

令和5年度

五島市水道事業会計補正予算書
(令和5年12月定例会)

令和5年12月6日提出

令和5年度五島市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度五島市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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度五島市水道事業会計予算（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

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業費用	980,875 千円	3,591 千円	984,466 千円
第1項 営業事業	912,450 千円	3,591 千円	916,041 千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費）

第3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

科 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 職 員 給 与 費	183,710 千円	3,591 千円	187,301 千円

令和 5年12月 6日提出

五島市長 野 口 市 太 郎

令和5年度五島市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画
収益的収入及び支出
支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			980,875	3,591	984,466	
	1 営業費用		912,450	3,591	916,041	
		1 原水及び浄水費	134,801	169	134,970	
		2 配水及び給水費	125,928	1,079	127,007	
		3 簡易水道費	58,999	△ 23	58,976	
		4 総係費	102,024	2,366	104,390	

令和5年度五島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)

	既決予定額	補正予定額	(単位：円) 計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益（△は損益）	△ 19,768,258	△ 3,577,800	△ 23,346,058
減価償却費	463,469,000	0	463,469,000
固定資産除却費	27,226,000	0	27,226,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	1,303,000	△ 469,000	834,000
長期前受金戻入額	△ 226,895,000	0	△ 226,895,000
受取利息及び受取配当金	△ 14,000	0	△ 14,000
支払利息	42,402,000	0	42,402,000
未収金の増減額（△は増加）	13,652,540	1,437,400	15,089,940
貸倒引当金の増加（△は減少）	385,000	0	385,000
未払金の増減額（△は減少）	3,522,987	△ 8,135,465	△ 4,612,478
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 29,728	0	△ 29,728
小計	305,253,541	△ 10,744,865	294,508,676
利息及び配当金の受取額	14,000	0	14,000
利息の支払額	△ 42,402,000	0	△ 42,402,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	262,865,541	△ 10,744,865	252,120,676
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	△ 417,742,094	△ 15,000	△ 417,757,094
国庫補助金等による収入	△ 30,099,118	0	△ 30,099,118
県負担金収入	1,000	0	1,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,352,598	0	4,352,598
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 443,487,614	△ 15,000	△ 443,502,614
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	260,600,000	0	260,600,000
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	△ 322,305,000	0	△ 322,305,000
他会計からの出資による収入	78,786,000	0	78,786,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	17,081,000	0	17,081,000
4 資金増加額（又は減少額）	△ 163,541,073	△ 10,759,865	△ 174,300,938
5 資金期首残高	912,829,425		980,608,429
6 資金期末残高	749,288,352	△ 10,759,865	806,307,491

補正予算給与費明細書

1 総括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員			7,708	84,719		49,641	142,068	29,622	171,690
	資本勘定支弁職員									
	合 計			7,708	84,719		49,641	142,068	29,622	171,690
補 正 前	損益勘定支弁職員			6,677	83,833		48,410	138,920	29,179	168,099
	資本勘定支弁職員				8,416		4,427	12,843	2,768	15,611
	合 計			6,677	92,249		52,837	151,763	31,947	183,710
比 較	損益勘定支弁職員			1,031	886		1,231	3,148	443	3,591
	資本勘定支弁職員									
	合 計			1,031	886		1,231	3,148	443	3,591

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職特別 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	賞 与 引 当 繰 入 額 (千円)
	補正後	3,999	698		6,200	1,320		15,451	11,695	1,550	360	12,795
	補正前	3,906	553		6,200	1,320		14,551	11,106	1,875	720	12,606
	比 較	93	145		0	0		900	589	△ 325	△ 360	189

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	886	給与改定に伴う増減分	910	【月例給】実施時期:令和5年4月から改定(平均改定率:1.1%)	
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 24	その他	
手 当	1,231	給与改正に伴う増減分	1,489	【期末手当・勤勉手当】実施時期:令和5年12月期から改定(0.10月分引上げ)及び月例給改定による期末手当、勤勉手当等の増額	
		その他の増減分	△ 258	その他	
報 酬	1,031	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	1,031	その他	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		企業職(一)(事務・技術)
令和5年12月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	316,017
	平 均 給 与 月 額 (円)	337,679
	平 均 年 齢 (歳.月)	44.3
令和4年12月1日 現在	平 均 給 料 月 額 (円)	307,854
	平 均 給 与 月 額 (円)	330,508
	平 均 年 齢 (歳.月)	43.8

