

令和 4 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 59 号

令和4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4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			
施設建設費	169,798	7,000	176,798

（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。

収 入

（単位：千円）

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業収益	376,751	138	376,889
第1項 営業収益	311,243	0	311,243
第2項 営業外収益	65,507	138	65,645
第3項 特別利益	1	0	1

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	380,858	△931	379,927
第1項 営業費用	353,420	△1,003	352,417
第2項 営業外費用	21,286	72	21,358
第3項 特別損失	152	0	152
第4項 予備費	6,000	0	6,000

(資本的収入及び支出)

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 120,692千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 16,558千円、過年度分損益勘定留保資金 94,500千円及び当年度分損益勘定留保資金 9,634千円で補てんするものとする。)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。

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	254,072	7,000	261,072
第1項 企業債	121,400	16,000	137,400
第2項 補助金	1	0	1
第4項 出資金	92,671	0	92,671
第5項 工事負担金	40,000	△9,000	31,000

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	374,764	7,000	381,764
第1項 建設改良費	208,884	7,000	215,884
第2項 企業債償還金	162,880	0	162,880
第4項 予備費	3,000	0	3,000

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた企業債を、次のとおり補正する。

(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
水道事業債 水道事業	60,700	証書借入	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れるものについては、利率見直し後の利率)	借入先の貸付条件による。ただし、財政上の都合等により据置期間及び償還期限を短縮し、または繰上償還もしくは低利に借り換えることができる。	68,700	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
過疎対策事業債 水道事業	60,700				68,700			

(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6条 予算第8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	53,473	△1,003	52,470

(他会計からの補助金)

第7条 予算第9条中「283千円」を「257千円」に改める。

令和4年 9月 6日 提 出

国東市長 三河明史

## 予算に関する説明書

1	令和4年度国東市水道事業特別会計補正予算実施計画	4	頁
2	令和4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	6	頁
3	令和4年度国東市水道事業特別会計補正予算給与費明細書	8	頁
4	令和4年度国東市水道事業特別会計予定貸借対照表	13	頁

令和4年度 国東市水道事業特別会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出  
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			376,751	138	376,889	
	1 営業収益		311,243	0	311,243	
		1 給水収益	301,553	0	301,553	
		4 その他の営業収益	9,690	0	9,690	
	2 営業外収益		65,507	138	65,645	
		1 受取利息及び配当金	369	0	369	
		2 他会計補助金	283	△ 26	257	
		3 他会計負担金	8,253	164	8,417	
		5 長期前受金戻入	56,600	0	56,600	
		6 雑収益	2	0	2	
3 特別利益		1	0	1		
	2 過年度損益修正益	1	0	1		

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			380,858	△ 931	379,927	
	1 営業費用		353,420	△ 1,003	352,417	
		1 原水及び浄水費	50,759	△ 608	50,151	
		2 配水及び給水費	67,433	△ 160	67,273	
		3 総係費	58,768	△ 235	58,533	
		4 減価償却費	170,948	0	170,948	
		5 資産減耗費	5,511	0	5,511	
		6 その他営業費用	1	0	1	
	2 営業外費用		21,286	72	21,358	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	17,285	72	17,357	
		2 消費税及び地方消費税	4,000	0	4,000	
		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4年度 国東市水道事業特別会計補正予算実施計画

資本的収入及び支出  
収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			254,072	7,000	261,072	
	1 企業債		121,400	16,000	137,400	
		1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	121,400	16,000	137,400	
	2 補助金		1	0	1	
		1 国県補助金	1	0	1	
	4 出資金		92,671	0	92,671	
		1 他会計出資金	92,671	0	92,671	
5 工事負担金		40,000	△ 9,000	31,000		
	1 工事負担金	40,000	△ 9,000	31,000		

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			374,764	7,000	381,764	
	1 建設改良費		208,884	7,000	215,884	
		1 施設建設費	169,798	7,000	176,798	
		2 施設改良費	36,321	0	36,321	
		3 営業設備費	2,765	0	2,765	
	2 企業債償還金		162,880	0	162,880	
		1 企業債償還金	162,880	0	162,880	
4 予備費		3,000	0	3,000		
	1 予備費	3,000	0	3,000		

