

第27号議案

令和5年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第3号）



第27号議案

令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第3号)

(総 則)

第1条 令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算(第3号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和5年度愛南町上水道事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のように改める。

	(既決予定量)	(補正予定量)	(変更予定量)
(1) 年間総給水量	2,131,000m <sup>3</sup>	△16,000m <sup>3</sup>	2,115,000m <sup>3</sup>
(2) 一日平均給水量	5,830m <sup>3</sup>	△40m <sup>3</sup>	5,790m <sup>3</sup>
(3) 主要な建設改良事業	389,202千円	△40,347千円	348,855千円

(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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 水道事業収益	740,836千円	△19,920千円	720,916千円
第1項 営 業 収 益	470,750千円	△7,200千円	463,550千円
第2項 営 業 外 収 益	270,084千円	△13,533千円	256,551千円
第3項 特 別 利 益	2千円	813千円	815千円
支 出			
第1款 水道事業費用	740,836千円	△19,920千円	720,916千円
第1項 営 業 費 用	696,334千円	△20,049千円	676,285千円
第2項 営 業 外 費 用	41,201千円	1千円	41,202千円
第3項 特 別 損 失	501千円	128千円	629千円

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額287,761千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,007千円及び過年度分損益勘定留保資金258,754千円」を「不足する額251,214千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額29,061千円及び過年度分損益勘定留保資金222,153千円」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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
収 入			
第1款 資本的収入	350,238千円	△3,800千円	346,438千円
第2項 負 担 金	3,300千円	△3,300千円	0千円
第3項 補 助 金	15,000千円	△500千円	14,500千円
支 出			
第1款 資本的支出	637,999千円	△40,347千円	597,652千円
第1項 建 設 改 良 費	389,531千円	△40,347千円	349,184千円

(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5条 予算第6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	78,935 千円	△ 68 千円	78,867 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第7条中「183,136千円」を「180,136千円」に改める。

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 予算第8条中「18,214千円」を「17,214千円」に改める。

令和6年3月8日提出

愛南町長 清水 雅 文

# 予算に関する説明書



令和5年度愛南町上水道事業会計補正予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業収益		740,836	△ 19,920	720,916	
	1	営業収益	470,750	△ 7,200	463,550	
		1 給水収益	455,000	△ 7,000	448,000	
		4 その他の営業収益	526	△ 200	326	
	2	営業外収益	270,084	△ 13,533	256,551	
		2 他会計補助金	183,136	△ 3,000	180,136	
		3 長期前受金戻入	73,023	△ 1,023	72,000	
		5 雑収益	2,438	490	2,928	
		6 消費税及び地方消費税還付金	11,212	△ 10,000	1,212	
	3	特別利益	2	813	815	
		2 過年度損益修正益	1	813	814	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		740,836	△ 19,920	720,916	
	1	営業費用	696,334	△ 20,049	676,285	
		1 原水及び浄水費	142,332	△ 9,444	132,888	
		2 配水及び給水費	152,673	△ 6,746	145,927	
		4 総係費	52,052	△ 474	51,578	
		5 減価償却費	331,722	△ 194	331,528	
		6 資産減耗費	17,300	△ 3,191	14,109	
	2	営業外費用	41,201	1	41,202	
		2 消費税及び地方消費税	0	1	1	
	3	特別損失	501	128	629	
		4 過年度損益修正損	500	128	628	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的收入		350,238	△ 3,800	346,438	
	2	負担金	3,300	△ 3,300	0	
		2 一般会計負担金	3,300	△ 3,300	0	
	3	補助金	15,000	△ 500	14,500	
		1 国庫補助金	15,000	△ 500	14,500	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本的支出		637,999	△ 40,347	597,652	
	1	建設改良費	389,531	△ 40,347	349,184	
		1 建設改良費	389,202	△ 40,347	348,855	



