

令和5年度

国東市水道事業特別会計補正予算書

(9月議会)

第 2 号

議案第 56 号

令和5年度 国東市水道事業特別会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和5年度国東市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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度国東市水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）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。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第1款 水道事業収益	379,687 千円	100 千円	379,787 千円
第1項 営業収益	314,482 千円	0 千円	314,482 千円
第2項 営業外収益	65,204 千円	100 千円	65,304 千円
第3項 特別利益	1 千円	0 千円	1 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	390,131 千円	2,649 千円	392,780 千円
第1項 営業費用	367,770 千円	2,649 千円	370,419 千円
第2項 営業外費用	16,209 千円	0 千円	16,209 千円
第3項 特別損失	152 千円	0 千円	152 千円
第4項 予備費	6,000 千円	0 千円	6,000 千円

(資本的支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中を「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額123,693千円は、過年度分損益勘定留保資金93,600千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,093千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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支 出		
第1款 資本的支出	551,193千円	450千円	551,643千円
第1項 建設改良費	388,709千円	450千円	389,159千円
第2項 企業債償還金	159,484千円	0千円	159,484千円
第4項 予備費	3,000千円	0千円	3,000千円

(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4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	54,508千円	2,649千円	57,157千円

令和5年 9月 5日 提 出

国東市長 松 井 督 治

## 予算に関する説明書

1	令和5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5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	給与費明細書	7 頁
4	令和5年度 国東市水道事業特別会計予定貸借対照表	10 頁

令和5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			379,687	100	379,787	
	1 営業収益		314,482	0	314,482	
		1 給水収益	302,297	0	302,297	
		4 その他の営業収益	12,185	0	12,185	
	2 営業外収益		65,204	100	65,304	
		1 受取利息及び配当金	301	0	301	
		2 他会計補助金	617	0	617	
		3 他会計負担金	7,117	100	7,217	
		5 長期前受金戻入	56,467	0	56,467	
		6 雑収益	2	0	2	
		7 国県補助金	700	0	700	
	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			390,131	2,649	392,780	
	1 営業費用		367,770	2,649	370,419	
		1 原水及び浄水費	57,914	△ 20	57,894	
		2 配水及び給水費	74,395	2,777	77,172	
		3 総係費	59,603	△ 108	59,495	
		4 減価償却費	170,801	0	170,801	
		5 資産減耗費	5,056	0	5,056	
		6 その他営業費用	1	0	1	
	2 営業外費用		16,209	0	16,209	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	15,208	0	15,208	
		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	

資本の支出  
支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本の支出			551,193	450	551,643	
	1 建設改良費		388,709	450	389,159	
		1 施設建設費	342,266	0	342,266	
		2 施設改良費	44,017	0	44,017	
		3 営業設備費	2,426	450	2,876	
	2 企業債償還金		159,484	0	159,484	
		1 企業債償還金	159,484	0	159,484	
	4 予備費		3,000	0	3,000	
		1 予備費	3,000	0	3,000	

令和5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5年4月1日から令和6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	△ 23,052
減価償却費	170,801
固定資産除却費	5,055
賞与引当金の増減額 (△は減少)	9
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	4
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	400
長期前受金戻入額	△ 56,467
受取利息及び受取配当金	△ 301
支払利息	15,193
未収金の増減額 (△は増加)	△ 23,766
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,215
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,871
その他流動負債の増減額 (△は減少)	207
小計	79,997
利息及び配当金の受取額	301
利息の支払額	△ 15,193
業務活動によるキャッシュ・フロー	65,105

(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	△ 362,773
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>△ 362,771</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	335,500
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	△ 159,484
他会計からの出資による収入	92,448
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>262,313</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 35,353
資金期首残高	126,216
資金期末残高	<u><u>90,863</u></u>



## 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	300	27,057	16,396	43,753	13,404	57,157
補正前		9	300	25,697	15,534	41,531	12,977	54,508
比 較				1,360	862	2,222	427	2,649

