

議案第15号

令和5年度

益城町水道事業会計予算書

目 次

令和5年度益城町水道事業会計予算	1
(予算に関する説明書)	
令和5年度益城町水道事業会計当初予算実施計画	4
令和4年度益城町水道事業会計決算見込キャッシュフロー計算書	8
令和5年度益城町水道事業会計予定キャッシュフロー計算書	9
給与費明細書	10
令和4年度益城町水道事業会計決算見込損益計算書	15
令和4年度益城町水道事業会計決算見込貸借対照表	16
令和5年度益城町水道事業会計予定損益計算書	18
令和5年度益城町水道事業会計予定貸借対照表	19
注記事項	21
令和5年度益城町水道事業会計当初予算実施計画明細書	22

議案第15号

令和5年度 益城町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度益城町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	12,900戸
(2) 年間総配水量	3,250,000m ³
(3) 1日平均配水量	8,904m ³
(4) 主要な建設改良事業	505,100千円
イ 拡張事業費	291,810千円
ロ 改良事業費	213,290千円

(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11款 水道事業収益	539,797千円
第1項 営業収益	471,372千円
第2項 営業外収益	68,425千円
支 出	
第21款 水道事業費用	525,454千円
第1項 営業費用	484,888千円
第2項 営業外費用	35,066千円
第3項 特別損失	500千円
第4項 予備費	5,000千円

(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 396,359 千円は、当過年度損益勘定留保資金 396,359 千円で補てんするものとする。)

収 入

第31款 水道事業資本的収入	280,700千円
第1項 企業債	198,000千円
第4項 工事負担金	53,200千円
第6項 補助金	29,500千円

支 出

第41款 水道事業資本的支出	677,059千円
第1項 建設改良費	514,284千円
第2項 企業債償還金	162,775千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道料金等徴収業務委託	令和6年度から 令和10年度まで	200,000千円

(企業債)

第6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
水道整備事業	198,000 千円	証書借入	年3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる場合は、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合に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繰上償還することがある。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用と営業外費用

(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8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 80,780千円

令和5年3月6日提出

益城町長 西村 博則

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 5年度 当初予算実施計画
収益的収入及び支出
収入

款	項	目	予定額	備考
11 益城町水道 事業収益			(千円) 539,797	
	1 営業収益		471,372	
		1 給水収益	438,084	水道料金
		3 その他の 営業収益	33,288	手数料・雑収益
	2 営業外収益		68,425	
		1 受取利息 及び配当金	1,150	預金利息
		2 他会計 補助金	2,800	他会計補助金
		3 雑収益	1,648	その他雑収益
5 長期前受金 戻入		62,827	補助金等長期前受金戻入	

令和 5年度 当初予算実施計画
収益的收入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
21 益城町水道事業費用			(千円) 525,454	
	1 営業費用		484,888	
		1 原水及び浄水費	23,539	委託料・修繕費・薬品費
		2 配水及び給水費	43,634	委託料・修繕費等
		4 総係費	203,916	給料・光熱水費等
		5 減価償却費	213,585	有形固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	214	固定資産除却費
	2 営業外費用		35,066	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	25,066	企業債利息
		4 消費税	10,000	消費税
	3 特別損失		500	
		3 過年度損益修正損	500	過年度損益修正損
	4 予備費		5,000	
1 予備費		5,000	予備費	

令和 5年度 当初予算実施計画
資本的收入及び支出
収入

款	項	目	予定額	備考
31 益城町水道 事業資本的 収入			(千円) 280,700	
	1 企業債		198,000	
		1 企業債	198,000	企業債
	4 工事負担金		53,200	
		1 工事負担金	53,200	加入分担金等
	6 補助金		29,500	
		1 補助金	29,500	他会計補助金等

令和 5年度 当初予算実施計画
資本的收入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
41 益城町水道 事業資本の 支出			(千円) 677,059	
	1 建設改良費		514,284	
		2 拡張事業費	291,810	委託料・工事請負費
		3 改良事業費	213,290	委託料・工事請負費
		4 固定資産 購入費	9,184	有形固定資産購入費 (量水器等)
	2 企業債 償還金		162,775	
		1 企業債 償還金	162,775	企業債償還金

