

令和5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 83 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2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2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	25,449 千円	252 千円	25,701 千円
第1項 営業費用	20,249 千円	252 千円	20,501 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	6,108 千円	252 千円	6,360 千円

令和5年12月12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	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			25,449	252	25,701	
	1 営業費用		20,249	252	20,501	
		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	8,796	252	9,048	
		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	3,556
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)	287
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	56
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	<u>7,814</u>
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	<u>8,215</u>
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	<u>△ 8,500</u>
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	<u>0</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 285
資金期首残高	53,984
資金期末残高	<u><u>53,699</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		2		2,796	1,957	4,753	1,607	6,360
補正前		2		2,663	1,869	4,532	1,576	6,108
比 較				133	88	221	31	252

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	16	3	289	400		70	1,159			20
	補正前	16	3	289	400		70	1,071			20
	比 較							88			
	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	133	給与改定に伴う増減分	133	
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		
手 当	88	制度改正に伴う増減分	88	・期末勤勉手当70 ・賞与引当金繰入額18
		その他の増減分		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

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)	平均年齢 (歳)	
令和5年10月1日現在	190,200	213,050	21.5	
令和5年4月1日現在	173,130	198,674	21.0	

(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	170,900	170,900	170,900	170,900
大 学 卒	202,400		202,400	

(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10月1日現在	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)	(0)
計	1	(0)	100.0	(0)	(0)	
令和5年4月1日現在	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)	(0)
計	1	(0)	100.0	(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	課長補佐の職務
	7 級	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)	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5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	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.500 (2.350)	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)	2.300 (1.200)	4.500 (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	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 其 他 の 資 産			
	イ 長 期 運 用 委 託 金		<u>120,000</u>	
	投 資 其 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		53,699	
(2)	未 収 金		<u>2,002</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>55,701</u>
	資 産 合 計			<u><u>262,903</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		<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	287		
	ロ 法定福利費引当金	56		
	引当金合計		343	
	流動負債合計			1,068
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		<u>24,382</u>	24,382
	負債合計			<u>35,420</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		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	50,122		
	利益剰余金合計		<u>113,950</u>	
	剰余金合計			<u>118,786</u>
	資本合計			<u>227,483</u>
	負債資本合計			<u>262,903</u>