## 令和5年度愛南町上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益(△は純損失)	△ 34,239,000
	減価償却費	331,528,000
	固定資産除却費	13,609,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 60,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 203,000
	長期前受金戻入額	△ 72,000,000
	受取利息及び受取配当金	△ 275,000
	支払利息	40,900,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 100,895,018
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 7,400
	小計	178,357,582
	利息及び配当金の受取額	275,000
	利息の支払額	△ 40,900,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	137,732,582
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	△ 317,445,000
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	国庫補助金等による収入	14,500,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 302,944,000
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	255,600,000
	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	△ 248,468,000
	他会計からの出資による収入	86,337,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	93,469,000
	資金増加(減少)額	△ 71,742,418
	資金期首残高	949,821,937
	資金期末残高	878,079,519

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

区 分					職員数		給 与 費				法定 福利費 (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	損支	益弁	勘職	定員		12		43,021	22,739	65,760	13,107	78,867
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		43,021	22,859	65,880	13,055	78,935
比較	損支	益弁	勘職	定員					△ 120	△ 120	52	△ 68

※ 総括の職員数は、会計年度任用職員を含む。

※ 法定福利費から職員退職手当市町負担金7,644千円は除いている。

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	1,416	888	481	72	2,300		360	9,663	7,559	
	補正前	1,416	888	481	72	2,700		360	9,605	7,337	
	比較					△ 400			58	222	

### ア 会計年度任用職員以外の職員

### 損益勘定支弁職員

区 分					職員数		給 与 費				法定 福利費 (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	損支	益弁	勘職	定員		11		40,509	21,911	62,420	12,455	74,875
補正前	損支	益弁	勘職	定員		11		40,509	22,171	62,680	12,431	75,111
比較	損支	益弁	勘職	定員					△ 260	△ 260	24	△ 236

手当の内訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時間外勤 務 手 当	管理職 特 勤	管理職 手 当	期末手当	勤勉手当	その他 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補正後	1,416	888	457	72	2,200		360	9,104	7,414	
	補正前	1,416	888	457	72	2,600		360	9,041	7,337	
	比較					△ 400			63	77	

### イ 会計年度任用職員

区 分					職員数		給 与 費				法定 福利費 (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	損支	益弁	勘職	定員		1		2,512	828	3,340	652	3,992
補正前	損支	益弁	勘職	定員		1		2,512	688	3,200	624	3,824
比較	損支	益弁	勘職	定員					140	140	28	168

手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤	期末手当	勤勉手当	その他 手 当					
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)					
	補正後	24	100	559	145						
	補正前	24	100	564							
	比較			△ 5	145						

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 (千円)	備 考
給 料		給与改定に伴う 増減分			給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.37% 本年度 給料の改定率 1.35% 給与改定の実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う 増加分			平均昇給率 1.47%(昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 9人
		その他の増減分			職員の異動の状況 現に在職する(その他)(計) 採用退職の状況 職 員 数 採 用 0人 本年度 12人 0人 12人 退 職 0人 前年度 11人 0人 11人 その他 1人 増 減 1人 0人 1人
手 当	△ 120	その他の増減分	△ 120	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 △ 400 管理職手当 期末手当 58 勤勉手当 222	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
補 正 後	平均給料月額(円)	309,133
	平均給与月額(円)	332,769
	平均年齢(歳)	44.01
補 正 前	平均給料月額(円)	305,567
	平均給与月額(円)	329,204
	平均年齢(歳)	43.10

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	169,762	169,762
大学卒	192,893	192,893

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
補 正 後	1 級	2	18.2
	2 級	1	9.1
	3 級	3	27.3
	4 級	4	36.3
	5 級	1	9.1
	6 級		
	計	11	100.0
補 正 前	1 級	3	27.3
	2 級		
	3 級	3	27.3
	4 級	4	36.3
	5 級	1	9.1
	6 級		
	計	11	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
一般行政職	主事	主査	係長・主任	課長補佐	課長	総括課長

## (4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	9	9
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		
補正前	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号級 (人)		
		4号級 (人)	9	9
		6号級 (人)		
		8号級 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0.11	0.11
支給対象職員の比率 (%) (令和6年3月1日現在)	36.36	36.36
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,500	1,500
代表的な特殊勤務手当の名称	水道事務手当	

## (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	2.300	4.50	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.200	2.200	4.40	5%~15%(係長級以上)	
一般会計の 制度	2.200	2.300	4.50	5%~15%(係長級以上)	

