

令和5年度

いの町水道事業会計補正予算

(第1号)

目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	2
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	3
(4) 給与費明細書	4
(5) 予定貸借対照表	12
(6) 予算説明資料	14

(1) 予算

令和5年度いの町水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和5年度いの町の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。

(収益的支出)

第2条 令和5年度いの町水道事業会計予算(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。

(単位:千円)

支 出		既決予定額	補正予定額	計
科	目			
第1款	水道事業費用	408,090	2,452	410,542
第1項	営業費用	377,386	2,452	379,838

(資本的収入)

第3条 予算第4条に定めた資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

(単位:千円)

収 入		既決予定額	補正予定額	計
科	目			
第1款	資本的収入	198,095	58,400	256,495
第3項	工事負担金	500	1,200	1,700
第4項	企業債	87,800	57,200	145,000

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は次のとおり改める。

(単位:千円)

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	87,800	証書借入又は証券発行	3.0%以内。ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰り上げ償還し、又は低利に借り換えすることができる。	145,000	証書借入又は証券発行	3.0%以内。ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率。	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰り上げ償還し、又は低利に借り換えすることができる。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第5条 予算第6条に定めた経費の予定額を次のとおり補正する。

(単位:千円)

支 出	既決予定額	補正予定額	計
科 目			
職員給与費	21,965	2,452	24,417

令和5年9月4日提出

いの町長 池田 牧子

(2) 予算の実施計画

令和5年度いの町水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的支出

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			408,090	2,452	410,542	
	1 上水道 営業費用		377,386	2,452	379,838	
		3 総係費	40,523	2,452	42,975	

資本的収入

収入 (単位: 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			198,095	58,400	256,495	
	3 工事負担金		500	1,200	1,700	
		1 工事負担金	500	1,200	1,700	
	4 企業債		87,800	57,200	145,000	
		1 企業債	87,800	57,200	145,000	

(3) 予定キャッシュ・フロー計算書

令和5年度いの町水道事業予算キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	287,000
	減価償却費	208,770,000
	固定資産除却損	1,500,000
	賞与引当金の増減額	△ 129,000
	退職給付引当金の増減額	165,000
	長期前受金戻入額	△ 58,070,000
	支払利息	25,704,000
	受取利息及び受取配当金	△ 150,000
	未収金の増減額	364,720
	未払金の増減額	17,697,944
	貯蔵品の増減額	△ 98,000
	小計	<u>196,041,664</u>
	利息及び配当金の受取額	150,000
	利息の支払	<u>△ 25,704,000</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	170,487,664
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	△ 232,856,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	<u>111,494,000</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 121,362,000
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	145,000,000
	建設改良企業債の償還による支出	<u>△ 140,581,024</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	4,418,976
4	資金増加(減少)額	53,544,640
5	資金期首残高	<u>662,046,189</u>
6	資金期末残高	<u><u>715,590,829</u></u>

(4) 給与費明細書

1 総括

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	6	54	12,849	6,653	19,556	4,861	24,417
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	6	54	12,849	6,653	19,556	4,861	24,417
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	6	54	11,308	6,275	17,637	4,328	21,965
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	6	54	11,308	6,275	17,637	4,328	21,965
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	1,541	378	1,919	533	2,452
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	1,541	378	1,919	533	2,452

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	444	480	0	167	4,556	130	876
	補 正 前	444	480	0	136	4,159	180	876
	比 較	0	0	0	31	397	△ 50	—

ア 会計年度任用企業職員以外の職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	3	54	9,020	5,710	14,784	4,194	18,978
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	9,020	5,710	14,784	4,194	18,978
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	3	54	7,617	5,337	13,008	3,691	16,699
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	7,617	5,337	13,008	3,691	16,699
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	1,403	373	1,776	503	2,279
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	1,403	373	1,776	503	2,279

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末勤勉手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	444	480	0	136	3,718	130	802
	補 正 前	444	480	0	110	3,321	180	802
	比 較	0	0	—	26	397	△ 50	—

イ 会計年度任用企業職員

(単位：千円、人)

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	—	3	—	3,829	943	4,772	667	5,439
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	3,829	943	4,772	667	5,439
補 正 前	損益勘定支弁職員	—	3	—	3,691	938	4,629	637	5,266
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	3	—	3,691	938	4,629	637	5,266
比 較	損益勘定支弁職員	—	0	—	138	5	143	30	173
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	0	—	138	5	143	30	173

(単位：千円)

	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末手当	児童手当	時間外手当
手 当 の 内 訳	補 正 後	—	—	—	31	838	—	74
	補 正 前	—	—	—	26	838	—	74
	比 較	—	—	—	5	—	—	—

