

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算書  
(第1次)

津山市水道局



# 目 次

## 津山市水道事業会計補正予算書（第1次）

### 1. 予 算

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算（第1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…………… 11 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…………… 12 頁  
(3) 令和4年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表…………… 13 頁  
(4) 令和4年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書…………… 14 頁  
(5) 債務負担行為に関する調書…………… 18 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…………… 23 頁



令和4年度

津山市水道事業会計補正予算書

( 第1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1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1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	2,184,552 千円	△8,174 千円	2,176,378 千円
管網整備事業等	398,706	108	398,814

（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 ）
	収	入	
第1款 水道事業収益	3,614,207 千円	40,822 千円	3,655,029 千円
第1項 営業収益	3,094,846	40,822	3,135,668

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支	出	
第1款 水道事業費用	3,472,535 千円	91,106 千円	3,563,641 千円
第1項 営業費用	3,332,364	91,106	3,423,470

（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1,614,182千円は、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630,701千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	3,179,198 千円	△8,066 千円	3,171,132 千円
第1項 建設改良費	2,588,195	△8,066	2,580,129

（債務負担行為の補正）

第5条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を次のとおり補正する。

追加

事項	期間	限度額
山北・北園町老朽管更新工事	令和4年度～令和5年度	100,000千円
鉛給水管取替工事	令和4年度～令和5年度	21,000千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6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	304,118 千円	△10,251 千円	293,867 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1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

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業収益			40,822	
	1. 営業収益		40,822	
		3. その他営業収益	40,822	岡山県広域水道企業団運転管理受託費の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業費用			91,106	
	1. 営業費用		91,106	
		1. 原水及び浄水費	82,025	動力費等の増
		2. 配水及び給水費	10,415	動力費等の増
		3. 受託工事費	△ 81	法定福利費等の減
		4. 総 係 費	△ 1,253	手当等の減

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			△ 8,066	
	1. 建設改良費		△ 8,066	
		1. 建設費	108	報酬の増
		2. 拡張費	△ 8,174	手当等の減

# 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	50,232
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)	7,434
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 654
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)	△ 1,051,416
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	748,814
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	685,831
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	△ 2,481,935
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	△ 1,657,216
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	△ 714,688
資金期首残高	4,777,888
資金期末残高	4,063,200

# 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	62,370,738		
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>30,118,475</u>	
<b>2. 流動資産</b>			
(1) 現金預金	4,063,200		
(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>4,318,013</u>	
資産合計			<u><u>34,436,488</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	250,565		
(3) 修繕引当金	104,250		
固定負債合計		<u>6,592,505</u>	
<b>4. 流動負債</b>			
(1) 未払金	44,706		
(2) 前受金	1,367		
(3) 企業債	551,886		
(4) 賞与等引当金	19,684		
流動負債合計		<u>617,643</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>16,097,675</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	4,486,028		
剰余金合計		<u>5,710,412</u>	
資本合計			<u>18,338,813</u>
負債資本合計			<u><u>34,436,488</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	132,026	115,124	252,785	41,082	293,867
補正前	0	34(3)	5,664	133,086	121,105	259,855	44,263	304,118
比 較	0	0(0)	△ 29	△ 1,060	△ 5,981	△ 7,070	△ 3,181	△ 10,251

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	49,338	3,900	33,158
	補正前	7,584	5,532	2,484	1,119	14,000	2,000	53,288	3,400	31,698
	比 較	△ 963	468	△ 94	△ 302	△ 2,700	△ 400	△ 3,950	500	1,460

## 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	132,026	115,124	247,150	40,196	287,346
補正前	0	34	0	133,086	121,105	254,191	43,310	297,501
比 較	0	0	0	△ 1,060	△ 5,981	△ 7,041	△ 3,114	△ 10,155

(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	49,338	3,900	33,158
	補正前	7,584	5,532	2,484	1,119	14,000	2,000	53,288	3,400	31,698
	比 較	△ 963	468	△ 94	△ 302	△ 2,700	△ 400	△ 3,950	500	1,460

## 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	5,664	0	0	5,664	953	6,617
比 較	0	0	△ 29	0	0	△ 29	△ 67	△ 96

(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	△ 1,060	その他の増減分	△ 1,060	職員異動等による増減分	職員の異動状況 補正後…34人 (企業職) 補正前…34人 (企業職) 増 減…0人
手 当	△ 5,981	その他の増減分	△ 5,981	職員異動等による増減分	

## 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)	322,585
	平均給与月額 (円)	361,241
	平均年齢 (歳)	41歳7月
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	326,294
	平均給与月額 (円)	367,056
	平均年齢 (歳)	41歳6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	150,600	150,600	—
大 学 卒	182,200	182,200	182,200

## (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
令和4年1月1日現在	1 級	4	11
	2 級	14	41
	3 級	6	18
	4 級	6	18
	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	2.150	4.30	有	
補 正 前	2.225	2.225	4.45	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.150	2.150	4.30	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	

## 債務負担行為

### 1 追加

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務 発生（見込）額	
		期 間	金 額
山北・北園町老朽管更新工事	100,000		
鉛給水管取替工事	21,000		

## に関する調書

(単位 千円)

当該年度以降の支払義務 発生予定額		左 の 財 源 内 訳			
期 間	金 額	国県支出金	企業債	工事負担金	その他
令和4年度 ～ 令和5年度	100,000		45,000		55,000
令和4年度 ～ 令和5年度	21,000				21,000



令和4年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第1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

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業収益			3,614,207	40,822	3,655,029
項	目	節			
1. 営業収益			3,094,846	40,822	3,135,668
	3. その他営業収益		250,106	40,822	290,928
		雑収益	249,386	40,822	290,208

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			3,472,535	91,106	3,563,641
項	目	節			
1. 営業費用			3,332,364	91,106	3,423,470
	1. 原水及び浄水費		801,133	82,025	883,158
		給料	12,144	52	12,196
		手当等	7,019	△ 231	6,788
		法定福利費	3,682	△ 197	3,485
		動力費	184,730	82,499	267,229
		賞与等引当金額 繰入	1,969	△ 98	1,871
	2. 配水及び給水費		378,809	10,415	389,224
		給料	20,152	182	20,334
		手当等	11,521	△ 306	11,215
		法定福利費	5,886	△ 132	5,754
		動力費	32,208	10,792	43,000
		賞与等引当金額 繰入	3,214	△ 121	3,093
	3. 受託工事費		336,018	△ 81	335,937
		手当等	2,813	7	2,820
		法定福利費	1,199	△ 63	1,136
		賞与等引当金額 繰入	646	△ 25	621
	4. 総係費		562,814	△ 1,253	561,561
		報酬	3,776	△ 155	3,621
		給料	49,850	200	50,050
		手当等	21,336	△ 1,554	19,782
		法定福利費	15,079	△ 849	14,230
		賞与等引当金額 繰入	7,868	△ 355	7,513
		退職給付引当金額 繰入	31,698	1,460	33,158

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			3,179,198	△ 8,066	3,171,132
項	目	節			
1. 建設改良費			2,588,195	△ 8,066	2,580,129
	1. 建設費		398,706	108	398,814
		報酬	1,888	126	2,014
		法定福利費	318	△ 18	300
	2. 拡張費		2,184,552	△ 8,174	2,176,378
		給料	47,010	△ 1,494	45,516
		手当等	28,955	△ 4,040	24,915
		法定福利費	14,617	△ 1,678	12,939
		賞与等引当金額 繰入	7,548	△ 962	6,586