## (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	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2~20%加算)	

## (8) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	—
住居手当	同	—
通勤手当	同	—

令和5年度愛南町上水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		260,328,047	
	イ 建 物	327,944,745		
	減価償却累計額	<u>△ 154,667,917</u>		173,276,828
	ウ 構 築 物	11,021,680,352		
	減価償却累計額	<u>△ 5,703,051,603</u>		5,318,628,749
	エ 機 械 及 び 装 置	4,599,008,777		
	減価償却累計額	<u>△ 3,431,798,913</u>		1,167,209,864
	オ 車 両 運 搬 具	9,188,437		
	減価償却累計額	<u>△ 8,729,015</u>		459,422
	カ 工 具、器 具 及 び 備 品	36,085,315		
	減価償却累計額	<u>△ 31,528,121</u>		4,557,194
	キ 量 水 器	27,750,735		
	減価償却累計額	<u>△ 13,804,084</u>		13,946,651
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建 設 仮 勘 定		<u>59,764,834</u>	
	有形固定資産合計			<u>6,998,909,454</u>
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア 電 話 加 入 権			145,600
	イ ダ ム 使 用 権	957,864,347		
	減価償却累計額	<u>△ 782,575,766</u>		<u>175,288,581</u>
	無形固定資産合計			<u>175,434,181</u>
	固 定 資 産 合 計			<u>7,174,343,635</u>
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			878,079,519
(2)	未 収 金		63,340,488	
	未収金貸倒引当金		<u>△ 2,346,000</u>	60,994,488
(3)	貯 蔵 品			17,560,691
	流 動 資 産 合 計			<u>956,634,698</u>
	資 産 合 計			<u><u>8,130,978,333</u></u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,986,815,314</u>		
	企業債合計		2,986,815,314	
	固定負債合計			2,986,815,314
4	流動負債			
(1)	企業債			
	ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>240,775,853</u>		
	企業債合計		240,775,853	
(2)	未払金		40,831,000	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	<u>6,750,000</u>		
	引当金合計		6,750,000	
	流動負債合計			288,356,853
5	繰延収益			
	長期前受金		3,903,014,624	
	収益化累計額		<u>△ 2,699,062,922</u>	
	繰延収益合計			<u>1,203,951,702</u>
	負債合計			<u><u>4,479,123,869</u></u>

資本の部

6	資本金			3,337,348,246
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 国庫補助金	20,459,146		
	イ 県費補助金	16,709,917		
	ウ 受贈財産評価額	171,254		
	エ 工事負担金	3,939,380		
	オ その他資本剰余金	<u>38,236,682</u>		
	資本剰余金合計		79,516,379	
(2)	利益剰余金			
	ア 減債積立金	96,600,000		
	イ 利益積立金	10,000,000		
	ウ 建設改良積立金	126,000,000		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,389,839</u>		
	利益剰余金合計		<u>234,989,839</u>	
	剰余金合計			<u>314,506,218</u>
	資本合計			<u><u>3,651,854,464</u></u>
	負債資本合計			<u><u>8,130,978,333</u></u>

収益的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 水道事業収益

1 項 営業収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
1 給水収益	455,000	△ 7,000	448,000	1 水道料金	△ 7,000	水道使用料金	△ 7,000
4 その他の営業収 益	526	△ 200	326	1 材料売却収益	△ 100	水道用材料売却 収益	△ 100
				2 手数料	△ 100	竣工検査手数料	△ 100

1 款 水道事業収益

2 項 営業外収益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 他会計補助金	183,136	△ 3,000	180,136	1 他会計補助金	△ 3,000	他会計補助金	△ 3,000
3 長期前受金戻入	73,023	△ 1,023	72,000	1 補助金	△ 215	県補助金	△ 215
				2 受贈財産評価 額	△ 35	受贈財産評価額	△ 35
				4 工事負担金	△ 239	工事負担金	△ 239
				5 加入金	△ 81	加入金	△ 81
				6 その他長期前 受金	△ 453	その他長期前受 金	△ 453
5 雑収益	2,438	490	2,928	2 加入金	△ 110	新規加入金	△ 110
				3 その他雑収益	600	取替量水器評価 額	600
6 消費税及び地方 消費税還付金	11,212	△ 10,000	1,212	1 消費税及び地方 消費税還付金	△ 10,000	消費税及び地方 消費税還付額	△ 10,000

