

令和5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5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5年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画 11頁

(2) 令和5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5年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表 13頁

(4) 令和5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 參 考 書

(1) 令和5年度 津山市水道事業会計補正予算明細書 23頁

令和 5 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5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5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5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	1,491,915 千円	913 千円	1,492,828 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	3,476,889 千円	△13,805 千円	3,463,084 千円
第1項 営業費用	3,353,066	△13,980	3,339,086
第2項 営業外費用	120,422	175	120,597

（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 1,704,609 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 151,464 千円、当年度分損益勘定留保資金 627,306 千円、建設改良積立金 925,839 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	2,539,086 千円	656 千円	2,539,742 千円
第1項 建設改良費	1,987,132	913	1,988,045
第2項 企業債償還金	551,954	△257	551,697

（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
山北老朽管更新工事南工区その3	令和5年度～令和6年度	26,000千円
鉛給水管取替工事	令和5年度～令和6年度	12,000千円
西村配水池設備更新工事	令和5年度～令和6年度	30,000千円

(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	285,856千円	△13,067千円	272,789千円

令和5年11月27日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和 5 年度

津山市水道事業会計補正予算説明書

(第 1 次)

令和 5 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			△ 13,805	
	1. 営業費用		△ 13,980	
	1. 原水及び浄水費	37	賞与等引当繰入額の増	
	2. 配水及び給水費	△ 6,537	手当等の減	
	3. 受託工事費	△ 2,643	手当等の減	
	4. 総係費	△ 4,837	手当等の減	
	2. 営業外費用		175	
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	175	企業債利息の増	

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			656	
	1. 建設改良費		913	
	2. 拡張費	913	法定福利費等の増	
	2. 企業債償還金		△ 257	
	1. 企業債償還金	△ 257	企業債償還元金の減	

令和5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5年4月1日から令和6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	37,985
減価償却費	1,211,303
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 787
退職給付引当金の増減額（△は減少）	14,375
賞与等引当金の増減額（△は減少）	1,235
修繕引当金の増減額（△は減少）	△ 30,700
長期前受金戻入額	△ 373,883
受取利息及び受取配当金	△ 285
支払利息	49,586
資本費繰入収益	△ 44,789
固定資産除売却損	40,001
未収金の増減額（△は増加）	858,280
未払金の増減額（△は減少）	△ 906,399
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）	△ 3,847
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 7,777
小計	844,398
利息及び配当金の受取額	285
利息の支払額	△ 49,586
業務活動によるキャッシュ・フロー	795,097
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	△ 2,074,619
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	39,542
工事負担金による収入	88,181
固定資産移転補償金による収入	320,653
資本費繰入金による収入	44,789
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,581,453
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	432,300
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	△ 551,697
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 119,397
資金増加(減少)額	△ 905,753
資金期首残高	4,619,553
資金期末残高	3,713,800

令和5年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部			
	千円	千円	千円
1. 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産	63,261,000		
減価償却累計額	\triangle 33,778,395		
(2) 無形固定資産	525,624		
(3) 投資その他の資産	101,152		
固定資産合計	<hr/> 30,109,381		
2. 流 動 資 産			
(1) 現金預金	3,713,800		
(2) 未収金 貸倒引当金	244,408 \triangle 14,117		
(3) 貯蔵品	23,359		
(4) 前払金	3,903		
(5) 有価証券	400		
流動資産合計	<hr/> 3,971,753		
資産合計	<hr/> 34,081,134		
負 債 の 部			
	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債	6,118,255		
(2) 退職給付引当金	265,482		
(3) 修繕引当金	<hr/> 73,550		
固定負債合計	<hr/> 6,457,287		
4. 流動負債			
(1) 未払金	39,887		
(2) 前受金	1,491		
(3) 企業債	448,092		
(4) 賞与等引当金	<hr/> 20,031		
流動負債合計	<hr/> 509,501		
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	20,388,246		
(2) 収益化累計額	\triangle 11,812,388		
繰延収益合計	<hr/> 8,575,858		
負債合計	<hr/> 15,542,646		
資 本 の 部			
	千円	千円	千円
6. 資本金			
(1) 自己資本金	9,430,528		
(2) 引継資本金	<hr/> 3,425,661		
資本金合計	<hr/> 12,856,189		
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金	1,224,384		
(2) 利益剰余金	<hr/> 4,457,915		
剰余金合計	<hr/> 5,682,299		
資本合計	<hr/> 18,538,488		
負債資本合計	<hr/> 34,081,134		

令和5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	35(3)	5,778	128,746	96,382	230,906	41,883	272,789
補正前	0	34(3)	5,778	135,221	101,283	242,282	43,574	285,856
比較	0	1(0)	0	△ 6,475	△ 4,901	△ 11,376	△ 1,691	△ 13,067

