

第20号議案

令和4年度

愛南町上水道事業会計補正予算（第4号）

第20号議案

令和4年度愛南町上水道事業会計補正予算(第4号)

(総 則)

第1条 令和4年度愛南町上水道事業会計補正予算(第4号)は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 令和4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	2,228,000m ³	△73,000m ³	2,155,000m ³
(2) 一日平均給水量	6,100m ³	△200m ³	5,900m ³
(3) 主要な建設改良事業	285,244千円	△15,405千円	269,839千円

(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	784,695千円	△16,214千円	768,481千円
第1項 営 業 収 益	483,132千円	△20,247千円	462,885千円
第2項 営 業 外 収 益	301,561千円	4,033千円	305,594千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	784,695千円	△16,214千円	768,481千円
第1項 営 業 費 用	732,220千円	△10,441千円	721,779千円
第2項 営 業 外 費 用	49,174千円	△5,773千円	43,401千円

(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276,277千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額23,427千円及び過年度分損益勘定留保資金252,850千円」を「不足する額262,553千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,635千円及び過年度分損益勘定留保資金240,918千円」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	241,952千円	△1,290千円	240,662千円
第2項 負 担 金	2,310千円	△1,290千円	1,020千円
	支 出		
第1款 資本的支出	518,229千円	△15,014千円	503,215千円
第1項 建 設 改 良 費	285,894千円	△15,405千円	270,489千円
第3項 補 助 金 返 還 金	0千円	391千円	391千円

(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	80,575 千円	△ 5,965 千円	74,610 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第7条中「222,995千円」を「224,995千円」に改める。

(たな卸資産の購入限度額)

第7条 予算第8条中「13,995千円」を「14,495千円」に改める。

令和5年3月6日提出

愛南町長 清水 雅 文

予算に関する説明書

令和4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		784,695	△ 16,214	768,481	
	1	営業収益	483,132	△ 20,247	462,885	
		1 給水収益	475,000	△ 20,000	455,000	
		2 受託工事収益	310	△ 40	270	
		4 その他の営業収益	522	△ 207	315	
	2	営業外収益	301,561	4,033	305,594	
		2 他会計補助金	222,995	2,000	224,995	
		5 雑収益	2,630	△ 526	2,104	
		6 消費税及び地方消費税還付金	0	2,559	2,559	

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		784,695	△ 16,214	768,481	
	1	営業費用	732,220	△ 10,441	721,779	
		1 原水及び浄水費	124,864	33	124,897	
		2 配水及び給水費	130,901	△ 5,207	125,694	
		4 総係費	135,357	△ 6,277	129,080	
		5 減価償却費	334,222	1,010	335,232	
	2	営業外費用	49,174	△ 5,773	43,401	
		2 消費税及び地方消費税	5,773	△ 5,773	0	

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		241,952	△ 1,290	240,662	
	2	負担金	2,310	△ 1,290	1,020	
		2 一般会計負担金	2,310	△ 1,290	1,020	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	資本の支出		518,229	△ 15,014	503,215	
	1	建設改良費	285,894	△ 15,405	270,489	
		1 建設改良費	285,244	△ 15,405	269,839	
	3	補助金返還金	0	391	391	
		1 国庫補助金返還金	0	391	391	

令和4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4年4月1日から令和5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)	△ 38,752,000
	減価償却費	335,232,000
	固定資産除却費	6,600,000
	賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 327,000
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 1,200,000
	長期前受金戻入額	△ 75,636,000
	受取利息及び受取配当金	△ 300,000
	支払利息	43,100,000
	未収金の増減額(△は増加)	△ 6,164,000
	貯蔵品の増減額(△は増加)	△ 111,650
	前払金の増減額(△は増加)	5,000,000
	未払金の増減額(△は減少)	△ 27,042,403
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 3,642,080
	小計	236,756,867
	利息及び配当金の受取額	300,000
	利息の支払額	△ 43,100,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	193,956,867
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	△ 335,334,000
	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	22,500,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,020,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 311,813,000
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	213,500,000
	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	△ 232,335,000
	他会計からの出資による収入	81,941,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	63,106,000
	資金増加(減少)額	△ 54,750,133
	資金期首残高	873,346,057
	資金期末残高	818,595,924

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		11		40,663	21,494	62,157	12,453	74,610
補正前	損支	益弁	勘職	定員		12		43,713	23,215	66,928	13,647	80,575
比較	損支	益弁	勘職	定員		△ 1		△ 3,050	△ 1,721	△ 4,771	△ 1,194	△ 5,965