令和4年度 決算見込キャッシュフロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

水道事業 処理区分1	(単位 円)
I 営業キャッシュ・フロー	
当年度純利益	1,128,617
減価償却費	217,407,000
固定資産除却費	267,000
引当金の増減額	520,000
長期前受金戻入額	△ 41,434,000
支払利息及び企業債取扱諸費	26,849,000
受取利息・配当金	△ 1,215,000
固定資産売却益	0
未収金の増減額	△ 8,580,000
貯蔵品の増減額	0
前払費用の増減額	0
未払金の増減額	△ 73,287,806
前受金の増減額	0
預り金の増減額	0
小計	121,654,811
利息及び配当金の受取額	1,215,000
利息の支払額	△ 26,849,000
計	96,020,811
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 272,683,961
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	79,690,646
補助金の返還	0
計	△ 192,993,315
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	129,200,000
企業債の償還による支出	△ 148,121,000
他会計等からの出資による収入	0
計	△ 18,921,000
IV 資金増加額	△ 115,893,504
V 資金期首残高	945,078,461
VI 資金期末残高	829,184,957

令和5年度 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)

水道事業	処理区分1	(単位 円)
I 営業キャッシュ・フロー		
	当年度純利益	5,011,143
	減価償却費	213,585,000
	固定資産除却費	214,000
	引当金の増減額	△ 198,000
	長期前受金戻入額	△ 62,827,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	25,066,000
	受取利息・配当金	△ 1,150,000
	固定資産売却益	0
	未収金の増減額	△ 25,546,005
	貯蔵品の増減額	0
	前払費用の増減額	0
	未払金の増減額	82,000,000
	前受金の増減額	0
	預り金の増減額	0
小計		236,155,138
	利息及び配当金の受取額	1,150,000
	利息の支払額	△ 25,066,000
計		212,239,138
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
	固定資産の取得による支出	△ 471,451,818
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	81,500,000
	補助金の返還	0
計		△ 389,951,818
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
	企業債による収入	198,000,000
	企業債の償還による支出	△ 162,775,000
	他会計等からの出資による収入	0
計		35,225,000
IV 資金減少額		△ 142,487,680
V 資金期首残高		829,184,957
VI 資金期末残高		686,697,277

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)				給 与 費				賞与引当金繰入額	法定福利費	合 計	
	特別職	一般職	技能労務職	再任用	報酬	給料	手当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	6	2	1	0	33,119	15,787	48,906	4,232	13,387	66,525
	資本勘定支弁職員	0	2	0	0	0	5,731	5,605	11,336	732	2,187	14,255
	合 計	0	8	2	1	0	38,850	21,392	60,242	4,964	15,574	80,780
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	8	2	1	0	39,020	18,408	57,428	4,840	8,197	70,465
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	8	2	1	0	39,020	18,408	57,428	4,840	8,197	70,465
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2	0	0	0	△ 5,901	△ 2,621	△ 8,522	△ 608	5,190	△ 3,940
	資本勘定支弁職員	0	2	0	0	0	5,731	5,605	11,336	732	2,187	14,255
	合 計	0	0	0	0	0	△ 170	2,984	2,814	124	7,377	10,315

(単位：千円)

手当の内訳			
区 分	本年度	前年度	比 較
扶養手当	1,434	1,194	240
管理職手当	483	483	0
期末勤勉手当	9,929	9,938	△ 9
通勤手当	462	372	90
管理職特別手当	0	0	0
特殊勤務手当 (技術管理者手当)	36	36	0
住居手当	1,715	1,589	126
時間外勤務手当	5,500	3,250	2,250
児童手当	870	660	210
会計年度任用職員 通勤手当	20	20	0
会計年度任用職員 期末勤勉手当	943	866	77
計	21,392	18,408	2,984

2. 賞与引当金繰入額

(単位：千円)

区 分	本年度	前年度	比 較
賞与引当金繰入額	4,964	4,840	124

3. 給料及び手当並びに賞与引当金繰入額の増減額明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 170	給与改定に伴う増減分	0		
		普通昇給に伴う増加分	0		
		その他の増減分	△ 170	人事異動によるもの	
手 当	2,984	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	2,984	業務増加によるもの	
賞与引当金繰入額	124	制度改正に伴う増減分	0		
		その他	124	人事異動によるもの	

4.給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		一般職	技能労務職	再任用
令和5年1月1日	平均給料月額	318,763円	272,750円	204,160円
	平均給与月額	346,060円	274,850円	206,160円
	平均年齢	44歳	39.5歳	63歳
令和4年1月1日	平均給料月額	313,938円	293,000円	204,160円
	平均給与月額	338,735円	296,100円	206,160円
	平均年齢	46歳	43.5歳	62歳

