

議案第7号

令和5年度

佐賀西部広域水道企業団
水道事業会計補正予算

(第2号)

目 次

第1章 水道用水供給事業

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算（第2号）	2
令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算（第2号）に関する説明書	
令和5年度水道用水供給事業会計予算実施計画変更	3
令和5年度水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書	4
給 与 費 明 細 書	5
令和5年度水道用水供給事業予定損益計算書	6
令和5年度水道用水供給事業予定貸借対照表	7

第2章 水道事業

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）	10
令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書	
令和5年度水道事業会計予算実施計画変更	12
令和5年度水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	14
給 与 費 明 細 書	15
令和5年度水道事業予定損益計算書	17
令和5年度水道事業予定貸借対照表	18

第1章 水道用水供給事業

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計予算（以下「予算」という。）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 水道用水供給事業収益	1,663,236 千円	△ 1,924 千円	1,661,312 千円
第2項 営業外収益	277,306 千円	1,085 千円	278,391 千円
第3項 特別利益	3,009 千円	△ 3,009 千円	0 千円
支 出			
第1款 水道用水供給事業費用	1,767,194 千円	△ 84,194 千円	1,683,000 千円
第1項 営業費用	1,662,552 千円	△ 105,187 千円	1,557,365 千円
第2項 営業外費用	104,642 千円	20,993 千円	125,635 千円

第3条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	164,019 千円	10,581 千円	174,600 千円
(2) 交際費	50 千円	0 千円	50 千円

令和6年2月27日提出

佐賀西部広域水道企業団
企業長 稲富正人

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道用水供給事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

令和5年度水道用水供給事業会計予算実施計画変更（税込）

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 水道用水供給 事業収益			1,663,236	△ 1,924	1,661,312
	2 営業外収益		277,306	1,085	278,391
		1 受取利息	829	682	1,511
		2 他会計負担金	1,180	116	1,296
		3 長期前受金戻入	274,780	149	274,929
		4 雑収益	517	138	655
	3 特別利益		3,009	△ 3,009	0
		1 その他特別利益	3,009	△ 3,009	0

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 水道用水供給 事業費用			1,767,194	△ 84,194	1,683,000
	1 営業費用		1,662,552	△ 105,187	1,557,365
		1 原水及び浄水費	662,217	△ 108,990	553,227
		2 送水費	63,444	△ 7,143	56,301
		3 総係費	190,406	9,870	200,276
		6 減価償却費	733,877	1,298	735,175
		7 資産減耗費	12,004	△ 222	11,782
		2 営業外費用		104,642	20,993
		1 支払利息	56,741	57	56,798
		2 消費税及び 地方消費税	47,756	20,936	68,692

令和5年度水道用水供給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

当年度純利益	△ 35,981
減価償却費	735,175
固定資産除却費	11,782
引当金の増減額 (△は減少)	10,310
長期前受金戻入額	△ 274,929
受取利息	△ 1,511
支払利息	56,798
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,375
未払金の増減額 (△は減少)	△ 45,034
小計	452,235
利息の受取額	1,511
利息の支払額	△ 56,798
業務活動によるキャッシュ・フロー	396,948

2 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	△ 144,380
工事負担金による収入	22,550
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 121,830

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良企業債による収入	31,700
建設改良企業債の償還による支出	△ 557,652
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 525,952

資金増加額 (又は減少額)	△ 250,834
資金期首残高	4,229,381
資金期末残高	3,978,547

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 等	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損 益 勘 定 支 弁 職 員	11	(3) 18	606	80,704	44,747	126,057	48,543	174,600
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	11	(3) 18	606	80,704	44,747	126,057	48,543	174,600
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	11	(3) 18	606	80,704	44,747	126,057	37,962	164,019
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	11	(3) 18	606	80,704	44,747	126,057	37,962	164,019
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	(0) 0	0	0	0	0	10,581	10,581
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	(0) 0	0	0	0	0	10,581	10,581

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	期 末 勤 勉	通 勤	住 居	時 間 外 勤 務	管 理 職	休 日 勤 務	管 理 職 員 特 別 勤 務
	補 正 後	1,674	30,545	1,963	933	6,802	2,520	220	90
	補 正 前	1,674	30,545	1,963	933	6,802	2,520	220	90
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

