

令和5年度

津山市水道事業会計

補正予算書

津山市工業用水道事業会計

津 山 市 水 道 局

目 次

津山市水道事業会計補正予算書（第3次）

1. 予 算
 - (1) 令和5年度 津山市水道事業会計補正予算（第3次）…………… 7頁
2. 予 算 説 明 書
 - (1) 令和5年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画…………… 11頁
 - (2) 令和5年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書… 13頁
 - (3) 令和5年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表…………… 14頁
 - (4) 令和5年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書…………… 15頁
3. 予 算 参 考 書
 - (1) 令和5年度 津山市水道事業会計補正予算明細書…………… 19頁

津山市工業用水道事業会計補正予算書（第1次）

1. 予 算
 - (1) 令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算（第1次）…………… 23頁
2. 予 算 説 明 書
 - (1) 令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算実施計画…………… 27頁
 - (2) 令和5年度 津山市工業用水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書… 28頁
 - (3) 令和5年度 津山市工業用水道事業改正予定貸借対照表…………… 29頁
3. 予 算 参 考 書
 - (1) 令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算明細書…………… 33頁

令和5年度

津山市水道事業会計補正予算書

(第 3 次)

津 山 市 水 道 局

議案第106号

令和5年度 津山市水道事業会計補正予算（第3次）

（総 則）

第1条 令和5年度津山市水道事業会計の補正予算（第3次）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年度津山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。

（事 項）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（2）年間総配水量	11,900,000 m ³	△400,000 m ³	11,500,000 m ³
（3）1日平均配水量	32,500 m ³	△1,100 m ³	31,400 m ³
（4）主な建設改良事業			
第5次拡張事業	1,494,191 千円	△128,042 千円	1,366,149 千円
管網整備事業等	484,250	△109,341	374,909

（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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 水道事業収益	3,536,818 千円	△120,947 千円	3,415,871 千円
第1項 営業収益	3,014,984	△120,752	2,894,232
第2項 営業外収益	521,832	△195	521,637

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支	出	
第1款 水道事業費用	3,466,120 千円	△30,713 千円	3,435,407 千円
第1項 営業費用	3,342,122	△30,713	3,311,409

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書を（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,591,823千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額146,380千円、当年度分損益勘定留保資金591,590千円、建設改良積立金853,853千円で補填するものとする。）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	835,133 千円	△123,234 千円	711,899 千円
第1項 企業債	432,300	△14,200	418,100
第2項 工事負担金	96,999	△45,508	51,491
第3項 固定資産移転補償金	293,500	△56,210	237,290
第5項 国庫補助金	12,333	△9,533	2,800
第6項 他会計負担金	0	2,217	2,217

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	2,541,105 千円	△237,383 千円	2,303,722 千円
第1項 建設改良費	1,989,408	△237,383	1,752,025

(企業債の補正)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
水道事業	432,300 千円	△14,200 千円	418,100 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の補正)

第6条 予算第8条に定めた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予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	277,188 千円	847 千円	278,035 千円

(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、この会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 水源開発等補助金	57,098 千円	△787 千円	56,311 千円

令和6年2月26日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和5年度

津山市水道事業会計補正予算説明書

(第3次)

令和 5 年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業収益			△ 120,947	
	1. 営業収益		△ 120,752	
		1. 給水収益	△ 78,109	給水収益の減
		2. 受託工事収益	△ 45,173	共同工事収益の減
		3. その他営業収益	2,530	雑収益の増
	2. 営業外収益		△ 195	
		3. 他会計補助金	△ 767	繰出基準の変更等に伴う一般会計補助金の減
		5. 長期前受金戻入	592	固定資産移転補償金長期前受金戻入等の増
		7. 資本費繰入金	△ 20	企業債償還元金の減に伴う繰入金の減

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業費用			△ 30,713	
	1. 営業費用		△ 30,713	
		3. 受託工事費	△ 44,072	工事請負費の減
		4. 総係費	362	報酬の増
		5. 減価償却費	△ 22,003	構築物減価償却費等の減
		6. 資産減耗費	35,000	資産減耗費の増

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 資本的収入			△ 123,234	
	1. 企 業 債		△ 14,200	
		1. 企 業 債	△ 14,200	企業債の減
	2. 工 事 負 担 金		△ 45,508	
		1. 工 事 負 担 金	△ 45,508	工事負担金の減
	3. 固 定 資 産 移 転 補 償 金		△ 56,210	
		1. 固 定 資 産 移 転 補 償 金	△ 56,210	配水管移設に伴う補償金の減
	5. 国 庫 補 助 金		△ 9,533	
1. 国 庫 補 助 金		△ 9,533	国庫補助金の減	
6. 他 会 計 負 担 金		2,217		
	1. 他 会 計 負 担 金	2,217	一般会計負担金の増	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 資本的支出			△ 237,383	
	1. 建 設 改 良 費		△ 237,383	
		1. 建 設 費	△ 109,341	工事請負費の減
		2. 拡 張 費	△ 128,042	工事請負費の減

令和5年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・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)

