

令和4年度

国東市工業用水道事業特別会計補正予算書

(12月議会・追加分)

第 2 号

議案第 85 号

令和4年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和4年度国東市工業用水道事業特別会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 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 工水事業費用	25,461	151	25,612
第1項 営業費用	21,640	151	21,791
第2項 営業外費用	1,760	0	1,760
第3項 予備費	2,061	0	2,061

（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3条 予算第7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	5,457	151	5,608

令和4年12月13日 提 出

国東市長 三 河 明 史

予算に関する説明書

1	令和4年度国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画	2	頁
2	令和4年度国東市工業用水道事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書	3	頁
3	令和4年度国東市工業用水道事業特別会計補正予算給与費明細書	4	頁
4	令和4年度国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表	9	頁

令和4年度 国東市工業用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 工水事業費用			25,461	151	25,612	
	1 営業費用		21,640	151	21,791	
		1 取水及び送水費	4,136	0	4,136	
		2 配水及び給水費	1,100	0	1,100	
		3 総係費	11,383	151	11,534	
		4 減価償却費	4,894	0	4,894	
		5 資産減耗費	116	0	116	
		6 その他営業費用	11	0	11	
	2 営業外費用		1,760	0	1,760	
		2 消費税及び地方消費税	1,750	0	1,750	
		3 雑支出	10	0	10	
	3 予備費		2,061	0	2,061	
		1 予備費	2,061	0	2,061	

令和4年度 国東市工業用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	2,579
減価償却費	4,894
固定資産除却費	116
賞与引当金の増減額 (△は減少)	278
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	80
長期前受金戻入額	△ 1,413
受取利息及び受取配当金	△ 492
未収金の増減額 (△は増加)	1,194
未払金の増減額 (△は減少)	△ 961
小計	6,275
利息及び配当金の受取額	492
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,767
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	△ 3,364
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,364
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額 (又は減少額)	3,403
資金期首残高	45,645
資金期末残高	49,048

令和4年度 国東市工業用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		2 (0)		2,518	1,557	4,075	1,533	5,608
補正前		2 (0)		2,475	1,510	3,985	1,472	5,457
比較				43	47	90	61	151

※ 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	22		284	400	50	503	278	20	
	補正前	22		284	400	50	476	258	20	
	比較						27	20		

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	43	給与改定に伴う増減分	43	(給与制度改定に伴うもの)
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		
職員手当	47	制度改正に伴う増減分	47	・ 期末勤勉手当27 ・ 賞与引当金繰入額20
		その他の増減分		

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10月1日現在	平均給料月額(円)	170,400	
	平均給与月額(円)	205,390	
	平均年齢(歳)	20.5	
令和4年4月1日現在	平均給料月額(円)	168,900	
	平均給与月額(円)	191,650	
	平均年齢(歳)	20.0	

(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	158,900	158,900	158,900	158,900
大 学 卒	191,700		191,700	

(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10月1日現在	7 級	(0)	(0)	7 級	(0)	(0)
	6 級	(0)	(0)	6 級	(0)	(0)
	5 級	(0)	(0)	5 級	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)
	3 級	(0)	(0)	3 級	(0)	(0)
	2 級	(0)	(0)	2 級	(0)	(0)
	1 級	1 (0)	100.0 (0)	1 級	(0)	(0)
	計	1 (0)	100.0 (0)	計	(0)	(0)
令和4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	(0)	(0)	5 級	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)
	3 級	(0)	(0)	3 級	(0)	(0)
	2 級	(0)	(0)	2 級	(0)	(0)
	1 級	1 (0)	100.0 (0)	1 級	(0)	(0)
	計	1 (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及び参事の職務

(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)	2	2		
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	1	1	
		6号給(人)			
比 率 (B) / (A) (%)		50.0	50.0		
補正前	職 員 数(A) (人)	2	2		
	昇給に係る職員数(B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	1	1	
		6号給(人)			
比 率 (B) / (A) (%)		50.0	50.0		

(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10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)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	有	
補 正 前	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.300 (2.250)	有	
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.400 (2.300)	有	

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(7) 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	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 国東市工業用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		11,216	
	ロ 建 物	3,205		
	減価償却累計額	<u>△ 2,619</u>	586	
	ハ 構 築 物	140,038		
	減価償却累計額	<u>△ 96,788</u>	43,250	
	ニ 機 械 及 び 装 置	118,381		
	減価償却累計額	<u>△ 91,196</u>	27,185	
	ホ その他構築物	25,812		
	減価償却累計額	<u>△ 23,507</u>	2,305	
	ヘ 車 両 運 搬 具	965		
	減価償却累計額	<u>△ 917</u>	48	
	ト 工 具、器 具 及 び 備 品	570		
	減価償却累計額	<u>△ 433</u>	137	
	チ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			84,727
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		<u>57</u>	
	無形固定資産合計			57
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金		<u>120,000</u>	
	投資その他の資産合計			<u>120,000</u>
	固定資産合計			204,784
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		49,048	
(2)	未 収 金		<u>2,002</u>	
	流動資産合計			<u>51,050</u>
	資 産 合 計			<u><u>255,834</u></u>

(単位：円)

負債の部

3	固定負債			
(1)	引当金			
	イ 修繕引当金		9,970	
	固定負債合計		<u>9,970</u>	9,970
4	流動負債			
(1)	未払金		725	
(2)	引当金			
	イ 賞与引当金	278		
	ロ 法定福利費引当金	80		
	引当金合計	<u>358</u>		
	流動負債合計		358	1,083
5	繰延収益			
	長期前受金		79,354	
	収益化累計額		<u>△ 53,559</u>	
	繰延収益合計			<u>25,795</u>
	負債合計			<u><u>36,848</u></u>

資本の部

6	資本金			
(1)	自己資本金		108,697	
	資本金合計			108,697
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	4,836		
	資本剰余金合計	<u>4,836</u>		4,836
(2)	利益剰余金			
	イ 利益積立金	16,520		
	ロ 建設改良積立金	42,618		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	46,315		
	利益剰余金合計	<u>105,453</u>		
	剰余金合計			<u>110,289</u>
	資本合計			<u>218,986</u>
	負債資本合計			<u><u>255,834</u></u>