(2) 初 任 給

区 分	企業職(一) (円)	一 般 会 計 の 制 度 一般行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級 別 職 員 数

区 分	企業職(一)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年12月1日 現在	1 級	(3) 3	(75.0) 12.5
	2 級	(1) 0	(25.0) 0.0
	3 級	(0) 9	(0.0) 37.5
	4 級	(0) 9	(0.0) 37.5
	5 級	(0) 2	(0.0) 8.3
	6 級	(0) 1	(0.0) 4.2
	計	(4) 24	(100.0) 100.0
令和4年12月1日 現在	1 級	(3) 4	(75.0) 16.7
	2 級	(1) 1	(25.0) 4.2
	3 級	(0) 8	(0.0) 33.3
	4 級	(0) 8	(0.0) 33.3
	5 級	(0) 2	(0.0) 8.3
	6 級	(0) 1	(0.0) 4.2
	計	(4) 24	(100.0) 100.0

摘要 ()は任期付短時間勤務職員及び再任用短時間勤務職員の合計を表す。

(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	7 級
企業職(一)	事務職員	主 事	主 査	係 長 主 幹	課長補佐	課 長	局 長

(4) 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)	12月(月分)			
補 正 後	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	
補 正 前	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.30) 4.40	有	
一般会計の制度	(1.150) 2.200	(1.200) 2.300	(2.35) 4.50	有	

摘要 ()は暫定再任用職員の支給率を表す。

令和5年度五島市水道事業予定損益計算書（税抜）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益

(1) 給水収益	632,035,453	
(2) 受託工事収益	909	
(3) 簡易水道収益	42,785,453	
(4) その他の営業収益	<u>8,603,429</u>	683,425,244

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	126,183,296	
(2) 配水及び給水費	124,391,056	
(3) 受託工事費	1,000	
(4) 簡易水道費	56,014,280	
(5) 総係費	101,719,503	
(6) 減価償却費	463,469,000	
(7) 資産減耗費	27,227,000	
(8) その他の営業費用	<u>1,000</u>	<u>899,006,135</u>

営業損失

215,580,891

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	14,000
---------------	--------

(2) 他 会 計 補 助 金	14,885,000		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	226,895,000		
(4) 雑 収 益	<u>2,837,361</u>	244,631,361	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	42,402,000		
(2) 雑 支 出	<u>9,945,436</u>	<u>52,347,436</u>	<u>192,283,925</u>
経 常 損 失			23,296,966
5 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	909		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>909</u>	1,818	
6 特 別 損 失			
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	50,000		
(3) そ の 他 特 別 損 失	<u>910</u>	<u>50,910</u>	<u>△ 49,092</u>
当年度純損失			23,346,058
前年度繰越利益剰余金			508,487,607
その他未処分利益剰余金変動額			<u>64,400,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>549,541,549</u></u>

令和5年度五島市水道事業予定貸借対照表（税抜）

（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		116,671,450	
ロ 建 物	304,417,331		
減価償却累計額	<u>△ 132,949,383</u>	171,467,948	
ハ 構 築 物	12,814,817,125		
減価償却累計額	<u>△ 6,411,585,220</u>	6,403,231,905	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,995,292,877		
減価償却累計額	<u>△ 1,231,091,510</u>	764,201,367	
ホ 車 両 運 搬 具	22,661,258		
減価償却累計額	<u>△ 11,594,433</u>	11,066,825	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	51,916,285		
減価償却累計額	<u>△ 35,079,015</u>	16,837,270	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>152,593,000</u>	
有形固定資産合計			7,636,069,765