区 分	当年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 48,121
減価償却費	1,189,300
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 787
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,375
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	1,748
修繕引当金の増減額 (△は減少)	△ 30,700
長期前受金戻入額	△ 374,475
受取利息及び受取配当金	△ 285
支払利息	49,586
資本費繰入収益	△ 44,769
固定資産除売却損	75,001
未収金の増減額 (△は増加)	865,381
未払金の増減額 (△は減少)	△ 908,917
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100
前払金・前払費用の増減額 (△は増加)	△ 11,654
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 7,777
小計	768,006
利息及び配当金の受取額	285
利息の支払額	△ 49,586
業務活動によるキャッシュ・フロー	718,705
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	△ 1,859,909
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	30,009
工事負担金による収入	46,810
他会計負担金による収入	2,217
固定資産移転補償金による収入	264,443
資本費繰入金による収入	44,769
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,471,660
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の発行による収入	418,100
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	△ 551,697
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 133,597
資金増加(減少)額	△ 886,552
資金期首残高	4,619,553
資金期末残高	3,733,001

令和5年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部			
	千円	千円	千円
1. 固定資産			
(1)有形固定資産	63,011,566		
減価償却累計額	△ 33,756,392		
(2)無形固定資産	525,624		
(3)投資その他の資産	101,152		
固定資産合計		29,881,950	
2. 流動資産			
(1)現金預金	3,733,001		
(2)未収金	237,307		
貸倒引当金	△ 14,117		
(3)貯蔵品	23,359		
(4)前払金	11,710		
(5)有価証券	400		
流動資産合計		3,991,660	
資産合計			33,873,610
負 債 の 部			
	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1)企業債	6,104,055		
(2)退職給付引当金	265,482		
(3)修繕引当金	73,550		
固定負債合計		6,443,087	
4. 流動負債			
(1)未払金	37,369		
(2)前受金	1,491		
(3)企業債	448,092		
(4)賞与等引当金	20,820		
流動負債合計		507,772	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金	20,283,349		
(2)長期前受金 収益化累計額	△ 11,812,980		
繰延収益合計		8,470,369	
負債合計			15,421,228
資 本 の 部			
	千円	千円	千円
6. 資本金			
(1)自己資本金	9,430,528		
(2)引継資本金	3,425,661		
資本金合計		12,856,189	
7. 剰余金			
(1)資本剰余金	1,224,384		
(2)利益剰余金	4,371,809		
剰余金合計		5,596,193	
資本合計			18,452,382
負債資本合計			33,873,610

令和5年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書

1 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	10	35(3)	6,625	130,709	98,420	235,754	42,281	278,035
補正前	0	35(3)	5,778	130,709	98,420	234,907	42,281	277,188
比 較	10	0(0)	847	0	0	847	0	847

注 ()内は会計年度任用職員数を外書きしたもの。

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	5,868	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	補正前	5,868	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	10	35	568	130,709	98,420	229,697	41,309	271,006
補正前	0	35	0	130,709	98,420	229,129	41,309	270,438
比 較	10	0	568	0	0	568	0	568

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	5,868	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	補正前	5,868	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	3	6,057	0	0	6,057	972	7,029
補正前	0	3	5,778	0	0	5,778	972	6,750
比 較	0	0	279	0	0	279	0	279

(単位 千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	期末勤勉手当	児童手当	退職給付費
	補正後	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

令和5年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第 3 次)

令和5年度 津山市水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業収益			3,536,818	△ 120,947	3,415,871
項	目	節			
1. 営業収益			3,014,984	△ 120,752	2,894,232
	1. 給水収益		2,420,850	△ 78,109	2,342,741
		給水収益	2,420,850	△ 78,109	2,342,741
	2. 受託工事収益		295,173	△ 45,173	250,000
		共同工事収益	264,425	△ 45,173	219,252
	3. その他営業収益		298,961	2,530	301,491
		雑収益	298,561	2,530	301,091
2. 営業外収益			521,832	△ 195	521,637
	3. 他会計補助金		12,309	△ 767	11,542
		一般会計補助金	12,309	△ 767	11,542
	5. 長期前受金戻入		373,883	592	374,475
		工事負担金 長期前受金戻入	118,905	567	119,472
		一般会計負担金 長期前受金戻入	1,914	25	1,939
	7. 資本費繰入金		44,789	△ 20	44,769
		資本費繰入金	44,789	△ 20	44,769

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業費用			3,466,120	△ 30,713	3,435,407
項	目	節			
1. 営業費用			3,342,122	△ 30,713	3,311,409
	3. 受託工事費		241,910	△ 44,072	197,838
		工事請負費	187,391	△ 44,072	143,319
	4. 総係費		602,754	362	603,116
		報酬	3,852	788	4,640
		報償費	591	△ 426	165
	5. 減価償却費		1,211,303	△ 22,003	1,189,300
		有形固定資産減価償却費	1,190,302	△ 22,003	1,168,299
	6. 資産減耗費		40,100	35,000	75,100
		固定資産除却費	40,000	35,000	75,000