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	5,868	5,532	2,600	1,056	12,100	900	50,191	3,760	14,375
補正前	6,582	6,000	2,489	822	11,700	1,700	53,695	3,920	14,375	
比較	△ 714	△ 468	111	234	400	△ 800	△ 3,504	△ 160	0	

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	35	0	128,746	96,382	225,128	40,911	266,039
補正前	0	34	0	135,221	101,283	236,504	42,602	279,106
比較	0	1	0	△ 6,475	△ 4,901	△ 11,376	△ 1,691	△ 13,067

(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	5,868	5,532	2,600	1,056	12,100	900	50,191	3,760	14,375
補正前	6,582	6,000	2,489	822	11,700	1,700	53,695	3,920	14,375	
比較	△ 714	△ 468	111	234	400	△ 800	△ 3,504	△ 160	0	

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	5,778	0	0	5,778	972	6,750
補正前	0	3	5,778	0	0	5,778	972	6,750
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	△ 6,475	その他の増減分		△ 6,475 職員異動等による増減分	職員の異動状況 補正後…35人 (企業職) 補正前…34人 (企業職) 増 減…1人
手 当	△ 4,901	その他の増減分		△ 4,901 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5年9月1日現在	平均 給 料 月 額 (円)	305,559
	平均 給 与 月 額 (円)	341,405
	平 均 年 齢 (歳)	40歳3月
令和5年1月1日現在	平均 給 料 月 額 (円)	330,126
	平均 給 与 月 額 (円)	369,374
	平 均 年 齢 (歳)	41歳11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5年9月1日現在	1級	7	20
	2級	14	40
	3級	4	11
	4級	6	17
	5級	2	6
	6級	1	3
	7級	1	3
	計	35	100
令和5年1月1日現在	1級	4	11
	2級	14	41
	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)	35	35
	昇給に係る職員数(B)(人)	35	35
	号給數別内訳	2号給(人) 3号給(人) 4号給(人) 6号給(人) 8号給(人)	— — 35 — —
	比率(B)/(A)(%)	100	100
	職員数(A)(人)	34	34
	昇給に係る職員数(B)(人)	34	34
	号給數別内訳	2号給(人) 3号給(人) 4号給(人) 6号給(人) 8号給(人)	— — 34 — —
	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
	号給數別内訳	2号給(人) 3号給(人) 4号給(人) 6号給(人) 8号給(人)	— — 34 — —
	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 (%)	0.70	0.70
支給対象職員の比率（令和5年9月1日現在） (%)	62.9	62.9
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	3,407	3,407
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	2.200	2.200	4.40	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	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	

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
山北老朽管更新工事南工区その3	26,000		
鉛給水管取替工事	12,000		
西村配水池設備更新工事	30,000		

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	その他の
令和5年度 ～ 令和6年度	26,000		11,700		14,300
令和5年度 ～ 令和6年度	12,000				12,000
令和5年度 ～ 令和6年度	30,000				30,000

令和 5 年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第 1 次)

令和 5 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			3,476,889	△ 13,805	3,463,084
項	目	節			
1. 営業費用			3,353,066	△ 13,980	3,339,086
	1. 原水及び浄水費		902,396	37	902,433
	給 料		12,400	11	12,411
	手 当 等		6,928	△ 20	6,908
	法 定 福 利 費		3,712	△ 1	3,711
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額		1,996	47	2,043
	2. 配水及び給水費		348,053	△ 6,537	341,516
	給 料		20,874	△ 2,973	17,901
	手 当 等		11,708	△ 1,918	9,790
	法 定 福 利 費		5,982	△ 893	5,089
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額		3,279	△ 753	2,526
	3. 受託工事費		244,393	△ 2,643	241,750
	給 料		4,047	△ 1,413	2,634
	手 当 等		2,632	△ 757	1,875
	法 定 福 利 費		965	△ 222	743
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額		653	△ 251	402
	4. 総 係 費		605,820	△ 4,837	600,983
	給 料		51,264	△ 2,481	48,783
	手 当 等		20,862	△ 981	19,881
	法 定 福 利 費		15,293	△ 773	14,520
	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額		8,111	△ 602	7,509
2. 営業外費用			120,422	175	120,597
	1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		49,411	175	49,586

資 本 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. 資 本 的 支 出			2, 539, 086	656	2, 539, 742
項	目	節			
1. 建設改良費			1, 987, 132	913	1, 988, 045
	2. 拡 張 費		1, 491, 915	913	1, 492, 828
		給 料	46, 636	381	47, 017
		手 当 等	26, 880	△ 58	26, 822
		法 定 福 利 費	13, 782	414	14, 196
2. 企業債償還金	1. 企業債償還金	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額	7, 375	176	7, 551
			551, 954	△ 257	551, 697
		企 業 債 償 還 金	551, 954	△ 257	551, 697

