

令和 3 年度

国東市水道事業特別会計補正予算書

(9月議会)

第 1 号

議案第 54 号

令和3年度 国東市水道事業特別会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和3年度国東市水道事業特別会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 予算第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり補正する。

（単位：千円）

項 目	既決予定量	補正予定量	計
(4) 主要な建設改良事業			
施設改良費	16,011	3,000	19,011

（収益的支出）

第3条 予算第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	398,504	△384	398,120
第1項 営業費用	371,383	△439	370,944
第2項 営業外費用	20,969	55	21,024
第3項 特別損失	152	0	152
第4項 予備費	6,000	0	6,000

(資本的支出)

第4条 予算第4条本文括弧書を(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 98,530 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 20,175 千円、過年度分損益勘定留保資金 70,900 千円及び当年度分損益勘定留保資金 7,455 千円で補てんするものとする。)に改め、資本的支出の予定額を、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 資本的支出	384,694	2,824	387,518
第1項 建設改良費	223,111	3,000	226,111
第2項 企業債償還金	158,583	△176	158,407
第4項 予備費	3,000	0	3,000

(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9条に定めた経費の金額を、次のように改める。

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 職員給与費	52,644	△439	52,205

(たな卸資産購入限度額)

第6条 予算第10条中「5,062 千円」を「5,562 千円」に改める。

令和3年 9月 2日 提 出

国東市長 三河明史

予算に関する説明書

1	令和3年度国東市水道事業特別会計補正予算実施計画	.....	3	頁
2	令和3年度国東市水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書	.....	5	頁
3	令和3年度国東市水道事業特別会計補正予算給与費明細書	.....	7	頁
4	令和3年度国東市水道事業特別会計予定貸借対照表	.....	12	頁

令和3年度 国東市水道事業特別会計補正予算実施計画

収益的支出

(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			398,504	△ 384	398,120	
	1 営業費用		371,383	△ 439	370,944	
		1 原水及び浄水費	51,829	17	51,846	
		2 配水及び給水費	73,163	△ 295	72,868	
		3 総係費	54,743	△ 161	54,582	
		4 減価償却費	185,954	0	185,954	
		5 資産減耗費	5,693	0	5,693	
		6 その他営業費用	1	0	1	
	2 営業外費用		20,969	55	21,024	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	19,968	55	20,023	
		2 消費税及び地方消費税	1,000	0	1,000	
		3 雑支出	1	0	1	
	3 特別損失		152	0	152	
		4 過年度損益修正損	152	0	152	
	4 予備費		6,000	0	6,000	
1 予備費		6,000	0	6,000		

令和3年度 国東市水道事業特別会計補正予算実施計画

資本の支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本の支出			384,694	2,824	387,518	
	1 建設改良費		223,111	3,000	226,111	
		1 施設建設費	202,491	0	202,491	
		2 施設改良費	16,011	3,000	19,011	
		3 営業設備費	4,609	0	4,609	
	2 企業債償還金		158,583	△ 176	158,407	
		1 企業債償還金	158,583	△ 176	158,407	
	4 予備費		3,000	0	3,000	
1 予備費		3,000	0	3,000		

令和3年度 国東市水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書
〈間接法〉

(令和3年4月1日から令和4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	△ 32,804
減価償却費	185,954
固定資産除却費	5,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	16
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	2
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 478
長期前受金戻入額	△ 58,945
受取利息及び受取配当金	△ 457
支払利息	20,008
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,195
たな卸資産の増減額 (△は増加)	1,666
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
特定収入額仮払消費税	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,176
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	113,591
利息及び配当金の受取額	457
利息の支払額	△ 20,008
業務活動によるキャッシュ・フロー	94,040

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	△ 201, 190
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国県補助金等による収入	1
負担金による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 201, 188</u>
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	186, 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	△ 158, 406
他会計からの出資による収入	102, 986
リース債務の返済による支出	△ 6, 265
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>124, 315</u>
資金に係る換算差額	0
資金の増加額（又は減少額）	17, 167
資金期首残高	<u>84, 968</u>
資金期末残高	<u><u>102, 135</u></u>

令和3年度 国東市水道事業特別会計補正予算給与費明細書

1. 総括

区分	職員数		給与費				※法定福利費等 (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		9 (0)		25,457	14,261	39,718	12,487	52,205
補正前		9 (0)		25,601	14,115	39,716	12,928	52,644
比較				△ 144	146	2	△ 441	△ 439

※ 法定福利費等については、退職手当組合負担金を含む。

※ () 内は短時間勤務職員で内数。

※ 会計年度任用職員はなし。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	管理職員特別勤務 手当 (千円)	児童手当 (千円)
	補正後	158	738	772	3,000		6,547	2,946		100
補正前	236	198	985	3,000		6,629	2,967		100	
比較	△ 78	540	△ 213			△ 82	△ 21			

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	△ 144	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	△ 144	・異動等
手当	146	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	146	・異動等

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般事務職	技能労務職
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円)	301,850	
	平均給与月額(円)	337,694	
	平均年齢(歳)	38.53	
令和3年1月1日現在	平均給料月額(円)	302,166	
	平均給与月額(円)	336,127	
	平均年齢(歳)	38.78	

(2) 初 任 給

区 分	一般事務職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	154,900	154,900	154,900	154,900
大 学 卒	188,700		188,700	