※ 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7,880千円は除いている。

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		1,674	1,146	326	72	2,700			8,914	6,662	
補正前		1,872	1,182	326	72	2,700		360	9,518	7,185	
比較		△ 198	△ 36					△ 360	△ 604	△ 523	

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		10		38,289	20,881	59,170	11,856	71,026
補正前	損支	益弁	勘職	定員		11		41,339	22,612	63,951	13,051	77,002
比較	損支	益弁	勘職	定員		△ 1		△ 3,050	△ 1,731	△ 4,781	△ 1,195	△ 5,976

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		1,674	1,146	302	72	2,600			8,425	6,662	
補正前		1,872	1,182	302	72	2,600		360	9,039	7,185	
比較		△ 198	△ 36					△ 360	△ 614	△ 523	

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		2,374	613	2,987	597	3,584
補正前	損支	益弁	勘職	定員		1		2,374	603	2,977	596	3,573
比較	損支	益弁	勘職	定員					10	10	1	11

手当の内訳	区 分	通勤手当	時間外勤	期末手当	その他 手 当						
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)						
補正後		24	100	489							
補正前		24	100	479							
比較				10							

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	△ 3,050	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 - % 本年度 給料の改定率 0.37% 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う 増加分			平均昇給率 1.02%(昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 1月 9人
		その他の増減分	△ 3,050	△ 3,050	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 - 人 本年度 12人 △1人 11人 退 職 - 人 前年度 12人 -人 -人 その他 △1人 増 減 -人 △1人 △1人
手 当	△ 1,721	その他の増減分	△ 1,721	扶養手当 △ 198 住居手当 △ 36 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 △ 360 期末手当 △ 604 勤勉手当 △ 523	

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)	309,881
	平均給与月額(円)	333,391
	平均年齢(歳)	44.02
補 正 前	平均給料月額(円)	312,275
	平均給与月額(円)	340,420
	平均年齢(歳)	44.77

(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	157,599	157,599
大学卒	181,219	181,219

(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	20.0
	2 級		
	3 級	3	30.0
	4 級	5	50.0
	5 級		
	6 級		
	計	10	100.0
補 正 前	1 級	2	18.2
	2 級		
	3 級	3	27.3
	4 級	5	45.4
	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)	10	10	
	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) (%)	90.0	90.0		
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5年3月1日現在)	40.00	40.00
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	2.150	2.250	4.40	5%~15%(係長級以上)	
補正前	2.150	2.250	4.40	5%~15%(係長級以上)	
一般会計 の制度	2.150	2.250	4.40	5%~15%(係長級以上)	

(7) 定年退職及び勲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4年度愛南町上水道事業予定貸借対照表

(令和5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	地	260,328,047	
	イ 建物		327,944,745	
		減価償却累計額	<u>△ 147,890,321</u>	180,054,424
	ウ 構築物		10,892,269,773	
		減価償却累計額	<u>△ 5,570,586,798</u>	5,321,682,975
	エ 機械及び装置		4,503,735,141	
		減価償却累計額	<u>△ 3,313,814,484</u>	1,189,920,657
	オ 車両運搬具		9,188,437	
		減価償却累計額	<u>△ 8,769,595</u>	418,842
	カ 工具、器具及び備品		35,856,315	
		減価償却累計額	<u>△ 27,074,502</u>	8,781,813
	キ 量水器		27,698,335	
		減価償却累計額	<u>△ 13,779,896</u>	13,918,439
	ク その他有形固定資産			737,865
	ケ 建設仮勘定			<u>46,852,975</u>
	有形固定資産合計			7,022,696,037
	(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>△ 764,376,343</u>	<u>193,488,004</u>
	無形固定資産合計			<u>193,633,604</u>
	固定資産合計			7,216,329,641
2	流動資産			
	(1) 現金・預金			818,595,924
	(2) 未収金		60,372,060	
		未収金貸倒引当金	<u>△ 2,262,000</u>	58,110,060
	(3) 貯蔵品			14,510,658
	流動資産合計			<u>891,216,642</u>
	資産合計			<u><u>8,107,546,283</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>2,987,091,941</u>		
	企業債合計		2,987,091,941	
	固定負債合計			2,987,091,941
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>248,466,462</u>		
	企業債合計		248,466,462	
(2)	未払金		41,449,000	
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金	<u>6,952,000</u>		
	引当金合計		6,952,000	
	流動負債合計			296,867,462
5	繰延収益			
	長期前受金		3,893,626,155	
	収益化累計額		<u>△ 2,626,706,351</u>	
	繰延収益合計			<u>1,266,919,804</u>
	負債合計			<u><u>4,550,879,207</u></u>