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、短時間勤務職員について外書

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)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当(千円)	特殊勤務手当 (千円)
	補正後	642	1,034	649	3,000	310		10,731			30
	補正前	434	999	588	3,000	140		10,343			30
	比 較	208	35	61		170		388			
	区 分	休日勤務手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	地域手当 (千円)						
	補正後										
	補正前										
比 較											

### 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	1,360	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	1,360	・異動等1,360
手 当	862	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	862	・異動等862

### 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	
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	305,283		
	平均給与月額 (円)	337,326		
	平均年齢 (歳)	39.8		
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	293,900		
	平均給与月額 (円)	333,111		
	平均年齢 (歳)	38.2		

(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5年4月1日現在	7 級	(0)	(0)	(0)				
	6 級	1	(0)	16.7	6 級	(0)	(0)	(0)
	5 級	2	(0)	33.3	5 級	(0)	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)	(0)
	3 級	1	(0)	16.7	3 級	(0)	(0)	(0)
	2 級	1	(0)	16.7	2 級	(0)	(0)	(0)
	1 級	1	(0)	16.6	1 級	(0)	(0)	(0)
計	6	(0)	100.0	計	(0)	(0)	(0)	
令和5年1月1日現在	7 級	(0)	(0)	(0)				
	6 級	1	(0)	11.1	6 級	(0)	(0)	(0)
	5 級	2	(0)	22.2	5 級	(0)	(0)	(0)
	4 級	(0)	(0)	(0)	4 級	(0)	(0)	(0)
	3 級	4	(0)	44.5	3 級	(0)	(0)	(0)
	2 級	1	(0)	11.1	2 級	(0)	(0)	(0)
	1 級	1	(0)	11.1	1 級	(0)	(0)	(0)
計	9	(0)	100.0	計	(0)	(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	職 員 数 (A) (人)		合 計	一般事務職	技能労務職
	昇給に係る職員数(B) (人)				
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5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	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (2.300)	有	
補正前	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.400 (2.300)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	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	R5.4.1現在
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上

(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5年度 国東市水道事業特別会計予定貸借対照表  
(令和6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>△ 90,375</u>	138,901	
	ハ 構 築 物	2,939,828		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 910,821</u>	2,029,007	
	ニ 機 械 及 び 装 置	889,585		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 463,013</u>	426,572	
	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	16,665		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,556</u>	3,109	
	ト 建 設 仮 勘 定		355,468	
	有 形 固 定 資 産 合 計			3,028,121
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施 設 利 用 権		193	
	ロ 電 話 加 入 権		288	
	ハ リ ー ス 資 産		18,796	
	無 形 固 定 資 産 合 計			19,277
(3)	投 資 其 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金		90,000	
	投 資 其 他 の 資 産 合 計			90,000
	固 定 資 産 合 計			3,137,398
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			90,863
(2)	未 収 金		60,230	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,951</u>	58,279	
(3)	貯 蔵 品			10,596
	流 動 資 産 合 計			159,738
	資 産 合 計			<u>3,297,136</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	1,248,392		
	企業債合計		<u>1,248,392</u>	
	固定負債合計			1,248,392
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	150,968		
	企業債合計		150,968	
(2)	短期リース債務		113	
(3)	未払金		10,234	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	3,018		
	ロ 法定福利費引当金	601		
	引当金合計		3,619	
(5)	預り金		<u>1,865</u>	
	流動負債合計			166,799
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		1,345,173	
(2)	収益化累計額		<u>△ 489,529</u>	
	繰延収益合計			<u>855,644</u>
	負債合計			<u><u>2,270,835</u></u>

(単位：千円)

資 本 の 部

6	資 本 金			1,136,733
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	1,092		
	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	126,258		
	利 益 剰 余 金 合 計		△ 126,258	
	剰 余 金 合 計			△ 110,432
	資 本 合 計			1,026,301
	負 債 資 本 合 計			3,297,136