

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算書  
(第2次)

津山市水道局



# 目 次

## 津山市水道事業会計補正予算書（第2次）

### 1. 予 算

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算（第2次）…………… 7 頁

### 2. 予 算 説 明 書

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画…………… 1 1 頁
- (2) 令和4年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書…… 1 2 頁
- (3) 令和4年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表…………… 1 3 頁
- (4) 令和4年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書…………… 1 4 頁

### 3. 予 算 参 考 書

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算明細書…………… 1 9 頁



令和4年度

津山市水道事業会計補正予算書

( 第2次 )

津 山 市 水 道 局



## 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算（第2次）

（総 則）

第1条 令和4年度津山市水道事業会計の補正予算（第2次）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度津山市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（事 項）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（4）主な建設改良事業			
第5次拡張事業	2,176,378 千円	837 千円	2,177,215 千円

（収益的収入及び支出の補正）

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 ）
	支	出	
第1款 水道事業費用	3,563,641 千円	1,948 千円	3,565,589 千円
第1項 営業費用	3,423,470	1,948	3,425,418

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書を（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,615,019千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額160,569千円、当年度分損益勘定留保資金822,912千円、建設改良積立金631,538千円で補填するものとする。）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	3,171,132 千円	837 千円	3,171,969 千円
第1項 建設改良費	2,580,129	837	2,580,966

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第5条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予定額を次のとおり補正する。

（項 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
（1）職員給与費	293,867 千円	2,785 千円	296,652 千円

令和4年11月28日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算説明書

(第2次)



令和 4 年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業費用			1,948	
	1. 営業費用		1,948	
		1. 原水及び浄水費	167	手当等の増
		2. 配水及び給水費	403	手当等の増
		3. 受託工事費	48	手当等の増
		4. 総 係 費	1,330	退職給付引当金繰入額等の増

資本的収入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 資本的支出			837	
	1. 建設改良費		837	
		2. 拡 張 費	837	手当等の増

# 令和4年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・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 千円)

区 分	当年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	48,284
減価償却費	1,212,489
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 814
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,898
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 242
長期前受金戻入額	△ 378,458
受取利息及び受取配当金	△ 285
支払利息	63,268
資本費繰入収益	△ 44,164
固定資産除売却損	40,001
未収金の増減額 (△は増加)	937,123
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,051,400
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100
前払金・前払費用の増減額 (△は増加)	△ 1,018
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 85,024
小計	747,758
利息及び配当金の受取額	285
利息の支払額	△ 63,268
業務活動によるキャッシュ・フロー	684,775
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	△ 2,482,498
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	160,131
工事負担金による収入	380,971
固定資産移転補償金による収入	239,452
資本費繰入金による収入	44,164
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,657,779
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の発行による収入	847,700
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	△ 586,567
その他の企業債の償還による支出	△ 4,436
財務活動によるキャッシュ・フロー	256,697
資金増加(減少)額	△ 716,307
資金期首残高	4,777,888
資金期末残高	4,061,581

# 令和4年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部			
	千円	千円	千円
<b>1. 固定資産</b>			
(1) 有形固定資産	62,371,575		
減価償却累計額	△ 32,899,859		
(2) 無形固定資産	546,624		
(3) 投資その他の資産	100,972		
固定資産合計		<u>30,119,312</u>	
<b>2. 流動資産</b>			
(1) 現金預金	4,061,581		
(2) 未収金	245,569		
貸倒引当金	△ 14,116		
(3) 貯蔵品	21,897		
(4) 前払金	1,063		
(5) 有価証券	400		
流動資産合計		<u>4,316,394</u>	
資産合計			<u><u>34,435,706</u></u>
負 債 の 部			
	千円	千円	千円
<b>3. 固定負債</b>			
(1) 企業債	6,237,690		
(2) 退職給付引当金	251,029		
(3) 修繕引当金	104,250		
固定負債合計		<u>6,592,969</u>	
<b>4. 流動負債</b>			
(1) 未払金	44,722		
(2) 前受金	1,367		
(3) 企業債	551,886		
(4) 賞与等引当金	20,370		
流動負債合計		<u>618,345</u>	
<b>5. 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金	20,361,195		
(2) 長期前受金 収益化累計額	△ 11,473,668		
繰延収益合計		<u>8,887,527</u>	
負債合計			<u>16,098,841</u>
資 本 の 部			
	千円	千円	千円
<b>6. 資本金</b>			
(1) 自己資本金	9,202,740		
(2) 引継資本金	3,425,661		
資本金合計		<u>12,628,401</u>	
<b>7. 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金	1,224,384		
(2) 利益剰余金	4,484,080		
剰余金合計		<u>5,708,464</u>	
資本合計			<u>18,336,865</u>
負債資本合計			<u><u>34,435,706</u></u>