令和4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4年4月1日から令和5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	△ 10,961
減価償却費	170,948
固定資産除却費	5,510
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 178
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 22
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 56,600
受取利息及び受取配当金	△ 369
支払利息	17,342
未収金の増減額 (△は増加)	△ 917
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,118
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)	△ 292
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	121,343
利息及び配当金の受取額	369
利息の支払額	△ 17,342
業務活動によるキャッシュ・フロー	104,370



(単位：千円)

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	△ 187,692
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	28,182
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 159,509</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	137,400
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	△ 162,879
他会計からの出資による収入	92,671
リース債務の返済による支出	△ 6,151
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>61,041</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	5,902
資金期首残高	96,592
資金期末残高	<u><u>102,494</u></u>

令和4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)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
補正後		9 (0)	300	25,156	14,265	39,721	12,749	52,470
補正前		9 (0)	300	25,925	14,614	40,839	12,634	53,473
比較				△ 769	△ 349	△ 1,118	115	△ 1,003

※ 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。

職員手当の内訳	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	434	999	575	3,000		6,658	2,454		145
	補正前	158	738	772	3,000		6,812	3,034		100
	比較	276	261	△ 197			△ 154	△ 580		45

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	△ 769	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	△ 769	・異動等△769
職員手当	△ 349	制度改正に伴う増減分	△ 241	・期末手当△241
		その他の増減分	△ 108	・異動等△108

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般事務職	技能労務職
令和4年4月1日現在	平均給料月額(円)	279,466	
	平均給与月額(円)	341,566	
	平均年齢(歳)	35.8	
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	305,133	
	平均給与月額(円)	343,962	
	平均年齢(歳)	39.7	

(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4年4月1日現在	7 級	(0)	(0)	7 級	(0)	(0)
	6 級	1 (0)	16.7 (0)	6 級	(0)	(0)
	5 級	1 (0)	16.7 (0)	5 級	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)
	3 級	2 (0)	33.3 (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4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)	7	7		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	7	7	
		6号給(人)			
比 率 (B)／(A) (%)		77.8	77.8		
補 正 前	職 員 数(A)(人)	9	9		
	昇給に係る職員数(B)(人)	7	7		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	7	7	
		6号給(人)			
比 率 (B)／(A) (%)		77.8	77.8		

(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4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	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
補 正 前	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.450 (2.350)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	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	R4.4.1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	R4.4.1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4年度 国東市水道事業特別会計予定貸借対照表  
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

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	<u>△ 80,365</u>	148,911	
	ハ 構 築 物	2,867,285		
	減価償却累計額	<u>△ 798,725</u>	2,068,560	
	ニ 機 械 及 び 装 置	824,779		
	減価償却累計額	<u>△ 431,674</u>	393,105	
	ホ 車 両 運 搬 具	1,458		
	減価償却累計額	<u>△ 859</u>	599	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	16,255		
	減価償却累計額	<u>△ 12,711</u>	3,544	
	ト 建 設 仮 勘 定		187,601	
	有 形 固 定 資 産 合 計			2,876,785
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		218	
	ロ 電 話 加 入 権		288	
	ハ リ ー ス 資 産		<u>21,927</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			22,433
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金		<u>90,000</u>	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			<u>90,000</u>
	固 定 資 産 合 計			2,989,218
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			102,494
(2)	未 収 金	41,128		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,151</u>	39,977	
(3)	貯 蔵 品			<u>9,442</u>
	流 動 資 産 合 計			151,913
	資 産 合 計			<u>3,141,131</u>

(単位：千円)

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	1,089,438		
	企業債合計		1,089,438	
(2)	長期リース債務		1	
	固定負債合計			1,089,439
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	156,673		
	企業債合計		156,673	
(2)	短期リース債務		6,376	
(3)	未払金		10,409	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	2,454		
	ロ 法定福利費引当金	489		
	引当金合計		2,943	
(5)	預り金		1,705	
	流動負債合計			178,106
5	繰延収益			
	長期前受金		1,343,491	
	収益化累計額		△ 435,138	
	繰延収益合計			908,353
	負債合計			<u>2,175,898</u>



(単位：千円)

資 本 の 部

6	資 本 金			1,067,447
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	7,206		
	ロ 国 庫 補 助 金	7,528		
	ハ 県 補 助 金	<u>1,092</u>		
	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	<u>118,040</u>		
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>△ 118,040</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>△ 102,214</u>
	資 本 合 計			<u>965,233</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>3,141,131</u>