

第50号議案

令和5年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第1号）

令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)

(総 則)

第1条 令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度愛南町上水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(変更予定量)
(1) 主要な建設改良事業	375,375千円	13,827千円	389,202千円

(収益的収入及び支出)

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	715,700千円	△ 3,604千円	712,096千円
第2項 営業外収益	244,948千円	△ 3,604千円	241,344千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	715,700千円	△ 3,604千円	712,096千円
第1項 営業費用	671,198千円	△ 3,604千円	667,594千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額273,934千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,149千円及び過年度分損益勘定留保資金239,785千円」を「不足する額287,761千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,007千円及び過年度分損益勘定留保資金258,754千円」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)
	支 出		
第1款 資本的支出	624,172千円	13,827千円	637,999千円
第1項 建設改良費	375,704千円	13,827千円	389,531千円

(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5条 予算第6条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	81,688千円	△ 4,206千円	77,482千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第7条中「158,000千円」を「154,396千円」に改める。

令和5年9月8日提出

愛南町長 清水 雅 文

予算に関する説明書

令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算実施計画書

収益の収入及び支出

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		715,700	△ 3,604	712,096	
	2	営業外収益	244,948	△ 3,604	241,344	
		2 他会計補助金	158,000	△ 3,604	154,396	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		715,700	△ 3,604	712,096	
	1	営業費用	671,198	△ 3,604	667,594	
		1 原水及び浄水費	135,604	△ 1,516	134,088	
		2 配水及び給水費	134,934	△ 2,264	132,670	
		4 総係費	51,383	176	51,559	

資本的收入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		624,172	13,827	637,999	
	1	建設改良費	375,704	13,827	389,531	
		1 建設改良費	375,375	13,827	389,202	

令和5年度愛南町上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：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	△ 45,975,000
	減価償却費	331,722,000
	固定資産除却費	16,500,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 60,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 597,000
	長期前受金戻入額	△ 73,023,000
	受取利息及び受取配当金	△ 275,000
	支払利息	40,900,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 100,927,018
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 7,400
	小計	168,257,582
	利息及び配当金の受取額	275,000
	利息の支払額	△ 40,900,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	127,632,582
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	△ 354,125,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	国庫補助金等による収入	15,000,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	3,300,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 335,824,000
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	255,600,000
	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	△ 248,468,000
	他会計からの出資による収入	86,337,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	93,469,000
	資金増加(減少)額	△ 114,722,418
	資金期首残高	949,821,937
	資金期末残高	835,099,519

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		12		42,384	22,177	64,561	12,921	77,482
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		44,408	23,665	68,073	13,615	81,688
比較	損支	益弁	勘職	定員				△ 2,024	△ 1,488	△ 3,512	△ 694	△ 4,206

※ 総括の職員数は、会計年度任用職員を含む。

※ 法定福利費から職員退職手当市町負担金7,612千円は除いている。

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		1,416	888	481	72	2,700		360	9,224	7,036	
補正前		1,752	888	377	72	2,700		360	9,948	7,568	
比較		△ 336		104					△ 724	△ 532	

ア 会計年度任用職員以外の職員

損益勘定支弁職員

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		11		39,983	21,539	61,522	12,310	73,832
補正前	損支	益弁	勘職	定員		11		42,007	23,028	65,035	13,006	78,041
比較	損支	益弁	勘職	定員				△ 2,024	△ 1,489	△ 3,513	△ 696	△ 4,209

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
補正後		1,416	888	457	72	2,600		360	8,710	7,036	
補正前		1,752	888	353	72	2,600		360	9,435	7,568	
比較		△ 336		104					△ 725	△ 532	

イ 会計年度任用職員

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)	手当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損支	益弁	勘職	定員		1		2,401	638	3,039	611	3,650
補正前	損支	益弁	勘職	定員		1		2,401	637	3,038	609	3,647
比較	損支	益弁	勘職	定員					1	1	2	3

手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤	期末手当	その他 手 当						
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)						
補正後		24	100	514							
補正前		24	100	513							
比較				1							

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 (千円)	備 考
給 料	△ 2,024	給与改定に伴う 増減分			給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.37% 本年度 給料の改定率 - % 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う 増加分			平均昇給率 1.47%(昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 9人
		その他の増減分	△ 2,024	△ 2,024	職員の異動の状況 現に在職する(その他)(計) 採用退職の状況 職 員 数 採 用 0人 本年度 12人 0人 12人 退 職 0人 前年度 11人 0人 11人 その他 1人 増 減 1人 0人 1人
手 当	△ 1,488	その他の増減分	△ 1,488	扶養手当 △ 336 住居手当 通勤手当 104 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 △ 724 勤勉手当 △ 532	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
補 正 後	平均給料月額(円)	301,483
	平均給与月額(円)	323,302
	平均年齢(歳)	43.04
補 正 前	平均給料月額(円)	316,843
	平均給与月額(円)	342,234
	平均年齢(歳)	45.05

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	157,599	157,599
大学卒	181,219	181,219

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1 級	3	27.3
	2 級		
	3 級	3	27.3
	4 級	4	36.3
	5 級	1	9.1
	6 級		
	計	11	100.0
補 正 前	1 級	2	18.2
	2 級		
	3 級	3	27.3
	4 級	5	45.4
	5 級	1	9.1
	6 級		
	計	11	100.0

(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
一般行政職	主事	主査	係長・主任	課長補佐	課長	総括課長