# 令和4年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書

## 1 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	34(3)	5,635	132,290	117,307	255,232	41,420	296,652
補正前	0	34(3)	5,635	132,026	115,124	252,785	41,082	293,867
比 較	0	0(0)	0	264	2,183	2,447	338	2,785

注 ( ) 内は会計年度任用職員数を外書きしたもの。

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	補正前	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	49,338	3,900	33,158
	比 較	0	0	0	0	0	0	1,719	0	464

### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	34	0	132,290	117,307	249,597	40,534	290,131
補正前	0	34	0	132,026	115,124	247,150	40,196	287,346
比 較	0	0	0	264	2,183	2,447	338	2,785

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	補正前	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	49,338	3,900	33,158
	比 較	0	0	0	0	0	0	1,719	0	464

### イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	3	5,635	0	0	5,635	886	6,521
補正前	0	3	5,635	0	0	5,635	886	6,521
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	期末勤勉手当	児童手当	退職給付費
	補正後	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 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	264	給与改定に伴う増減分	264		(給料表の改定) 改定率 0.17% 改定実施時期 令和4年4月1日
手 当	2,183	給与改定に伴う増減分	2,183	期末・勤勉手当の増額	

## 3 給料及び手当の状況

## (1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和4年9月1日現在	平均給料月額 (円)	323,394
	平均給与月額 (円)	362,050
	平均年齢 (歳)	41歳7月

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		行政職 (円)	教育職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600	—
大 学 卒	185,200	185,200	185,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年9月1日現在	1 級	5	14
	2 級	13	38
	3 級	5	15
	4 級	7	21
	5 級	2	6
	6 級	1	3
	7 級	1	3
	計	34	100

## (級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企業職	局 長	局 次 長	課 長	課長補佐	係 長	主 任	主 事

## (4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	34	34	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	34	34	
	号 給 数 別 内 訳	2 号給 (人)	—	—
		3 号給 (人)	—	—
		4 号給 (人)	34	34
		6 号給 (人)	—	—
		8 号給 (人)	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100	100		
補正前	職 員 数 (A) (人)	34	34	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	34	34	
	号 給 数 別 内 訳	2 号給 (人)	—	—
		3 号給 (人)	—	—
		4 号給 (人)	34	34
		6 号給 (人)	—	—
		8 号給 (人)	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100	100		

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1.20	1.20
支給対象職員の比率 (令和4年9月1日現在) (%)	67.6	67.6
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	3,922	3,922
代表的な特殊勤務手当の名称	非常出勤手当、深夜勤務手当	

## (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	有	
補 正 前	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.150	2.250	4.40	有	

## (7) 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 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第2次)



令和 4 年度 津山市水道事業会計補正予算明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業費用			3,563,641	1,948	3,565,589
項	目	節			
1. 営業費用			3,423,470	1,948	3,425,418
	1. 原水及び浄水費		883,158	167	883,325
		給 料	12,196	10	12,206
		手 当 等	6,788	88	6,876
		法 定 福 利 費	3,485	17	3,502
		賞 与 等 引 当 金 額	1,871	52	1,923
		繰 入 金 額			
	2. 配水及び給水費		389,224	403	389,627
		給 料	20,334	120	20,454
		手 当 等	11,215	158	11,373
		法 定 福 利 費	5,754	31	5,785
		賞 与 等 引 当 金 額	3,093	94	3,187
		繰 入 金 額			
	3. 受託工事費		335,937	48	335,985
		給 料	3,930	6	3,936
		手 当 等	2,820	23	2,843
		法 定 福 利 費	1,136	5	1,141
		賞 与 等 引 当 金 額	621	14	635
		繰 入 金 額			
	4. 総 係 費		561,561	1,330	562,891
		給 料	50,050	112	50,162
		手 当 等	19,782	420	20,202
		法 定 福 利 費	14,230	82	14,312
		賞 与 等 引 当 金 額	7,513	252	7,765
		繰 入 金 額			
		退 職 給 付 引 当 金 額	33,158	464	33,622
		繰 入 金 額			

## 資 本 の 収 入 及 び 支 出

### 支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 資 本 の 支 出			3,171,132	837	3,171,969
項	目	節			
1. 建設改良費			2,580,129	837	2,580,966
	2. 拡張費		2,176,378	837	2,177,215
		給 料	45,516	16	45,532
		手 当 等	24,915	457	25,372
		法 定 福 利 費	12,939	90	13,029
		賞 与 等 引 当 金 額	6,586	274	6,860
		繰 入			