(3) 級別職員数

区 分	一 般 事 務 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年4月1日現在	7 級	(0)	(0)	7 級	(0)	(0)
	6 級	(0)	(0)	6 級	(0)	(0)
	5 級	3 (0)	50.0 (0)	5 級	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)
	3 級	1 (0)	16.7 (0)	3 級	(0)	(0)
	2 級	1 (0)	16.7 (0)	2 級	(0)	(0)
	1 級	1 (0)	16.6 (0)	1 級	(0)	(0)
	計	6 (0)	100.0 (0)	計	(0)	(0)
令和3年1月1日現在	7 級	(0)	(0)	7 級	(0)	(0)
	6 級	(0)	(0)	6 級	(0)	(0)
	5 級	4 (0)	44.4 (0)	5 級	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)
	3 級	3 (0)	33.4 (0)	3 級	(0)	(0)
	2 級	1 (0)	11.1 (0)	2 級	(0)	(0)
	1 級	1 (0)	11.1 (0)	1 級	(0)	(0)
	計	9 (0)	100.0 (0)	計	(0)	(0)

() 内は、再任用短時間勤務職員で外数

(級別の基準となる職務)

区 分	職務の級	職 務
一般事務職	1 級	主事の職務
	2 級	主任の職務
	3 級	主査の職務
	4 級	副主幹又は係長の職務
	5 級	主幹の職務
	6 級	課長、参事又は課長補佐の職務
	7 級	困難な業務を行う課長又は参事の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	一般事務職	技能労務職	
補 正 後	職 員 数(A)(人)	9	9		
	昇給に係る職員数(B)(人)	8	8		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	8	8	
		6号給(人)			
比 率 (B)／(A) (%)		88.9	88.9		
補 正 前	職 員 数(A)(人)	9	9		
	昇給に係る職員数(B)(人)	8	8		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	8	8	
		6号給(人)			
比 率 (B)／(A) (%)		88.9	88.9		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 事 務 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)			
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (令和3年4月1日現在)			
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)			
代表的な特殊勤務手当の名称			

(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	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
補 正 前	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び応募認定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	退職時 特別昇給	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職者特例措置 (2~45%加算)	無	R3.4.1現在
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職者特例措置 (2~45%加算)	無	R3.4.1現在

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和3年度 国東市水道事業特別会計予定貸借対照表
(令和4年3月31日)
資 産 の 部

(単位：千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ) 土地		74,465	
ロ) 建物	229,276		
減価償却累計額	△ 70,666	158,610	
ハ) 構築物	2,687,003		
減価償却累計額	△ 689,144	1,997,859	
ニ) 機械及び装置	815,715		
減価償却累計額	△ 391,932	423,783	
ホ) 車両運搬具	1,458		
減価償却累計額	△ 859	599	
ヘ) 工具、器具及び備品	16,259		
減価償却累計額	△ 12,406	3,853	
ト) リース資産	0		
減価償却累計額	△ 0	0	
チ) 建設仮勘定		203,024	
有形固定資産合計			2,862,193
(2) 無形固定資産			
イ) 施設利用権		242	
ロ) 電話加入権		288	
ハ) リース資産		24,469	
無形固定資産合計			24,999
(3) 投資その他の資産			
イ) 投資有価証券		0	
ロ) 長期運用委託金		90,000	
投資その他の資産合計			90,000
固定資産合計			2,977,192
2 流動資産			
(1) 現金・預金			102,135
(2) 未収金		39,674	
未収金貸倒引当金	△ 895	38,779	
(3) 貯蔵品			6,990
(4) 前払金			4,600
(5) 仮払金			0
(6) その他流動資産			0
流動資産合計			152,504
資産合計			3,129,696

負債の部

(単位：千円)

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	1,130,184		
ロ) その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		1,130,184	
(2) 他会計借入金			
イ) 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ) その他の長期借入金	<u>0</u>		
他会計借入金合計		0	
(3) 長期リース債務		6,263	
(4) 引当金			
イ) 修繕引当金	0		
ロ) 特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計		<u>0</u>	
固定負債合計			1,136,447

(単位：千円)

4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
i) 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	158,408		
ii) その他の企業債	<u>0</u>		
企業債合計		158,408	
(3) 他会計借入金			
i) 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ii) その他の長期借入金	<u>0</u>		
他会計借入金合計		0	
(4) 短期リース債務		6,264	
(5) 未払金		8,922	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		8,084	
(8) 引当金			
i) 賞与引当金	2,956		
ii) 法定福利費引当金	572		
iii) 修繕引当金	0		
iv) 特別修繕引当金	<u>0</u>		
引当金合計		3,528	
(9) 預り金		<u>2,655</u>	
流動負債合計			187,861
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,304,397	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 379,329</u>	
繰延収益合計			<u>925,068</u>
負債合計			<u><u>2,249,376</u></u>

資 本 の 部

(単位：千円)
1,009,337

6 資本金

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ) 受贈財産評価額

7,206

ロ) 寄附金

0

ハ) 国庫補助金

7,528

ニ) 県補助金

1,092

ホ) 他会計補助金

0

ヘ) 他会計負担金

0

資本剰余金合計

15,826

(2) 利益剰余金

イ) 当年度未処理欠損金

144,843

利益剰余金合計

△ 144,843

剰余金合計

△ 129,017

資本合計

880,320

負債資本合計

3,129,696