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 資 本 の 収 入			835,133	△ 123,234	711,899
項	目	節			
1. 企 業 債			432,300	△ 14,200	418,100
	1. 企 業 債		432,300	△ 14,200	418,100
		企 業 債	432,300	△ 14,200	418,100
2. 工 事 負 担 金			96,999	△ 45,508	51,491
	1. 工 事 負 担 金		96,999	△ 45,508	51,491
		工 事 負 担 金	96,999	△ 45,508	51,491
3. 固 定 資 産 移 転 補 償 金			293,500	△ 56,210	237,290
	1. 固 定 資 産 移 転 補 償 金		293,500	△ 56,210	237,290
		固 定 資 産 移 転 補 償 金	293,500	△ 56,210	237,290
5. 国 庫 補 助 金			12,333	△ 9,533	2,800
	1. 国 庫 補 助 金		12,333	△ 9,533	2,800
		国 庫 補 助 金	12,333	△ 9,533	2,800
6. 他 会 計 負 担 金			0	2,217	2,217
	1. 他 会 計 負 担 金		0	2,217	2,217
		一 般 会 計 負 担 金	0	2,217	2,217

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 資 本 の 支 出			2,541,105	△ 237,383	2,303,722
項	目	節			
1. 建 設 改 良 費			1,989,408	△ 237,383	1,752,025
	1. 建 設 費		484,250	△ 109,341	374,909
		報 酬	1,926	59	1,985
		委 託 料	13,000	△ 3,000	10,000
		工 事 請 負 費	469,000	△ 106,400	362,600
	2. 拡 張 費		1,494,191	△ 128,042	1,366,149
		工 事 請 負 費	1,076,959	△ 128,042	948,917

令和5年度

津山市工業用水道事業会計補正予算書

(第 1 次)

津 山 市 水 道 局

令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算（第1次）

（総 則）

第1条 令和5年度津山市工業用水道事業会計の補正予算（第1次）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年度津山市工業用水道事業会計予算（以下「予算」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。

（事 項）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（2）年間総配水量	213,400 m ³	△24,861 m ³	188,539 m ³
（3）1日平均配水量	583 m ³	△68 m ³	515 m ³

（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 水道事業収益	43,504 千円	0 千円	43,504 千円
第1項 営業収益	14,210	△1,340	12,870
第2項 営業外収益	29,294	1,340	30,634

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書を（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 23,350 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 3,622 千円、当年度分損益勘定留保資金 11,598 千円、減債積立金 8,130 千円で補填するものとする。）に改める。

（他会計からの補助金の補正）

第5条 予算第9条に定めた一般会計から、この会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

（項 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
一般会計補助金	29,262 千円	1,340 千円	30,602 千円

令和6年2月26日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和5年度

津山市工業用水道事業会計補正予算説明書

(第 1 次)

令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業収益			0	
	1. 営業収益		△ 1,340	
		1. 給水収益	△ 1,340	水道料金の減
	2. 営業外収益		1,340	
		2. 他会計補助金	1,340	他会計からの繰入金の増

令和5年度 津山市工業用水道事業改正予定キャッシュ・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)

区 分	当年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	11,034
減価償却費	11,991
長期前受金戻入額	△ 30
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	30
未収金の増減額 (△は増加)	△ 892
未払金の増減額 (△は減少)	△ 64
小計	22,068
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 30
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,039
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	△ 36,218
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,218
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の発行による収入	39,400
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	△ 22,910
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,490
資金増加(減少)額	2,311
資金期首残高	49,713
資金期末残高	52,024

令和5年度 津山市工業用水道事業改正予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部			
1. 固定資産	千円	千円	千円
(1)有形固定資産	692,795		
減価償却累計額	△ 289,205		
固定資産合計		403,590	
2. 流動資産			
(1)現金預金	52,024		
(2)未収金	924		
流動資産合計		52,948	
資産合計			456,538
負 債 の 部			
3. 固定負債	千円	千円	千円
(1)企業債	191,625		
固定負債合計		191,625	
4. 流動負債			
(1)企業債	22,858		
流動負債合計		22,858	
5. 繰延収益			
(1)長期前受金	1,344		
(2)長期前受金 収益化累計額	△ 60		
繰延収益合計		1,284	
負債合計			215,767
資 本 の 部			
6. 資本金	千円	千円	千円
(1)自己資本金	10,538		
(2)引継資本金	181,276		
資本金合計		191,814	
7. 剰余金			
(1)利益剰余金	48,957		
剰余金合計		48,957	
資本合計			240,771
負債資本合計			456,538

令和5年度

津山市工業用水道事業会計補正予算参考書

(第 1 次)

令和5年度 津山市工業用水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業収益			43,504	0	43,504
項	目	節			
1. 営業収益	1. 給水収益		14,210	△ 1,340	12,870
		給水収益	11,502	△ 1,340	10,162
2. 営業外収益			29,294	1,340	30,634
	2. 他会計補助金		29,262	1,340	30,602
		一般会計補助金	29,262	1,340	30,602