(4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	9	9
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		
補正前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	9	9
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率(%)	0.11	0.11
支給対象職員の比率(%) (令和5年9月1日現在)	36.36	36.36
支給対象職員1人当たり 平均支給月額(円)	1,500	1,500
代表的な特殊勤務手当の名称	水道事務手当	

(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	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
補正後	2.200	2.200	4.40	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.200	2.200	4.40	5%~15%(係長級以上)	
一般会計 の制度	2.200	2.200	4.40	5%~15%(係長級以上)	

(7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	

(8) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

令和5年度愛南町上水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1	固定資産			
(1)	有形固定資産			
	ア 土地	地	260,328,047	
	イ 建物		327,944,745	
		減価償却累計額	<u>△ 154,667,917</u>	173,276,828
	ウ 構築物		11,012,477,665	
		減価償却累計額	<u>△ 5,703,151,603</u>	5,309,326,062
	エ 機械及び装置		4,622,974,777	
		減価償却累計額	<u>△ 3,431,798,913</u>	1,191,175,864
	オ 車両運搬具		9,188,437	
		減価償却累計額	<u>△ 8,729,015</u>	459,422
	カ 工具、器具及び備品		36,085,315	
		減価償却累計額	<u>△ 31,628,121</u>	4,457,194
	キ 量水器		27,750,735	
		減価償却累計額	<u>△ 13,798,084</u>	13,952,651
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建設仮勘定			<u>78,790,521</u>
	有形固定資産合計			7,032,504,454
(2)	無形固定資産			
	ア 電話加入権			145,600
	イ ダム使用権		957,864,347	
		減価償却累計額	<u>△ 782,575,766</u>	<u>175,288,581</u>
	無形固定資産合計			<u>175,434,181</u>
	固定資産合計			7,207,938,635
2	流動資産			
(1)	現金・預金			835,099,519
(2)	未収金		65,927,488	
	未収金貸倒引当金		<u>△ 2,346,000</u>	63,581,488
(3)	貯蔵品			15,660,691
	流動資産合計			<u>914,341,698</u>
	資産合計			<u><u>8,122,280,333</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,986,815,314</u>		
	企業債合計		2,986,815,314	
	固定負債合計			2,986,815,314
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>240,775,853</u>		
	企業債合計		240,775,853	
	(2) 未払金		41,486,000	
	(3) 引当金			
	ア 賞与引当金	<u>6,356,000</u>		
	引当金合計		6,356,000	
	流動負債合計			288,617,853
5	繰延収益			
	長期前受金		3,906,814,624	
	収益化累計額		<u>△ 2,700,085,922</u>	
	繰延収益合計			<u>1,206,728,702</u>
	負債合計			<u><u>4,482,161,869</u></u>

資本の部

6	資本金			3,337,348,246
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	ア 国庫補助金	20,459,146		
	イ 県費補助金	16,709,917		
	ウ 受贈財産評価額	171,254		
	エ 工事負担金	3,939,380		
	オ その他資本剰余金	<u>38,236,682</u>		
	資本剰余金合計		79,516,379	
	(2) 利益剰余金			
	ア 減債積立金	96,600,000		
	イ 利益積立金	0		
	ウ 建設改良積立金	126,000,000		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>653,839</u>		
	利益剰余金合計		<u>223,253,839</u>	
	剰余金合計			<u>302,770,218</u>
	資本合計			<u>3,640,118,464</u>
	負債資本合計			<u><u>8,122,280,333</u></u>

収益的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 水道事業収益

2 項 営業外収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 他会計補助金	158,000	△ 3,604	154,396	1 他会計補助金	△ 3,604	他会計補助金	△ 3,604

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		備 考	
				区 分	金 額		
1 原水及び浄水費	135,604	△ 1,516	134,088	1 給料	△ 917	職員給料	△ 917
				2 手当	△ 212	扶養手当	△ 18
						期末手当	△ 239
						勤勉手当	△ 220
児童手当	275						
任用職期末手当	△ 10						
3 賞与引当金繰入額	△ 129	期末手当分	△ 77				
		勤勉手当分	△ 42				
		法定福利費分	△ 23				
		任用職期末手当分	11				
任用職法定福利費分	2						
6 法定福利費	△ 258	職員共済組合負担金	△ 258				
2 配水及び給水費	134,934	△ 2,264	132,670	1 給料	△ 1,115	職員給料	△ 1,115
				2 手当	△ 687	扶養手当	△ 258
						通勤手当	131
						期末手当	△ 311
勤勉手当	△ 269						
児童手当	20						
3 賞与引当金繰入額	△ 125	期末手当分	△ 87				
		勤勉手当分	△ 17				
		法定福利費分	△ 21				
6 法定福利費	△ 337	職員共済組合負担金	△ 337				

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
4 総係費	51,383	176	51,559	1 給料	8	職員給料 8	
				2 手当	48	扶養手当	△ 60
						通勤手当	△ 27
						期末手当	△ 11
						勤勉手当	△ 34
						児童手当	180
3 賞与引当金繰入額	60	勤勉手当分 50 法定福利費分 10					
6 法定福利費	△ 67	職員共済組合負担金 △ 67					
15 印刷製本費	127	納入通知書等 127					

資本的収入及び支出の見積基礎

支 出

1 款 資本的支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 建設改良費	375,375	13,827	389,202	18 委託料	5,830	上水道老朽管更新事業実施測量設計業務（東小山地区配水管）
				24 工事請負費	7,997	内海地区配水管移設工事（鍛冶屋敷1号線）