(2)初任給

区 分	一般職	技能労務職
高 校 卒	154,600円	151,900円
短 大 卒	167,100円	-
大 学 卒	185,200円	-

(3) 級別職員数

区 分	一般職 / 技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日	(一般職)		
	5	1	9.1
	4	1	9.1
	3	5	45.4
	2		
	1	1	9.1
	(技能労務職)		
	4		
	3	2	18.2
	2		
	1		
	(再任用)		
	3	1	9.1
	計	11	100.0
	令和4年1月1日	級	職員数(人)
(一般職)			
5		1	9.1
4		1	9.1
3		5	45.5
2			
1		1	
(技能労務職)			
4			
3		2	18.2
2			
1			
(再任用)			
3		1	9.1
計		11	100.0

(4) 級別の標準的な職務内容

区 分	一般職(行1)	技能労務職(行2)
6級	課長	-
5級	審議員・課長	-
4級	課長・課長補佐・主幹・参事	主任
3級	係長・参事・主査	運転手・用務員・管理人
2級	主事・技師	
1級		

(5)特殊勤務手当

区分	一般職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	0.12	-
支給対象職員の比率(%) (令和5年1月1日現在)	12.5	-
支給対象職員1人当たり平均支給月額	3,000円	
代表的な特殊勤務手当の名称	水道技術管理者手当	

(6)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
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	2.2	2.2	4.400	有
前年度	2.15	2.25	4.400	有
一般会計の制度	2.2	2.2	4.400	有

(7)定年退職及び勸奨退職に係わる退職手当

区 分	20年勤続者 (月分)	25年勤続者 (月分)	35年勤続者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	退職時特別 昇 給
支給率等	一般会計と同じ					

(8)その他の手当

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

令和4年度 決算見込損益計算書

(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	390,000,000		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>30,945,000</u>	420,945,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	9,622,420		
(2) 配水及び給水費	22,966,091		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	189,852,139		
(5) 減価償却費	217,407,000		
(6) 資産減耗費	267,000		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>440,114,650</u>	
営業損失			19,169,650
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,215,000		
(2) 他会計補助金	3,119,000		
(3) 雑収益	1,369,408		
(4) 長期前受金戻入	<u>41,434,000</u>	47,137,408	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	26,849,000		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>26,849,000</u>	<u>20,288,408</u>
経常収益			1,118,758
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	493,495		
(2) 貸倒引当金戻入	0		
(3) 災害復旧補助金	<u>0</u>	493,495	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	483,636		
(2) その他特別損失	0		
(3) 減損損失	0		
(4) 水道施設災害復旧費	<u>0</u>	<u>483,636</u>	<u>9,859</u>
当年度純利益			1,128,617
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,128,617</u></u>

令和4年度 決算見込貸借対照表

(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		108,067,007
ロ 建物	229,443,315	
減価償却累計額	<u>△ 147,667,211</u>	<u>81,776,104</u>
ハ 構築物	6,723,675,327	
減価償却累計額	<u>△ 2,975,242,938</u>	<u>3,748,432,389</u>
ニ 機械及び装置	2,406,644,792	
減価償却累計額	<u>△ 1,709,470,393</u>	<u>697,174,399</u>
ホ 車両及び運搬具	16,667,183	
減価償却累計額	<u>△ 14,147,098</u>	<u>2,520,085</u>
ヘ 工具器具及び備品	2,251,950	
減価償却累計額	<u>△ 1,831,678</u>	<u>420,272</u>
ト 建設仮勘定		32,400,909
チ その他有形固定資産	0	
減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>

有形固定資産合計

4,670,791,165

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>535,517</u>
---------	--	----------------

