

令和5年度

国東市工業用水道事業特別会計補正予算書

(9月議会)

第 1 号

議案第 58 号

令和5年度 国東市工業用水道事業特別会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度国東市工業用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。

（収益的支出）

第2条 令和5年度国東市工業用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 工水事業費用 | 25,402 千円 | 47 千円   | 25,449 千円 |
| 第1項 営業費用   | 20,202 千円 | 47 千円   | 20,249 千円 |
| 第2項 営業外費用  | 2,010 千円  | 0 千円    | 2,010 千円  |
| 第3項 予備費    | 3,190 千円  | 0 千円    | 3,190 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。

| （科 目）     | （既決予定額）  | （補正予定額） | （計）      |
|-----------|----------|---------|----------|
| (1) 職員給与費 | 6,061 千円 | 47 千円   | 6,108 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年度国東市工業用水道事業特別会計補正予算実施計画       | 2 | 頁 |
| 2 | 令和5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5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5年度国東市工業用水道事業特別会計予定貸借対照表        | 7 | 頁 |

令和5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 工水事業費用 |         |              | 25,402 | 47    | 25,449 |     |
|          | 1 営業費用  |              | 20,202 | 47    | 20,249 |     |
|          |         | 1 取水及び送水費    | 4,968  | 0     | 4,968  |     |
|          |         | 2 配水及び給水費    | 1,100  | 0     | 1,100  |     |
|          |         | 3 総係費        | 8,749  | 47    | 8,796  |     |
|          |         | 4 減価償却費      | 5,130  | 0     | 5,130  |     |
|          |         | 5 資産減耗費      | 244    | 0     | 244    |     |
|          |         | 6 その他営業費用    | 11     | 0     | 11     |     |
|          | 2 営業外費用 |              | 2,010  | 0     | 2,010  |     |
|          |         | 2 消費税及び地方消費税 | 2,000  | 0     | 2,000  |     |
|          |         | 3 雑支出        | 10     | 0     | 10     |     |
|          | 3 予備費   |              | 3,190  | 0     | 3,190  |     |
|          |         | 1 予備費        | 3,190  | 0     | 3,190  |     |

令和5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              | 3,807   |
| 減価償却費               | 5,130   |
| 固定資産除却費             | 244     |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)    | 268     |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 52      |
| 長期前受金戻入額            | △ 1,413 |
| 受取利息及び受取配当金         | △ 401   |
| 未収金の増減額 (△は増加)      | 1,028   |
| 未払金の増減額 (△は減少)      | △ 673   |
| 小計                  | 8,042   |
| 利息及び配当金の受取額         | 401     |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー    | 8,443   |
| 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      | △ 8,500 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △ 8,500 |
| 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)       | △ 57    |
| 資金期首残高              | 53,984  |
| 資金期末残高              | 53,927  |

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総括

| 区 分 | 職 員 数      |            | 給 与 費       |             |             |           | 法定福利費等<br>(千円) | 合 計<br>(千円) |
|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------|
|     | 特別職<br>(人) | 一般職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円) | 手 当<br>(千円) | 計<br>(千円) |                |             |
| 補正後 |            | 2          |             | 2,663       | 1,869       | 4,532     | 1,576          | 6,108       |
| 補正前 |            | 2          |             | 2,653       | 1,864       | 4,517     | 1,544          | 6,061       |
| 比 較 |            |            |             | 10          | 5           | 15        | 32             | 47          |

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<br>内 訳 | 区 分 | 扶養手当<br>(千円)   | 住居手当<br>(千円)   | 通勤手当<br>(千円)   | 時間外勤務<br>手当 (千円) | 児童手当<br>(千円) | 管理職手当<br>(千円) | 期末勤勉手当<br>(千円) | 宿日直手当<br>(千円) | 管理職員特別<br>勤務手当(千円) | 特殊勤務手当<br>(千円) |
|--------------|-----|----------------|----------------|----------------|------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|
|              | 補正後 | 16             | 3              | 289            | 400              |              | 70            | 1,071          |               | 20                 |                |
|              | 補正前 | 22             |                | 285            | 400              |              | 70            | 1,067          |               | 20                 |                |
|              | 比 較 | △ 6            | 3              | 4              |                  |              |               | 4              |               |                    |                |
| 手 当 の<br>内 訳 | 区 分 | 休日勤務手当<br>(千円) | 夜間勤務手当<br>(千円) | 単身赴任手当<br>(千円) | 地域手当<br>(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<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) | 説 明 | 備 考    |
|-----|-------------|-----------------|-----|--------|
| 給 料 | 10          | 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         | 10  | ・異動等10 |
| 手 当 | 5           | 制度改正に伴う増減分      |     |        |
|     |             | その他の増減分         | 5   | ・異動等5  |