資本の部

6	資本金			3,251,611,246
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	89,600,000		
	イ 利益積立金	9,000,000		
	ウ 建設改良積立金	126,000,000		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>939,451</u>		
	利益剰余金合計		<u>225,539,451</u>	
	剰余金合計			<u>305,055,830</u>
	資本合計			<u><u>3,556,667,076</u></u>
	負債資本合計			<u><u>8,107,546,283</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	475,000	△ 20,000	455,000	1 水道料金	△ 20,000	水道使用料金	△ 20,000
2 受託工事収益	310	△ 40	270	1 開栓手数料	△ 40	開栓手数料	△ 40
4 その他の営業収益	522	△ 207	315	1 材料売却収益	△ 167	水道用材料売却収益	△ 167
				2 手数料	△ 40	竣工検査手数料	△ 40

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	222,995	2,000	224,995	1 他会計補助金	2,000	他会計補助金	2,000
5 雑収益	2,630	△ 526	2,104	2 加入金	△ 176	新規加入金	△ 176
				3 その他雑収益	△ 350	取替量水器評価額	△ 350
6 消費税及び地方消費税還付金	0	2,559	2,559	1 消費税及び地方消費税還付	2,559	消費税及び地方消費税還付額	2,559

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	124,864	33	124,897	3 賞与引当金繰入額	39	勤勉手当分 23 法定福利分 5 任用職期末手当分 10 任用職法定福利分 1
				21 修繕費	△ 506	水質計器消耗部品取替 △ 429 城辺浄水場トイレ洋式化工事 △ 22 中町浄水場圧力計更新工事 △ 55
				27 薬品費	500	次亜塩素酸ソーダ 500
2 配水及び給水費	130,901	△ 5,207	125,694	3 賞与引当金繰入額	13	期末手当分 △ 53 勤勉手当分 55 法定福利分 11
				13 燃料費	50	ガソリン代 50
				18 委託料	△ 1,230	上水道施設草刈業務 △ 230 旧簡易水道施設草刈業務 △ 20 水道管路図保守業務 △ 270 漏水調査委託業務 △ 710
				21 修繕費	△ 4,040	送配水管等修繕 △ 2,836
						配水施設修繕 △ 1,204

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	135,357	△ 6,277	129,080	1 給料	△ 3,050	職員給料	△ 3,050
				2 手当	△ 1,804	扶養手当	△ 198
						住居手当	△ 36
						期末手当	△ 561
						勤勉手当	△ 649
						管理職手当	△ 360
				3 賞与引当金繰 入額	57	勤勉手当分	48
						法定福利分	9
				6 法定福利費	△ 1,220	職員共済組合負 担金	△ 1,220
7 旅費	△ 130	普通旅費	△ 130				
18 委託料	△ 450	水道業務システ ム保守委託料	△ 450				
19 手数料	320	利用手数料（コ ンビニ収納）	320				
5 減価償却費	334,222	1,010	335,232	1 有形固定資産 減価償却費	1,010	構築物	1,000
						機械及び装置	100
						工具器具及び備 品	△ 100
						量水器	10

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	5,773	△ 5,773	0	1 消費税及び地 方消費税	△ 5,773	消費税及び地方 消費税納付額	△ 5,773

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	2,310	△ 1,290	1,020	1 一般会計負担 金	△ 1,290	消火栓設置負担 金 △ 1,290

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	285,244	△ 15,405	269,839	24 工事請負費	△ 15,405	遠方監視制御システム機器更新工事 △ 5,340 西海調整池計装設備更新工事 △ 3,000 寺新町地区配水管布設替工事 △ 3,600 消火栓設置工事 △ 1,290 内泊配水池流量計変換器更新工事 △ 77 内海地区配水管布設工事 △ 1,298 城辺浄水場沈殿池薬注電気設備更新工事 △ 800

支 出

1 款 資本的支出

3 項 補助金返還金

(単位：千円)

目	既 決 予定額	補 正 予定額	計	節		備 考
				区 分	金額	
1 国庫補助金返還金	0	391	391	1 国庫補助金返還金	391	国庫補助金返還金(消費税分) 391