無形固定資産合計

535,517

(3) 投資その他の資産

イ 利付国庫債券		108,896,000
ロ リサイクル預託金		49,072
ハ 長期前払消費税		<u>0</u>

投資合計

108,945,072

固定資産合計

4,780,271,754

2 流動資産

(1) 現金預金

829,184,957

(2) 未収金

74,108,844

貸倒引当金

△ 835,724

73,273,120

(3) 前払金

476,244

(4) 短期貸付金

0

(5) その他流動資産

0

流動資産合計

902,934,321

資産合計

5,683,206,075

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	2,162,102,273	
(2) 他会計借入金	<u>0</u>	
固定負債合計		2,162,102,273
4 流動負債		
(1) 未払金	86,551,658	
(2) 未払費用	0	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	2,912,271	
(5) 企業債	162,772,270	
(6) 他会計借入金	0	
(7) 引当金	<u>4,840,000</u>	
流動負債合計		257,076,199
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,902,896,413	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 897,052,367</u>	
繰延収益合計		<u>1,005,844,046</u>
負債合計		<u>3,425,022,518</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 自己資本金	<u>76,823,634</u>	
資本金合計		76,823,634
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	555,540,184	
ロ 保険差益	0	
ハ その他資本剰余金	<u>942,203,235</u>	
資本剰余金合計		1,497,743,419
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	75,610,000	
ロ 建設改良積立金	585,955,635	
ハ 利益積立金	20,922,252	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,128,617</u>	
利益剰余金合計		<u>683,616,504</u>
剰余金合計		<u>2,181,359,923</u>
資本合計		<u>2,258,183,557</u>
負債資本合計		<u><u>5,683,206,075</u></u>

令和5年度 予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	398,258,182		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>30,978,363</u>	429,236,545	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	21,412,760		
(2) 配水及び給水費	39,667,274		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	192,205,368		
(5) 減価償却費	213,585,000		
(6) 資産減耗費	214,000		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>467,084,402</u>	
営業損失			37,847,857
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,150,000		
(2) 他会計補助金	2,800,000		
(3) 雑収益	1,648,000		
(4) 長期前受金戻入	<u>62,827,000</u>	68,425,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,066,000		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>25,066,000</u>	<u>43,359,000</u>
経常収益			5,511,143
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) 貸倒引当金戻入	0		
(3) 災害復旧補助金	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	500,000		
(2) その他特別損失	0		
(3) 減損損失	0		
(4) 水道施設災害復旧費	<u>0</u>	<u>500,000</u>	<u>△ 500,000</u>
当年度純利益			5,011,143
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>5,011,143</u></u>

令和5年度 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		108,067,007	
ロ 建物	229,443,315		
減価償却累計額	<u>△ 152,093,211</u>	<u>77,350,104</u>	
ハ 構築物	7,138,648,054		
減価償却累計額	<u>△ 3,101,380,938</u>	<u>4,037,267,116</u>	
ニ 機械及び装置	2,404,507,056		
減価償却累計額	<u>△ 1,789,954,657</u>	<u>614,552,399</u>	
ホ 車両及び運搬具	16,667,183		
減価償却累計額	<u>△ 14,735,098</u>	<u>1,932,085</u>	
ヘ 工具器具及び備品	2,251,950		
減価償却累計額	<u>△ 1,856,678</u>	<u>395,272</u>	
ト 建設仮勘定		88,880,000	
チ その他有形固定資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>	
有形固定資産合計			4,928,443,983

(2)無形固定資産

イ 施設利用権		<u>535,517</u>	
無形固定資産合計			535,517

(3)投資その他の資産

イ 利付国庫債券		108,896,000	
ロ リサイクル預託金		49,072	
ハ 長期前払消費税		<u>0</u>	
投資合計			<u>108,945,072</u>

固定資産合計

5,037,924,572

2 流動資産

(1)現金預金

686,697,277

(2)未収金

99,654,849

貸倒引当金

△ 1,245,724

98,409,125

(3)前払金

476,244

(4)短期貸付金

0

(5)その他流動資産

0

流動資産合計

785,582,646

資産合計

5,823,507,218

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	2,200,033,579	
(2) 他会計借入金	<u>0</u>	
固定負債合計		2,200,033,579
4 流動負債		
(1) 未払金	168,551,658	
(2) 未払費用	0	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	2,912,271	
(5) 企業債	160,065,964	
(6) 他会計借入金	0	
(7) 引当金	<u>4,232,000</u>	
流動負債合計		335,761,893
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,978,468,413	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 959,879,367</u>	
繰延収益合計		<u>1,018,589,046</u>
負債合計		<u>3,554,384,518</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 自己資本金	<u>76,823,634</u>	
資本金合計		76,823,634
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	561,468,184	
ロ 保険差益	0	
ハ その他資本剰余金	<u>942,203,235</u>	
資本剰余金合計		1,503,671,419
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	75,610,000	
ロ 建設改良積立金	585,955,635	
ハ 利益積立金	22,050,869	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,011,143</u>	
利益剰余金合計		<u>688,627,647</u>
剰余金合計		<u>2,192,299,066</u>
資本合計		<u>2,269,122,700</u>
負債資本合計		<u><u>5,823,507,218</u></u>