### 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<br>(円) | 平均給与月額<br>(円) | 平均年齢<br>(歳) |  |
| 令和5年4月1日現在 | 173,130       | 198,674       | 21.0        |  |
|            |               |               |             |  |
|            |               |               |             |  |
| 令和5年1月1日現在 | 174,000       | 199,544       | 20.8        |  |
|            |               |               |             |  |
|            |               |               |             |  |

(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   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 6 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 5 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 5 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 4 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 4 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 3 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 3 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 2 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 2 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 1 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 1 級   | 1      | (0)    | 100.0 | (0)   | (0)    | (0)    | (0) |
| 計          | 1     | (0)    | 100.0  | (0)   | 計     | (0)    | (0)    | (0) |
| 令和5年1月1日現在 | 7 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 6 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 6 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 5 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 5 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 4 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 4 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 3 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 3 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 2 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 2 級   | (0)    | (0)    | (0)   | 1 級   | (0)    | (0)    | (0) |
|            | 1 級   | 1      | (0)    | 100.0 | (0)   | (0)    | (0)    | (0) |
| 計          | 1     | (0)    | 100.0  | (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)   |        | 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(%)<br>(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<br>(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<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(2.300) | 有                   |     |
| 補正前     | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(2.300) | 有                   |     |
| 一般会計の制度 | 2.200<br>(1.150) | 2.200<br>(1.150) | 4.400<br>(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<br>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<br>(2~45%加算) | 無           | R5.4.1現在 |
| 一般会計の制度<br>(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 国東市工業用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                 |                 | 11,216         |                       |
| ロ   | 建 物                 | 3,205           |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>△ 2,691</u>  | 514            |                       |
| ハ   | 構 築 物               | 139,924         |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>△ 99,525</u> | 40,399         |                       |
| ニ   | 機 械 及 び 装 置         | 121,130         |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>△ 90,083</u> | 31,047         |                       |
| ホ   | そ の 他 構 築 物         | 25,812          |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>△ 23,536</u> | 2,276          |                       |
| ヘ   | 車 両 運 搬 具           | 1,600           |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>0</u>        | 1,600          |                       |
| ト   | 工 具、器 具 及 び 備 品     | 570             |                |                       |
|     | 減 価 償 却 累 計 額       | <u>△ 466</u>    | 104            |                       |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計     |                 |                | 87,156                |
| (2) | 無 形 固 定 資 産         |                 |                |                       |
| イ   | 電 話 加 入 権           |                 | <u>46</u>      |                       |
|     | 無 形 固 定 資 産 合 計     |                 |                | 46                    |
| (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         |                 |                | 207,202               |
| 2   | 流 動 資 産             |                 |                |                       |
| (1) | 現 金 預 金             |                 | 53,927         |                       |
| (2) | 未 収 金               |                 | <u>2,002</u>   |                       |
|     | 流 動 資 産 合 計         |                 |                | <u>55,929</u>         |
|     | 資 産 合 計             |                 |                | <u><u>263,131</u></u> |

(単位：千円)

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     |     |          | 9,970  |
| 4   | 流動負債       |     |          |        |
| (1) | 未払金        |     | 725      |        |
| (2) | 引当金        |     |          |        |
|     | イ 賞与引当金    | 268 |          |        |
|     | ロ 法定福利費引当金 | 52  |          |        |
|     | 引当金合計      |     | 320      |        |
|     | 流動負債合計     |     |          | 1,045  |
| 5   | 繰延収益       |     |          |        |
|     | 長期前受金      |     | 79,354   |        |
|     | 収益化累計額     |     | △ 54,972 |        |
|     | 繰延収益合計     |     |          | 24,382 |
|     | 負債合計       |     |          | 35,397 |

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       |        | 4,836   |         |
| (2) | 利益剰余金         |        |         |         |
|     | イ 利益積立金       | 18,710 |         |         |
|     | ロ 建設改良積立金     | 45,118 |         |         |
|     | ハ 当年度未処分利益剰余金 | 50,373 |         |         |
|     | 利益剰余金合計       |        | 114,201 |         |
|     | 剰余金合計         |        |         | 119,037 |
|     | 資本合計          |        |         | 227,734 |
|     | 負債資本合計        |        |         | 263,131 |