	県補助金	4,931	熊本県生活基盤施設耐震化等補助金

支 出 (単位:千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	節		備 考
					区 分	金 額	
1	資本的支出	21,579	52,285	△ 30706			
	1 建設改良費	15,147	48,603	△ 33456			
	1 施設整備費	14,795	47,653	△ 32858	委託料	14,795	
	2 固定資産購入費	352	950	△ 598	備品購入費	352	量水器 152 無線機 200
	2 企業債償還金	5,432	2,682	2750			
	1 企業債償還金	5,432	2,682	2750	企業債償還金	5,432	建設改良のための企業債償還金 4,408 公営企業会計適用債償還金 1,024
	4 予備費	1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0	予備費	1,000	