※法定福利費等には、退職給付費を含む

※（ ）内は、短時間勤務職員について外書き

令和5年度水道用水供給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）

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	1,253,756,000		
(2) その他営業収益	3,445,000	1,257,201,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	515,358,000		
(2) 送水費	53,136,000		
(3) 総係費	198,114,000		
(4) 議会費	490,000		
(5) 監査費	112,000		
(6) 減価償却費	735,175,000		
(7) 資産減耗費	11,782,000	1,514,167,000	
営業損失			256,966,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,511,000		
(2) 他会計負担金	1,296,000		
(3) 長期前受金戻入	274,929,000		
(4) 雑収益	624,000	278,360,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	56,798,000		
(2) 雑支出	577,000	57,375,000	220,985,000
経常損失			35,981,000
当年度純損失			35,981,000
前年度繰越利益剰余金			278,686,000
当年度未処分利益剰余金			242,705,000

令和5年度水道用水供給事業予定貸借対照表（税抜）

（令和6年3月31日）

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土 地		1,345,541,793		
ロ 建 物	2,292,657,069			
減価償却累計額	△ 1,215,125,291	1,077,531,778		
ハ 構 築 物	22,419,500,264			
減価償却累計額	△ 10,551,499,080	11,868,001,184		
ニ 機 械 及 び 装 置	10,211,161,690			
減価償却累計額	△ 8,680,876,102	1,530,285,588		
ホ 車 両 運 搬 具	14,588,793			
減価償却累計額	△ 12,099,379	2,489,414		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	242,350,574			
減価償却累計額	△ 194,262,100	48,088,474		
有形固定資産合計			15,871,938,231	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用権 （佐賀導水）		5,191,854,268		
ロ 施設利用権		200		
ハ 電話加入権		261,101		
ニ ソフトウェア		7,890,162		
無形固定資産合計			5,200,005,731	
固定資産合計				21,071,943,962
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			3,978,546,899	
(2) 未 収 金			344,783,000	
(3) 貯 蔵 品			3,823,260	
流動資産合計				4,327,153,159
資 産 合 計				25,399,097,121

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	1,808,104,748	
(2) 引当金	55,546,150	
固定負債合計		1,863,650,898
4 流動負債		
(1) 企業債	543,197,224	
(2) 未払金	81,696,000	
(3) 引当金	11,960,000	
(4) その他流動負債	1,629,951	
流動負債合計		638,483,175
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	16,306,164,094	
(2) 収益化累計額	△ 8,582,062,762	
繰延収益合計		7,724,101,332
負債合計		10,226,235,405

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金		
イ 固有資本金	1,115,100	
ロ 繰入資本金	13,847,706,000	
ハ 組入資本金	357,622,132	
資本金合計		14,206,443,232
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	267,562,330	
ロ 県費補助金	108,623,271	
資本剰余金合計		376,185,601
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	207,067,883	
ロ 建設改良積立金	140,460,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	242,705,000	
利益剰余金合計		590,232,883
剰余金合計		966,418,484
資本合計		15,172,861,716
負債資本合計		25,399,097,121

第2章 水道事業

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計予算（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	4,001,558 千円	△ 21,365 千円	3,980,193 千円
第1項 営 業 収 益	3,540,169 千円	2,464 千円	3,542,633 千円
第2項 営 業 外 収 益	458,380 千円	△ 20,820 千円	437,560 千円
第3項 特 別 利 益	3,009 千円	△ 3,009 千円	0 千円
支 出			
第1款 水道事業費用	4,282,301 千円	△ 149,750 千円	4,132,551 千円
第1項 営 業 費 用	4,206,851 千円	△ 151,909 千円	4,054,942 千円
第2項 営 業 外 費 用	73,950 千円	2,159 千円	76,109 千円

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,593,115千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,500,189千円」に、「当年度分損益勘定留保資金804,546千円」を「当年度分損益勘定留保資金711,620千円」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	1,560,577 千円	29,587 千円	1,590,164 千円
第1項 企 業 債	553,500 千円	46,500 千円	600,000 千円
第4項 工 事 負 担 金	39,313 千円	△ 16,913 千円	22,400 千円
支 出			
第1款 資本的支出	3,153,692 千円	△ 63,339 千円	3,090,353 千円
第1項 建 設 改 良 費	2,629,855 千円	△ 63,339 千円	2,566,516 千円

第4条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のように改める。

起債の目的	補 正 前	補 正 後
建設改良事業	553,500 千円	600,000 千円

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	353,012 千円	△ 7,609 千円	345,403 千円

