

令和5年度

いの町水道事業会計補正予算

(第2号)

## 目 次

(1) 予算	1
(2) 予算の実施計画	1
(3) 予定キャッシュ・フロー計算書	2
(4) 給与費明細書	3
(5) 予定貸借対照表	11
(6) 予算説明資料	13

(1) 予算

令和5年度いの町水道事業会計補正予算(第2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2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	410,542	△ 20	410,522
第1項	営業費用	379,838	△ 20	379,818

(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3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	24,417	299	24,716

令和5年12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2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	1 上水道 営業費用		410,542	△ 20	410,522	
			379,838	△ 20	379,818	
		2 配水及び給水費	37,905	△ 319	37,586	
		3 総係費	42,975	299	43,274	

### (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	279,000
	減価償却費	208,770,000
	固定資産除却損	1,500,000
	退職給付引当金の増減額	165,000
	賞与引当金の増減額	△ 129,000
	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	53,908,707
	未払金の増減額	△ 35,818,443
	貯蔵品の増減額	△ 98,000
	前受金の増減額	0
	小計	<u>196,061,264</u>
	利息及び配当金の受取額	150,000
	利息の支払	△ 25,704,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>170,507,264</u>
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	△ 140,581,024
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>4,418,976</u>
4	資金増加(減少)額	53,564,240
5	資金期首残高	<u>683,428,559</u>
6	資金期末残高	<u><u>736,992,799</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	5	54	12,971	6,780	19,805	4,911	24,716
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	5	54	12,971	6,780	19,805	4,911	24,716
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	122	127	249	50	299
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	△ 1	0	122	127	249	50	299

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	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
	補 正 後		444	480	0	167	4,683	130
補 正 前		444	480	0	167	4,556	130	876
比 較		0	0	0	0	127	0	0

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	9,142	5,837	15,033	4,244	19,277
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	10	3	54	9,142	5,837	15,033	4,244	19,277
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	122	127	249	50	299
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	0	0	122	127	249	50	299

(単位：千円)

手 当 の 内 訳	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
	補 正 後		444	480	0	136	3,845	130
補 正 前		444	480	0	136	3,718	130	802
比 較		0	0	0	0	127	0	0

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	—	2	—	3,829	943	4,772	667	5,439
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	2	—	3,829	943	4,772	667	5,439
補 正 前	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
比 較	損益勘定支弁職員	—	△ 1	—	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	—	△ 1	—	0	0	0	0	0

(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	—	—	—	31	838	—	74
	比 較	—	—	—	0	0	—	0

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	122	給与改定に伴う増減分	122	人事院勧告に伴う給料表額の改定	給与改定の状況 <table border="1"> <tr> <td>本年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>1.46%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>給与改定実施時期</td> <td>R5.4.1</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>給料の改定率</td> <td>0.69%</td> </tr> <tr> <td></td> <td>給与改定実施時期</td> <td>R4.4.1</td> </tr> </table>	本年度	給料の改定率	1.46%		給与改定実施時期	R5.4.1	前年度	給料の改定率	0.69%		給与改定実施時期	R4.4.1															
		本年度	給料の改定率	1.46%																												
			給与改定実施時期	R5.4.1																												
前年度	給料の改定率	0.69%																														
	給与改定実施時期	R4.4.1																														
昇給に伴う増加分				平均昇給率																												
その他の増減分			その他	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	127	制度改正に伴う増減分	127	期末勤勉	127																											
		その他の増減分																														



### 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12月1日	平均給料月額(円)	293,867
	平均給与月額(円)	331,669
	平均年齢(歳)	39.2
令和4年12月1日	平均給料月額(円)	284,967
	平均給与月額(円)	322,813
	平均年齢(歳)	38.2

#### イ 初任給

区	分	行政職(円)	国の制度
			行政職(円)
高	校	卒	166,600
大	学	卒	196,200

ウ 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年12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12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)	3	3	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	3	3
		6号給 (人)	—	—
		8号給 (人)	—	—
		号給 (人)	—	—
比率 ( B ) / ( A ) (%)	100.0	100.0		

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	2.300	4.500	3級⇒5% 4・5級⇒10% 6級⇒15%	
一般会計の制度	2.200	2.300	4.500	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		134,031,197	
	ロ 建物	366,452,877		
	減価償却累計額	<u>△135,676,529</u>	230,776,348	
	ハ 構築物	8,475,372,306		
	減価償却累計額	<u>△4,544,540,383</u>	3,930,831,923	
	ニ 機械及び装置	1,626,007,301		
	減価償却累計額	<u>△1,217,380,820</u>	408,626,481	
	ホ 車輛及び運搬具	4,030,559		
	減価償却累計額	<u>△3,093,373</u>	937,186	
	ヘ 工具器具及び備品	26,777,247		
	減価償却累計額	<u>△24,878,731</u>	1,898,516	
	ト 建設仮勘定		149,979,464	
	有形固定資産合計			4,857,081,115
	(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			4,858,783,815
2	流動資産			
	(1) 現金預金		736,992,799	
	(2) 未収金		18,832,648	
	(3) 貯蔵品		9,437,557	
	流動資産合計			<u>765,263,004</u>
	資産合計			<u><u>5,624,046,819</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	1,819,319,149	
	企業債合計		1,819,319,149
	(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		1,826,221,739
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		64,728,164
	(3) 引当金		
	イ 賞与等引当金	1,969,403	
	引当金合計		1,969,403
	(4) その他の流動負債		1,623,148
	流動負債合計		221,333,149
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		3,851,846,881
	(2) 長期前受金収益化 累計額		△2,153,177,567
	繰延収益合計		1,698,669,314
	負債合計		<u>3,746,224,202</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	
	当年度純利益	279,000	
	前年度繰越利益剰余金		
	その他未処分利益剰余金変動額	320,231,370	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	320,510,370	
	利益剰余金合計		493,241,109
	剰余金合計		663,166,236
	資本合計		1,877,822,617
	負債・資本合計		<u>5,624,046,819</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2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		410,542	△ 20	410,522			
1 上水道営業費用		379,838	△ 20	379,818			
	2 配水及び給水費	37,905	△ 319	37,586	19 委託料	△ 319	配水池清掃
	3 総係費	42,975	299	43,274	1 給料	122	企業職員
					2 手当	127	期末勤勉 127
					6 法定福利費	50	共済組合 12
							互助会 △ 1
							退職手当負担金 39