注記事項

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- イ 有形固定資産
 - ・定額法によっている。

(2) 引当金の計上方法

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき当年度の負担に属する額を計上している。

ロ 退職給与引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することになっているため、退職給与引当金は計上していない。

(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、税抜方式による。

2 予定キャッシュ・フロー計算書関連

当事業年度において重要な非資金取引は予定していない。

3 セグメント情報

本町水道事業会計は、水道事業の単一セグメントのため、記載を省略する。

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	明 細		
				節	金 額	備 考
11 益城町水道 事業収益			(千円) 539,797		(千円)	
	1 営業収益		471,372			
		1 給水収益	438,084			
				1 水道料金	438,084	水道使用料 438,084,000円
		3 その他の 営業収益	33,288			
				1 手数料	1,882	証明手数料 2,000円 督促手数料 650,000円 工事検査手数料 880,000円 指定工事店新規申込手数料 50,000円 指定工事店更新手数料 300,000円
				2 雑収益	31,406	消火栓維持管理費 6,000,000円 下水道使用料徴収事務委託料 23,916,000円 下水道口座振替手数料 629,000円 下水道窓口手数料 861,000円
		2 営業外収益	68,425			
		1 受取利息 及び配当金	1,150			
				1 預金利息	50	定期預金 50,000円
				2 有価証券 利息	1,100	有価証券利息 1,100,000円
		2 他会計 補助金	2,800			
				1 他会計 補助金	2,800	一般会計補助金 (3条簡水利息分) 2,800,000円
		3 雑収益	1,648			
				1 その他の雑 収益	1,648	その他の雑収益 50,000円 下水道課負担金 (下水道電算リース料分) 1,598,000円
		5 長期前受金 戻入	62,827			
				1 補助金等長 期前受金戻 入	62,827	固定資産減価償却差額 62,827,000円

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
収益的収入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額	明 細		
				節	金 額	備 考
21 益城町水道 事業費用			(千円) 525,454		(千円)	
	1 営業費用		484,888			
		1 原水及び 浄水費	23,539			
				16 委託料	7,627	濁度計維持管理(7施設) 627,000円 水質検査分 7,000,000円
				19 修繕費	15,100	構築物 2,600,000円 機械及び装置 2,500,000円 電気・計装機器 10,000,000円
				22 薬品費	812	次亜塩素酸ナトリウム 812,000円
		2 配水及び 給水費	43,634			
				16 委託料	14,434	送・配水ポンプ点検(38台) 1,093,000円 減圧弁点検 143,000円 配水池清掃 900,000円 施設除草 600,000円 漏水調査 500,000円 電気保安点検(17施設) 2,308,000円 メーター取替(2,388個) 6,465,000円 滅菌設備維持管理(13施設) 930,000円 残塩計維持管理(14施設) 1,225,000円 水道施設仮設発電機設置 270,000円
				18 使用料及び 賃借料	300	ダンプ・バックル等借上 300,000円
				19 修繕費	24,900	機械及び装置 3,000,000円 送・配・給水管 15,000,000円 電気・計装機器 1,900,000円 区画整理に伴う給水切替 5,000,000円
				20 路面復旧費	2,500	漏水修理後路面復旧 2,500,000円
				23 材料費	1,500	水道管修理用材料 1,500,000円
		4 総係費	203,916			
				1 給料	33,119	給料 33,119,000円
				2 手当	15,787	扶養手当 1,314,000円 住居手当 1,175,000円 通勤手当 360,000円 通勤手当(会計年度任用職員) 20,000円 時間外勤務手当 3,000,000円 管理職手当 483,000円 期末勤勉手当 7,736,000円