2 給料及び職員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	1,541	給与改定に伴う増減分			給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 給与改定実施時期 前年度 { 給料の改定率 給与改定実施時期																											
		昇給に伴う増加分			平均昇給率																											
		その他の増減分	1,541	その他	1,541	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>現に在職する職員数</th> <th>その他</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>補正前</td> <td>3 人</td> <td>—</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>補正後</td> <td>3 人</td> <td>—</td> <td>3 人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> 採用・退職の状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th>区 分</th> <th>採 用</th> <th>退 職</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>令 和 3 年 度</td> <td>1 人</td> <td>1 人</td> </tr> <tr> <td>令 和 4 年 度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>令 和 5 年 度</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>	区 分	現に在職する職員数	その他	計	補正前	3 人	—	3 人	補正後	3 人	—	3 人	増 減	—	—	—	区 分	採 用	退 職	令 和 3 年 度	1 人	1 人	令 和 4 年 度	—	—	令 和 5 年 度
区 分	現に在職する職員数	その他	計																													
補正前	3 人	—	3 人																													
補正後	3 人	—	3 人																													
増 減	—	—	—																													
区 分	採 用	退 職																														
令 和 3 年 度	1 人	1 人																														
令 和 4 年 度	—	—																														
令 和 5 年 度	—	—																														
職員手当	378	制度改正に伴う増減分																														
		その他の増減分	378	通勤	31																											
			児童	△ 50																												
			期末勤勉	397																												

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員一人あたりの給与

区	分	行政職
令和5年9月1日	平均給料月額(円)	287,500
	平均給与月額(円)	324,120
	平均年齢(歳)	38.9
令和4年9月1日	平均給料月額(円)	283,000
	平均給与月額(円)	323,159
	平均年齢(歳)	37.9

イ 初任給

区	分	行政職(円)	国の制度
			行政職(円)
高	校	卒	154,600
大	学	卒	185,200

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年9月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	2	66.7
	1級	—	—
	計	3	100.0
令和4年9月1日	6級	1	33.3
	5級	—	—
	4級	—	—
	3級	—	—
	2級	2	66.7
	1級	—	—
	計	3	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行政職	課 長	課長補佐	主 監	係長・主幹	主事・技師	主事・技師

エ 昇給

区 分		合 計	行政職	
補正前	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
		号給 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		
補正後	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
		号給 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		

オ 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月分(月分)	12月分(月分)			
補正前	2.200	2.200	4.400	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
補正後	2.200	2.200	4.400	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.400	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	

カ 定年退職及び勸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 等	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)	

キ その他の手当

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	—

(5) 予定貸借対照表

令和5年度いの町水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日現在見込)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		132,296,067	
	ロ 建物	366,452,877		
	減価償却累計額	<u>△136,293,008</u>	230,159,869	
	ハ 構築物	8,633,256,904		
	減価償却累計額	<u>△4,546,129,319</u>	4,087,127,585	
	ニ 機械及び装置	1,544,550,377		
	減価償却累計額	<u>△1,218,547,469</u>	326,002,908	
	ホ 車輛及び運搬具	4,030,559		
	減価償却累計額	<u>△3,150,818</u>	879,741	
	ヘ 工具器具及び備品	26,777,247		
	減価償却累計額	<u>△24,905,661</u>	1,871,586	
	ト 建設仮勘定		164,029,830	
	有形固定資産合計			4,942,367,586
	(2) 無形固定資産			
	イ 電話加入権		1,702,700	
	無形固定資産合計			<u>1,702,700</u>
	固定資産合計			4,944,070,286
2	流動資産			
	(1) 現金預金		715,590,829	
	(2) 未収金		18,832,648	
	(3) 貯蔵品		8,593,412	
	流動資産合計			<u>743,016,889</u>
	資産合計			<u><u>5,687,087,175</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,863,719,149		
	企業債合計		1,863,719,149	
	(2) 引当金			
	イ 退職給付引当金	6,569,000		
	ロ 修繕引当金	333,590		
	引当金合計		6,902,590	
	固定負債合計			1,870,621,739
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	153,012,434		
	企業債合計		153,012,434	
	(2) 未払金		84,268,403	
	(3) 引当金			
	イ 賞与等引当金	1,507,878		
	引当金合計		1,507,878	
	(4) その他の流動負債		1,595,682	
	流動負債合計			240,384,397
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		3,866,249,647	
	(2) 長期前受金収益化 累計額		△2,153,171,365	
	繰延収益合計			1,713,078,282
	負債合計			<u>3,824,084,418</u>

資 本 の 部

6	資本金			1,214,656,381
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	10,517,409		
	ロ 寄附金	16,515,322		
	ハ その他の資本剰余金	142,892,396		
	資本剰余金合計		169,925,127	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	158,308,130		
	ロ 建設改良積立金	8,271,678		
	ハ 利益積立金	6,150,931		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	305,690,510		
	利益剰余金合計		478,421,249	
	剰余金合計			648,346,376
	資本合計			<u>1,863,002,757</u>
	負債・資本合計			<u>5,687,087,175</u>

(6) 予算説明資料

令和5年度いの町水道事業会計補正予算(第1号)の見積基礎

収益的支出

収益的支出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		408,090	2,452	410,542			
1 上水道営業費用		377,386	2,452	379,838			
	3 総係費	40,523	2,452	42,975	1 給料	1,541	企業職員 1,403 会計年度任用職員 138
					2 手当	378	通勤 31 児童 △ 50 期末勤勉 397
					6 法定福利費	533	共済組合 505 互助会 10 社会保険料 16 雇用保険料 1 労災保険料 1

資本的収入

資本的収入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的収入		198,095	58,400	256,495			
3 工事負担金		500	1,200	1,700			
	1 工事負担金	500	1,200	1,700	1 工事負担金	1,200	大森上水道施設更新工事その2に伴う消火栓新設
4 企業債		87,800	57,200	145,000			
	1 企業債	87,800	57,200	145,000	1 企業債	57,200	伊野南3号取水井更新工事分