令和6年2月27日提出

佐賀西部広域水道企業団
企業長 稲富正人

令和5年度佐賀西部広域水道企業団水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

令和5年度水道事業会計予算実施計画変更（税込）

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 水道事業収益			4,001,558	△ 21,365	3,980,193
	1 営業収益		3,540,169	2,464	3,542,633
		3 その他営業収益	78,104	2,464	80,568
	2 営業外収益		458,380	△ 20,820	437,560
		1 受取利息	1,752	1,038	2,790
		2 他会計負担金	12,004	△ 70	11,934
		3 長期前受金戻入	335,123	△ 7,482	327,641
		5 消費税及び地方消費税還付金	42,172	△ 42,172	0
		6 雑収益	34,289	27,866	62,155
	3 特別利益		3,009	△ 3,009	0
		1 その他特別利益	3,009	△ 3,009	0

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 水道事業費用			4,282,301	△ 149,750	4,132,551
	1 営業費用		4,206,851	△ 151,909	4,054,942
		1 原水及び浄水費	1,567,579	△ 23,912	1,543,667
		2 配水及び給水費	767,110	△ 77,859	689,251
		4 総係費	556,427	△ 28,722	527,705
		7 減価償却費	1,210,857	△ 27,884	1,182,973
		8 資産減耗費	84,330	6,468	90,798
	2 営業外費用		73,950	2,159	76,109
		1 支払利息	71,703	1,541	73,244
		2 消費税及び地方消費税	0	518	518
		3 雑支出	2,247	100	2,347

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 資本的收入			1,560,577	29,587	1,590,164
	1 企業債		553,500	46,500	600,000
		1 企業債	553,500	46,500	600,000
	4 工事負担金		39,313	△ 16,913	22,400
		1 工事負担金	39,313	△ 16,913	22,400

支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)
1 資本的支出			3,153,692	△ 63,339	3,090,353
	1 建設改良費		2,629,855	△ 63,339	2,566,516
		1 水道事業費用	2,594,168	△ 51,286	2,542,882
		2 固定資産購入費	35,687	△ 12,053	23,634

令和5年度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	
当年度純利益	△ 419,043
減価償却費	1,182,973
固定資産除却費	90,187
引当金の増減額 (△は減少)	13,070
長期前受金戻入額	△ 327,641
受取利息	△ 2,790
支払利息	73,244
未収金の増減額 (△は増加)	102,725
貯蔵品の増減額 (△は増加)	△ 9,515
前払金の増減額 (△は増加)	18,716
未払金の増減額 (△は減少)	10,077
前受金の増減額 (△は減少)	△ 92
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 11,479
小計	720,432
利息の受取額	2,790
利息の支払額	△ 73,244
業務活動によるキャッシュ・フロー	649,978
2 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	△ 2,503,510
国庫補助金による収入	558,135
工事負担金による収入	22,400
他会計からの貸付金返還による収入	44,786
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,878,189
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	600,000
建設改良企業債の償還による支出	△ 523,837
他会計からの出資による収入	349,885
財務活動によるキャッシュ・フロー	426,048
資金増加額 (又は減少額)	△ 802,163
資金期首残高	4,405,921
資金期末残高	3,603,758

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 等	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
補 正 後	損 益 勘 定 支 弁 職 員	10	(17) 34	610	146,767	81,856	229,233	75,051	304,284
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	(1) 5	0	21,185	10,485	31,670	9,449	41,119
	合 計	10	(18) 39	610	167,952	92,341	260,903	84,500	345,403
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	10	(17) 38	610	157,917	84,456	242,983	70,100	313,083
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	(1) 5	0	21,185	9,355	30,540	9,389	39,929
	合 計	10	(18) 43	610	179,102	93,811	273,523	79,489	353,012
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	0	(0) △ 4	0	△ 11,150	△ 2,600	△ 13,750	4,951	△ 8,799
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	0	(0) 0	0	0	1,130	1,130	60	1,190
	合 計	0	(0) △ 4	0	△ 11,150	△ 1,470	△ 12,620	5,011	△ 7,609

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	期 末 勤 勉	通 勤	住 居	時 間 外 勤 務	管 理 職	休 日 勤 務	管 理 職 員 特 別 勤 務
	補 正 後	3,960	61,679	4,411	2,475	17,215	2,410	101	90
	補 正 前	3,960	61,679	5,211	2,475	17,885	2,410	101	90
	比 較	0	0	△ 800	0	△ 670	0	0	0