令和 5 年度 当初予算実施計画明細書
 収益の収入及び支出
 支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節	金 額 (千円)	備 考
						(令和5年4月~11月分) 期末勤勉手当(会計年度任用職員) 943,000円 児童手当 720,000円 特殊勤務手当 36,000円
				4 報酬	4,825	パートタイム会計年度任用職員 報酬 7,171円×17日×12月×2名 2,926,000円 報酬 9,309円×17日×12月×1名 1,899,000円
				5 法定福利費	10,284	共済組合負担金 9,294,000円 共済組合負担金 (会計年度任用職員) 360,000円 会計年度任用職員保険料 600,000円 労災保険料 30,000円
				6 旅費	216	普通旅費 150,000円 水道関連技術研究会 30,000円 水道関連事務研究会 31,000円 日水協熊本県支部總會 5,000円
				9 被服費	100	作業服、カッパ、長靴等 100,000円
				10 備消耗品費	1,916	事務用消耗品、検針用ロール紙等 1,260,000円 非常用飲料水袋 (6L用 400袋) 196,000円 庁用備品(残留塩素測定器等) 60,000円 AED 400,000円
				11 燃料費	700	庁用車用(6台) 550,000円 非常用発電用(22台) 150,000円
				12 光熱水費	58,940	電気料金 58,900,000円 ガス料金 20,000円 下水道料金 20,000円
				13 印刷製本費	1,555	伝票類 32,000円 納付書・督促状 1,000,000円 封筒・工事申請書等 523,000円
				14 通信運搬費	6,500	郵便料金 3,586,000円 指定工事店更新通知料 14,000円 電信電話料金 900,000円 水道施設通信料 2,000,000円
				16 委託料	46,321	清掃業務(年2回) 86,000円 検針業務(15名) 13,603,000円 窓口集金手数料(肥銀) 278,000円 料金・会計ソフトウェア保守 1,050,000円 料金システムハードウェア保守 668,000円 会計システム作業支援 1,183,000円 ウイル対策委託 36,000円

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
収益的収入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節	金 額 (千円)	備 考
						電算システム改善委託 1,000,000円 企業会計システムインベ`イ対応業務 880,000円 水道料金システム改修 3,080,000円 口座振替テ`ウ伝送業務委託 660,000円 水道施設警備業務委託 2,548,000円 職員検便委託 20,000円 ごみ収集委託 51,000円 消防設備点検委託 36,000円 水道事業会計支援業務委託 2,640,000円 水道料金システムネットワーク回線移設業務 132,000円 水道料金等徴収業務委託 17,930,000円 水道台帳システム保守 440,000円
				17 手数料	3,622	窓口収納手数料 150,000円 口座振替手数料 1,300,000円 コンビニ収納手数料 1,800,000円 口座振替テ`ウ伝送業務手数料 372,000円
				18 使用料及び 賃借料	7,314	複写機賃借料 23,000円 NHK受信料 15,000円 複写機消耗品使用料 630,000円 電話機使用料 342,000円 電算システム機器賃借料 3,283,000円 クラウド利用料 1,914,000円 清掃用具使用料 18,000円 水道台帳システム(GIS) 105,000円 公共工事積算システム 984,000円
				19 修繕費	1,074	建物修繕(センター分) 200,000円 庁用車修繕 150,000円 庁用車車検(5台分) 724,000円
				26 食糧費	9	お茶代(来客用) 9,000円
				29 公課費	54	庁用車重量税、印紙代(5台) 54,000円
				31 負担金	2,351	日本水道協会 170,000円 くまもと地下水財団 950,000円 その他の研修会参加費 151,000円 会計年度任用職員健康診断費 44,000円 退職組合負担金 1,036,000円
				32 保険料	1,484	水道賠償責任保険 231,000円 庁用車自賠責(5台) 88,000円 水道機械設備損害補償保険 1,062,000円

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
収益の収入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節	金 額 (千円)	備 考
						個人委託員傷害保険 (検針員16人@¥3,930) 63,000円 委託検針員賠償責任保険 (検針員16人@¥2,500) 40,000円
				102 貸倒引当金 繰入額	410	貸倒引当金繰入 410,000円
				103 賞与引当金 繰入額	4,232	賞与引当金繰入額 4,232,000円 (令和5年12月～令和6年3月)
				104 法定福利費 引当金繰入 額	3,103	法定福利費引当金繰入額 3,103,000円
		5 減価償却費	213,585			
				41 有形固定 資産減価 償却費	213,585	建物 4,426,000円 構築物 126,138,000円 機械及び装置 82,408,000円 器具備品 25,000円 車両及び運搬具 588,000円
		6 資産減耗費	214			
				43 固定資産除 却費	214	除却費 214,000円
	2 営業外費用		35,066			
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	25,066			
				51 企業債利息	25,066	財政融資資金利息(財務省) 13,420,000円 地方公共団体金融機構利息 11,197,000円 農林中央金庫利息 449,000円
		4 消費税	10,000			
				62 消費税	10,000	消費税 10,000,000円
	3 特別損失		500			
		3 過年度損益 修正損	500			
				65 過年度損益 修正損	500	水道料過年度損益修正損 500,000円
	4 予備費		5,000			
		1 予備費	5,000			
				91 予備費	5,000	予備費 5,000,000円

