

令和5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5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5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…… 1 2 頁
(3) 令和5年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表…………… 1 3 頁
(4) 令和5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5年度 津山市水道事業会計補正予算明細書…………… 1 9 頁

令和5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5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5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	1,492,828 千円	1,363 千円	1,494,191 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	3,463,084 千円	3,036 千円	3,466,120 千円
第1項 営業費用	3,339,086	3,036	3,342,122

（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 1,705,972 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 927,202 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	2,539,742 千円	1,363 千円	2,541,105 千円
第1項 建設改良費	1,988,045	1,363	1,989,408

（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	272,789 千円	4,399 千円	277,188 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2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			3,036	
	1. 営業費用		3,036	
		1. 原水及び浄水費	330	手当等の増
		2. 配水及び給水費	775	手当等の増
		3. 受託工事費	160	手当等の増
		4. 総 係 費	1,771	手当等の増

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			1,363	
	1. 建設改良費		1,363	
		2. 拡 張 費	1,363	手当等の増

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	34,949
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)	1,748
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)	△ 906,363
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	841,911
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	792,610
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	△ 2,075,706
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	△ 1,582,540
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	△ 909,327
資金期首残高	4,619,553
資金期末残高	3,710,226

令和5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
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産	63,262,363		
減価償却累計額	△ 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		<u>30,110,744</u>	
2. 流動資産			
(1) 現金預金	3,710,226		
(2) 未収金	244,408		
貸倒引当金	△ 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		<u>3,968,179</u>	
資産合計			<u><u>34,078,923</u></u>
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	73,550		
固定負債合計		<u>6,457,287</u>	
4. 流動負債			
(1) 未払金	39,923		
(2) 前受金	1,491		
(3) 企業債	448,092		
(4) 賞与等引当金	20,820		
流動負債合計		<u>510,326</u>	
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	20,388,246		
(2) 長期前受金 収益化累計額	△ 11,812,388		
繰延収益合計		<u>8,575,858</u>	
負債合計			<u>15,543,471</u>
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	3,425,661		
資本金合計		<u>12,856,189</u>	
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金	1,224,384		
(2) 利益剰余金	4,454,879		
剰余金合計		<u>5,679,263</u>	
資本合計			<u>18,535,452</u>
負債資本合計			<u><u>34,078,923</u></u>

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	130,709	98,420	234,907	42,281	277,188
補正前	0	35(3)	5,778	128,746	96,382	230,906	41,883	272,789
比 較	0	0(0)	0	1,963	2,038	4,001	398	4,399

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	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	補正前	5,868	5,532	2,600	1,056	12,100	900	50,191	3,760	14,375
	比 較	0	63	0	0	0	0	1,975	0	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	130,709	98,420	229,129	41,309	270,438
補正前	0	35	0	128,746	96,382	225,128	40,911	266,039
比 較	0	0	0	1,963	2,038	4,001	398	4,399

(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	5,595	2,600	1,056	12,100	900	52,166	3,760	14,375
	補正前	5,868	5,532	2,600	1,056	12,100	900	50,191	3,760	14,375
	比 較	0	63	0	0	0	0	1,975	0	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	1,963	給与改定に伴う増減分	1,963		(給料表の改定) 改定率 0.86% 改定実施時期 令和5年4月1日
手 当	2,038	給与改定に伴う増減分	1,975	期末・勤勉手当の増額	
		その他の増減分	63	管理職手当の増額	

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5年9月1日現在	平均給料月額 (円)	309,619
	平均給与月額 (円)	345,465
	平均年齢 (歳)	40歳3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	166,600	166,600	—
大 学 卒	196,200	196,200	196,200

(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

(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 数 別 内 訳	2 号給 (人)	—	—
		3 号給 (人)	—	—
		4 号給 (人)	35	35
		6 号給 (人)	—	—
		8 号給 (人)	—	—
比 率 (B) / (A) (%)	100	100		
補正前	職 員 数 (A) (人)	35	35	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	35	35	
	号 給 数 別 内 訳	2 号給 (人)	—	—
		3 号給 (人)	—	—
		4 号給 (人)	35	35
		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 (%)	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	2.300	4.50	有	
補 正 前	2.200	2.200	4.40	有	
一般会計の制度	2.200	2.300	4.50	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5年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第2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			3,463,084	3,036	3,466,120
項	目	節			
1. 営業費用			3,339,086	3,036	3,342,122
	1. 原水及び浄水費		902,433	330	902,763
		給 料	12,411	57	12,468
		手 当 等	6,908	155	7,063
		法 定 福 利 費	3,711	29	3,740
		賞 与 等 引 当 金 額	2,043	89	2,132
	2. 配水及び給水費		341,516	775	342,291
		給 料	17,901	380	18,281
		手 当 等	9,790	218	10,008
		法 定 福 利 費	5,089	46	5,135
		賞 与 等 引 当 金 額	2,526	131	2,657
	3. 受託工事費		241,750	160	241,910
		給 料	2,634	90	2,724
		手 当 等	1,875	39	1,914
		法 定 福 利 費	743	8	751
		賞 与 等 引 当 金 額	402	23	425
	4. 総 係 費		600,983	1,771	602,754
		給 料	48,783	923	49,706
		手 当 等	19,881	487	20,368
		法 定 福 利 費	14,520	91	14,611
		賞 与 等 引 当 金 額	7,509	270	7,779

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			2,539,742	1,363	2,541,105
項	目	節			
1. 建設改良費			1,988,045	1,363	1,989,408
	2. 拡張費		1,492,828	1,363	1,494,191
		給 料	47,017	513	47,530
		手 当 等	26,822	482	27,304
		法 定 福 利 費	14,196	92	14,288
		賞 与 等 引 当 金 額 繰 入	7,551	276	7,827

