

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。

支 出		(単位：千円)		
科 目		既決予定額	補正予定額	計
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。

収 入		(単位：千円)		
科 目		既決予定額	補正予定額	計
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。

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。

支 出		(単位：千円)		
科 目		既決予定額	補正予定額	計
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		<u>8,593,412</u>	
	流動資産合計			743,016,889
	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