※法定福利費等には、退職給付費を含む

※（ ）内は、短時間勤務職員について外書き

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	△ 11,150	その他の増減分	△ 11,150	職員の異動																			
手当	△ 1,470	その他の増減分	△ 1,470	職員の異動等	増減内訳 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>増減額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>扶養</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>期末勤勉</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>通勤</td> <td>△ 800</td> </tr> <tr> <td>住居</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>時間外勤務</td> <td>△ 670</td> </tr> <tr> <td>管理職</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>休日勤務</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>管理職員特別勤務</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	区分	増減額	扶養	0	期末勤勉	0	通勤	△ 800	住居	0	時間外勤務	△ 670	管理職	0	休日勤務	0	管理職員特別勤務	0
区分	増減額																						
扶養	0																						
期末勤勉	0																						
通勤	△ 800																						
住居	0																						
時間外勤務	△ 670																						
管理職	0																						
休日勤務	0																						
管理職員特別勤務	0																						

令和5年度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）

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,129,205,000		
(2) 受託工事収益	18,127,000		
(3) その他営業収益	74,038,000	3,221,370,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,458,994,000		
(2) 配水及び給水費	716,631,000		
(3) 受託工事費	18,127,000		
(4) 総係費	522,740,000		
(5) 議会費	494,000		
(6) 監査費	112,000		
(7) 減価償却費	1,182,973,000		
(8) 資産減耗費	90,798,000	3,990,869,000	
営業損失			769,499,000
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,790,000		
(2) 他会計負担金	11,934,000		
(3) 長期前受金戻入	327,641,000		
(4) 加入金	30,036,000		
(5) 雑収益	61,913,000	434,314,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	73,244,000		
(2) 雑支出	9,250,000	82,494,000	351,820,000
経常損失			417,679,000
5 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,364,000	1,364,000	△ 1,364,000
当年度純損失			419,043,000
前年度繰越利益剰余金			941,188,151
当年度未処分利益剰余金			522,145,151

令和5年度水道事業予定貸借対照表（税抜）

（令和6年3月31日）

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,000,603,330		
ロ 建物	1,118,004,740			
減価償却累計額	△ 621,362,564	496,642,176		
ハ 構築物	52,135,293,287			
減価償却累計額	△ 26,554,592,768	25,580,700,519		
ニ 機械及び装置	7,060,795,313			
減価償却累計額	△ 5,856,286,071	1,204,509,242		
ホ 車両運搬具	44,897,900			
減価償却累計額	△ 40,821,451	4,076,449		
ヘ 工具、器具及び備品	107,761,357			
減価償却累計額	△ 87,114,598	20,646,759		
ト その他有形固定資産	3,152,389			
減価償却累計額	0	3,152,389		
有形固定資産合計			28,310,330,864	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		0		
ロ ダム使用権		2,941,495,186		
ハ 施設利用権		4,344,016		
ニ 電話加入権		1,648,181		
ホ ソフトウェア		87,663,724		
無形固定資産合計			3,035,151,107	
(3) 投資				
イ 投資有価証券		199,976,246		
ロ 長期貸付金		90,092,295		
投資合計			290,068,541	
固定資産合計				31,635,550,512
2 流動資産				
(1) 現金預金			3,603,758,433	
(2) 未収金		374,760,392		
貸倒引当金		△ 4,858,000	369,902,392	
(3) 貯蔵品			20,635,321	
流動資産合計				3,994,296,146
資産合計				35,629,846,658

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	4,015,186,816	
(2) 引当金	55,546,151	
固定負債合計		4,070,732,967
4 流動負債		
(1) 企業債	492,794,849	
(2) 未払金	583,933,000	
(3) 引当金	21,201,000	
(4) その他流動負債	91,000,000	
流動負債合計		1,188,928,849
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	16,624,873,432	
(2) 収益化累計額	△ 9,173,666,219	
繰延収益合計		7,451,207,213
負債合計		12,710,869,029

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金		
イ 固有資本金	18,734,137,981	
ロ 繰入資本金	1,127,183,419	
資本金合計		19,861,321,400
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 国庫補助金	52,347,527	
ロ 県費補助金	107,967	
ハ 構成団体補助金	2,264,648	
ニ 工事負担金	1,342,178	
ホ 受贈財産評価額	11,365,690	
ヘ その他資本剰余金	29,561,491	
資本剰余金合計	96,989,501	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	951,533,925	
ロ 利益積立金	875,952,759	
ハ 建設改良積立金	611,034,893	
ニ 当年度未処分利益剰余金	522,145,151	
利益剰余金合計	2,960,666,728	
剰余金合計		3,057,656,229
資本合計		22,918,977,629
負債資本合計		35,629,846,658