1 款 水道事業収益

3 項 特別利益

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考	
				区 分	金額		
2 過年度損益修正 益	1	813	814	1 過年度損益修 正益	813	過年度損益修正 益	813



## 支 出

## 1 款 水道事業費用

## 1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	節		備 考
				区 分	金 額	
1 原水及び浄水費	142,332	△ 9,444	132,888	3 賞与引当金繰入額	192	期末手当分 10 勤勉手当分 10 法定福利分 4 任用職期末手当分 △ 5 任用職勤勉手当分 145 任用職法定福利分 28
				18 委託料	△ 530	浄水施設草刈業務 △ 260 膜処理施設保守点検業務 △ 140 膜モジュール薬品洗浄業務 △ 130
				26 動力費	△ 9,606	電気代 浄水施設 △ 9,606
				27 薬品費	500	次亜塩素酸ソーダ 200
						パック 300
2 配水及び給水費	152,673	△ 6,746	145,927	2 手当	△ 400	時間外勤務手当 △ 400
				3 賞与引当金繰入額	64	期末手当分 27 勤勉手当分 26 法定福利分 11
				18 委託料	△ 1,010	上水道施設草刈業務 △ 370 旧簡易水道施設草刈業務 △ 200 水道管路図保守業務 △ 160 漏水調査委託業務 △ 280
				21 修繕費	△ 1,500	量水器出庫 △ 500
						電子式量水器 △ 1,000
26 動力費	△ 3,900	電気代 配水施設 △ 3,900				

支 出

1 款 水道事業費用

1 項 営業費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
4 総係費	52,052	△ 474	51,578	2 手当	17	勤勉手当 17
				3 賞与引当金繰 入額	59	期末手当分 26
						勤勉手当分 24
						法定福利分 9
18 委託料	△ 700	検針委託料 △ 200 水道業務システム保守業務 △ 300 公営企業会計アドバイザリ業務 △ 100 企業会計システム追加支援業務 △ 100				
19 手数料	150	利用手数料（コンビニ収納） 150				
5 減価償却費	331,722	△ 194	331,528	1 有形固定資産 減価償却費	△ 194	構築物 △ 100 工具器具及び備品 △ 100 量水器 6
6 資産減耗費	17,300	△ 3,191	14,109	1 固定資産除却 費	△ 2,891	固定資産除却費 △ 2,891
				2 たな卸資産減 耗費	△ 300	たな卸資産減耗費 △ 300

支 出

1 款 水道事業費用

2 項 営業外費用

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
2 消費税及び地方 消費税	0	1	1	1 消費税及び地 方消費税	1	消費税及び地方 消費税納付額 1

1 款 水道事業費用

3 項 特別損失

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
4 過年度損益修正 損	500	128	628	1 過年度損益修 正損	128	国庫補助金返還 金（消費税分） 128

資本的収入及び支出の見積基礎

収 入

1 款 資本的収入

2 項 負担金

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
2 一般会計負担金	3,300	△ 3,300	0	1 一般会計負担 金	△ 3,300	消火栓設置負担 金 △ 3,300

1 款 資本的収入

3 項 補助金

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 国庫補助金	15,000	△ 500	14,500	1 国庫補助金	△ 500	生活基盤施設耐 震化交付金 △ 500

支 出

1 款 資本的支出

1 項 建設改良費

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 建設改良費	389,202	△ 40,347	348,855	18 委託料	△ 4,830	上水道老朽化更新事業実施測量設計業務 1,000 内海地区送配水管移設事業実施測量設計業務 △ 5,830
				24 工事請負費	△ 35,517	城辺浄水場遠方監視システム更新工事 △ 6,724 城辺浄水場計装設備機器更新工事 △ 579 久保地区配水管布設替工事 △ 2,465 一本松地区配水管布設替工事 △ 10,000 平山地区配水管布設替工事 △ 7,000 樽見地区配水管布設替工事 △ 3,597 消火栓設置工事 △ 3,300 中町浄水場UF膜モジュール取替工事 △ 1,430 城辺浄水場中央監視装置更新工事 △ 110 中町浄水場エアー弁更新工事 △ 220 稲津浄水場浄水濁度計更新工事 △ 92