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	明 細		
				節	金 額	備 考
31 益城町水道 事業資本的 収入			(千円) 280,700		(千円)	
	1 企業債		198,000			
		1 企業債	198,000			
				1 企業債	198,000	総合団地内配水管布設替工事 29,600,000円 木山区画整理事業に伴う配水管布 設替工事 56,000,000円 益城中央線道路整備に伴う配水管 布設工事 56,000,000円 都市計画道路整備に伴う配水管布 設工事 36,400,000円 益城台地中区画整理事業配水管布 設工事 20,000,000円
	4 工事負担金		53,200			
		1 工事負担金	53,200			
				1 工事負担金	40,000	木山区画整理・益城中央線道 路整備に伴う補償費 40,000,000円
				2 加入分担金	13,200	水道加入申込金 13,200,000円
	6 補助金		29,500			
		1 補助金	29,500			
			1 他会計 補助金	29,500	一般会計補助金 (消火栓設置分) 6,500,000円 (簡水元金償還分) 23,000,000円	

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
資本的收入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額	明 細		
				節	金 額	備 考
41 益城町水道 事業資本の 支出	1 建設改良費		(千円) 677,059		(千円)	
			514,284			
		2 拡張事業費	291,810			
		1 給料	3,315	給料	3,315,000円	
		2 手当	3,470	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当 児童手当	120,000円 336,000円 51,000円 1,500,000円 1,313,000円 150,000円	
		5 法定福利費	954	共済組合負担金	954,000円	
		16 委託料	23,300	益城中央線道路整備に伴う配水管 布設修正設計 益城中央線道路占用許可申請書資 料作成業務 都市計画道路整備に伴う修正設計 熊本市境配水管布設測量設計	7,500,000円 3,000,000円 5,000,000円 2,000,000円	
		32 負担金	34,295	退職組合負担金 益城台地西土地区画整理事業配水 管布設工事負担金	112,000円 34,183,000円	
		34 工事請負費	225,720	益城中央線道路整備に伴う配水管 布設工事 都市計画道路整備に伴う配水管布 設工事 益城台地中区画整理事業配水管布 設工事	140,000,000円 60,720,000円 25,000,000円	
		103 賞与引当金 繰入額	438	賞与引当金繰入額	438,000円	
		104 法定福利費 引当金繰入 額	318	法定福利費引当金繰入額	318,000円	
		3 改良事業費	213,290			
		1 給料	2,416	給料	2,416,000円	
		2 手当	2,135	住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末勤勉手当	204,000円 51,000円 1,000,000円 880,000円	
		5 法定福利費	686	共済組合負担金	686,000円	
		16 委託料	14,500	木山地区区画整理事業に伴う配水 管布設修正設計	5,000,000円	

令和 5年度 当初予算実施計画明細書
資本的收入及び支出
支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節	金 額 (千円)	備 考
						総合団地内配水管布設替修正設計 1,000,000円
						既存水道施設撤去測量設計 (岳ヶ水) 8,500,000円
				31 負担金	80	退職組合負担金 80,000円
				34 工事請負費	192,950	総合団地内配水管布設替工事 37,000,000円 木山区画整理事業に伴う配水管布 設工事 140,000,000円 下水道工事に伴う配水管布設替工 事 3,000,000円 第6水源地取水ポンプ更新工事 12,950,000円
				103 賞与引当金 繰入額	294	賞与引当金繰入額 294,000円
				104 法定福利費 引当金繰入 額	229	法定福利費引当金繰入額 229,000円
		4 固定資産 購入費	9,184			
				71 有形固定 資産購入費	9,184	量水器購入(新規分) 781,000円 (メ-ケ替分) 7,603,000円 滅菌機購入(5台) 800,000円
	2 企業債 償還金		162,775			
		1 企業債 償還金	162,775			
				73 企業債 償還金	162,775	財政融資資金(財務省) 84,395,000円 地方公共団体金融機構 78,380,000円