(2)無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		120,300	
ロ 水 利 権		0	
ハ 施 設 利 用 権		<u>202,299,720</u>	
無形固定資産合計			202,420,020

(3)投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		<u>1,200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,200,000</u>

固 定 資 産 合 計			7,839,689,785
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		806,307,491	
(2) 未 収 金	120,328,660		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,247,000</u>	115,081,660	
(3) 貯 蔵 品		<u>5,909,410</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>927,298,561</u>
資 産 合 計			<u>8,766,988,346</u>
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等企業債	<u>2,371,829,794</u>		
企 業 債 合 計		<u>2,371,829,794</u>	
固 定 負 債 合 計			2,371,829,794
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良等企業債	<u>324,104,380</u>		
企 業 債 合 計		324,104,380	
(2) 未 払 金		19,357,030	
(3) 未 払 消 費 税		10,324,800	
(4) 前 受 金		116,919	
(5) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	12,795,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,600,000</u>		
引 当 金 合 計		15,395,000	
(6) 預 り 金		<u>1,249,164</u>	
流 動 負 債 合 計			370,547,293

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,895,408,153

(2) 長期前受金収益化累計額

△ 2,915,118,840

繰延収益合計

2,980,289,313

負債合計

5,722,666,400

資本の部

6 資本金

(1) 資本金

イ 固有資本金

87,806,680

ロ 出資金

1,530,551,039

ハ 組入資本金

798,171,320

資本金合計

2,416,529,039

2,416,529,039

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額

28,236,358

ロ 補助金

3,365,000

資本剰余金合計

31,601,358

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金

46,650,000

ロ 当年度末処分利益剰余金

549,541,549

利益剰余金合計

596,191,549

剰余金合計

627,792,907

資本合計

3,044,321,946

負債資本合計

8,766,988,346

令和5年度五島市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画明細書

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
1 水道事業費用	1 営業費用			980,875	3,591	984,466	
				912,450	3,591	916,041	
		1 原水及び浄水費		134,801	169	134,970	
			10 給料	15,165	△ 24	15,141	一般職給
			20 手当	7,364	226	7,590	扶養手当 258
							通勤手当 116
							期末手当 119
							勤勉手当 63
							住居手当 △ 330
			25 賞与引当金繰入額	2,057	13	2,070	賞与引当金の計上
			50 法定福利費	4,871	△ 61	4,810	共済組合負担金
			55 法定福利費引当金繰入額	404	15	419	法定福利費引当金の計上
		2 配水及び給水費		125,928	1,079	127,007	
			10 給料	28,551	418	28,969	一般職給
			20 手当	13,309	329	13,638	扶養手当 △ 113
							期末手当 221
							勤勉手当 221
			25 賞与引当金繰入額	3,685	59	3,744	賞与引当金の計上
			50 法定福利費	8,804	231	9,035	共済組合負担金 180
							社会保険料 51
			55 法定福利費引当金繰入額	723	42	765	法定福利費引当金の計上
		4 簡易水道費		58,999	△ 23	58,976	
			10 給料	10,603	354	10,957	一般職給
			20 手当	4,614	△ 439	4,175	扶養手当 △ 258
							期末手当 70
							勤勉手当 109
							単身赴任手当 △ 360
			25 賞与引当金繰入額	1,391	28	1,419	賞与引当金の計上
			50 法定福利費	3,244	25	3,269	共済組合負担金
			55 法定福利費引当金繰入額	279	9	288	法定福利費引当金の計上
		5 総係費		102,024	2,366	104,390	
			10 給料	29,514	138	29,652	一般職給
			20 手当	12,498	926	13,424	扶養手当 206
							通勤手当 29

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
							期末手当 490
							勤勉手当 196
							住居手当 5
			25 賞与引当金繰入額	4,332	89	4,421	賞与引当金の計上
			30 報酬	5,659	1,031	6,690	水道事務補助報酬
			50 法定福利費	10,148	144	10,292	共済組合負担金 △ 17
							社会保険料 161
			55 法定福利費引当金繰入額	862	38	900	法定福利費引当金の計上