

議案第 37 号

令和 5 年度

西予市水道事業会計補正予算（第 2 号）

議案第37号

令和5年度西予市水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和5年度西予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。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和5年度西予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。

区 分	既 決 予 定 量	補 正 予 定 量	計
(4) 主要な建設改良事業			
下川浄水場施設整備事業	25,300 千円	△ 758 千円	24,542 千円
河成地区水道施設整備事業	36,500 千円	△ 36,500 千円	0 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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。

収 入

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 水道事業収益	704,392	△ 25,670	678,722
第1項 営業収益	629,598	△ 24,747	604,851
第2項 営業外収益	74,754	△ 923	73,831

支 出

（単位：千円）

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 水道事業費用	787,255	△ 50,492	736,763
第1項 営業費用	756,121	△ 55,492	700,629
第2項 営業外費用	30,641	5,000	35,641

(資本的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条本文括弧書きを改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額242,368千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額20,579円、過年度分損益勘定留保資金78,888千円、当年度分損益勘定留保資金112,901千円及び建設改良積立金30,000千円で補てんするものとする。)

収入

(単位：千円)

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的収入	195,979	△ 33,000	162,979
第2項 企業債	128,700	△ 33,000	95,700

支出

(単位：千円)

款 項	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	492,161	△ 86,814	405,347
第1項 建設改良費	385,361	△ 86,814	298,547

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた企業債を次のように改める。

変更

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法	限度額	起債の方法	利 率	償還の方法
上水道施設整備事業	千円 128,700	1. 借入先 財務省、その他 2. 借入方法 証書借入又は証券発行の方法による。 3. 借入期間 令和5年度、ただし、工事又は財政の都合により、起債額の全部若しくは一部を翌年度に繰り越し、借入れをすることができる。	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後において、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合は、その債権者と協定するものによる。 ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。	千円 95,700	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ

(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補正)

第6条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 職 員 給 与 費	105,119	△ 2,250	102,869

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条に定めた一般会計からこの会計へ受ける補助金の金額を次のように改める。

(単位：千円)

区 分	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
(1) 児 童 手 当 補 助	1,516	72	1,588

令和6年2月21日 提出

西予市長 管 家 一 夫

予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画書
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 当年度予定貸借対照表
- 4 参考資料（事項別明細書）

補正予算実施計画書

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	計	備 考	
1	水道事業収 益		704,392	25,670	678,722		
	1	営業収益	629,598	24,747	604,851		
		1	給水収益	621,500	24,750	596,750	
		3	その他の営 業収益	8,098	3	8,101	
	2	営業外収益	74,754	923	73,831		
		3	補助金	3,378	72	3,450	
		6	長期前受金 戻入	58,734	995	57,739	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	水道事業費用		787,255	50,492	736,763		
	1	営業費用	756,121	55,492	700,629		
		1	原水及び浄水費	187,419	23,463	163,956	
		2	配水及び給水費	125,683	5,900	119,783	
		4	総係費	146,161	1,783	144,378	
		5	減価償却費	295,598	24,346	271,252	
	2	営業外費用	30,641	5,000	35,641		
		4	消費税及び地方消費税	7,000	5,000	12,000	

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
1	資本的收入		195,979	33,000	162,979	
	2	企業債	128,700	33,000	95,700	
		1 企業債	128,700	33,000	95,700	

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			492,161	86,814	405,347	
	1 建設改良費		385,361	86,814	298,547	
		1 送配水等施設費	385,361	86,814	298,547	

令和5年度 西予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

(1) 当年度純利益	△ 73,178
(2) 減価償却費	271,252
(3) 固定資産除却損	400
(4) 引当金の増減額	741
(5) 長期前受金戻入額	△ 57,739
(6) 受取利息及び受取配当金	△ 87
(7) 支払利息	23,641
(8) 未収金の増減額	△ 26,111
(9) たな卸資産の増減額	△ 139
(10) 前払費用の増減額	90,500
(11) 未払金の増減額	△ 3,726
(12) その他流動資産の増減額	△ 10,283
小 計	215,271
(13) 利息及び配当金の受取額	87
(14) 利息の支払額	△ 23,641
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	191,717

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 662,642
(2) 補助金等による収入	113,946
(3) 負担金による収入	29,082
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 519,614

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	276,100
(2) 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	△ 106,800
(3) 一時借入金の償還による支出	△ 70,000
(4) 他会計からの出資による収入	48,865
財務活動によるキャッシュ・フロー 計	148,165
資金に係る換算差額	0
資金増加(減少)額	△ 179,732
資金期首残高	679,129
資金期末残高	499,397

令和5年度 西予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	地	114,326	
	ロ 建物	物	210,073	
	減価償却累計額		<u>△ 95,221</u>	114,852
	ハ 構築物	物	11,455,660	
	減価償却累計額		<u>△ 5,663,102</u>	5,792,558
	ニ 機械及び装置		2,150,892	
	減価償却累計額		<u>△ 1,405,338</u>	745,554
	ホ 車両及び運搬具		20,860	
	減価償却累計額		<u>△ 15,099</u>	5,761
	ヘ 工具器具及び備品		64,531	
	減価償却累計額		<u>△ 49,352</u>	15,179
	トリース資産		0	
	減価償却累計額		<u>0</u>	0
	チ その他有形固定資産		0	
	減価償却累計額		<u>0</u>	0
	リ 建設仮勘定			
	有形固定資産合計		<u>6,788,230</u>	
	固定資産合計			<u>6,788,230</u>
2	流動資産			
	(1) 現金預金		499,397	
	(2) 未収金		52,647	
	貸倒引当金		<u>△ 333</u>	52,314
	(3) 貯蔵品		16,701	
	(4) その他流動資産		500	
	流動資産合計		<u>568,912</u>	
	資産合計			<u><u>7,357,142</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
建設改良費等の財源に充て るための企業債		1,907,635	
(2) 他会計借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ退職給付引当金	2,272		
ロ特別修繕引当金	0		
引当金合計		2,272	
(5) その他固定負債		0	
固定負債合計			1,909,907
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
建設改良費等の財源に充て るための企業債		109,482	
(3) 他会計借入金		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		32,088	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		0	
(8) 引当金			
イ賞与引当金	6,468		
ロ法定福利費引当金	1,238		
引当金合計		7,706	
(9) その他流動負債		0	
流動負債合計			149,276

5 繰延収益			
長期前受金		2,947,666	
収益化累計額		<u>△ 1,857,130</u>	
繰延収益合計			<u>1,090,536</u>
負債合計			<u><u>3,149,719</u></u>
	資本の部		
6 資本金			3,976,217
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 納付金		0	
ロ その他資本剰余金		<u>12,635</u>	
資本剰余金合計			12,635
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		225,801	
ロ 利益積立金		0	
ハ 建設改良積立金		34,901	
ニ その他積立金		0	
ホ 当年度未処理欠損金		<u>42,131</u>	
利益剰余金合計			<u>218,571</u>
剰余金合計			<u>231,206</u>
資本合計			<u>4,207,423</u>
負債資本合計			<u><u>7,357,142</u></u>

補正予算事項別明細書

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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業収益	704,392	25,670	678,722			
1 営業収益	629,598	24,747	604,851			
1 給水収益	621,500	24,750	596,750	1 水道料金	24,750	水道料金 24,750
3 その他の営業収益	8,098	3	8,101	2 他会計負担金	3	一般会計負担金 3
2 営業外収益	74,754	923	73,831			
3 補助金	3,378	72	3,450	1 一般会計補助金	72	一般会計補助金 72
6 長期前受金戻入	58,734	995	57,739	1 長期前受金戻入	995	長期前受金戻入 995

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	
1 水道事業費用	787,255	50,492	736,763			
1 営業費用	756,121	55,492	700,629			
1 原水及び浄水費	187,419	23,463	163,956	25 動力費	19,800	電力料金 19,800
				34 工事請負費	3,663	工事請負費 3,663
2 配水及び給水費	125,683	5,900	119,783	21 修繕費	4,000	給配水管修繕費 4,000
				25 動力費	9,900	電力料金 9,900
4 総係費	146,161	1,783	144,378	1 給料	2,788	給料 2,788
				2 手当	252	扶養手当 130 時間外勤務手当 1,085 通勤手当 76 児童手当 135 期末手当 676 勤勉手当 346
				3 賞与引当金繰入額	588	賞与引当金繰入額 588
				5 法定福利費	249	職員共済組合負担金 60

(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	
						公務員災害補償基金負担金 1 退職手当組合負担金 178 社会保険料 10
				6 法定福利費 引当金繰入 額	82	法定福利費引当金繰入額 82
				18 委託料	332	その他委託料 332
5 減価償却費	295,598	24,346	271,252	1 有形固定資 産減価償却 費	24,346	建物減価償却費 22 構築物減価償却費 10,851 機械及び装置減価償却費 12,920 車輛及び運搬具減価償却費 213 工具器具及び備品減価償却費 340
2 営業外費用	30,641	5,000	35,641			
4 消費税及び 地方消費税	7,000	5,000	12,000	1 消費税及び 地方消費税	5,000	本則課税 5,000

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	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的收入	195,979	33,000	162,979			
2 企業債	128,700	33,000	95,700			
1 企業債	128,700	33,000	95,700	1 企業債	33,000	上水道事業債 33,000

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	
1 資本の支出	492,161	86,814	405,347			
1 建設改良費	385,361	86,814	298,547			
1 送配水等施設費	385,361	86,814	298,547	18 委託料	27,429	工事設計委託料 27,429
				34 工事請負費	59,385	工事請負費 59,385