

令和5年度

岩沼市水道事業会計補正予算

(第2号)

令和5年度岩沼市水道事業会計補正予算(第2号)

第1条 令和5年度岩沼市水道事業会計の補正予算(第2号)は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度岩沼市水道事業会計予算(以下「予算」という。)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) | 収 入 | | (計) |
|------------|-------------|------------|-------------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 水道事業収益 | 1,403,109千円 | △ 26,692千円 | 1,376,417千円 |
| 第1項 営業収益 | 1,295,748千円 | 998千円 | 1,296,746千円 |
| 第2項 営業外収益 | 99,358千円 | △ 27,690千円 | 71,668千円 |

| (科 目) | 支 出 | | (計) |
|------------|-------------|----------|-------------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 水道事業費用 | 1,315,540千円 | 30,106千円 | 1,345,646千円 |
| 第1項 営業費用 | 1,278,382千円 | 2,286千円 | 1,280,668千円 |
| 第2項 営業外費用 | 35,057千円 | 27,820千円 | 62,877千円 |

第3条 予算第4条本文括弧書中「341,810千円」を「342,078千円」に、「35,030千円」を「35,298千円」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科 目) | 支 出 | | (計) |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| | (既決予定額) | (補正予定額) | |
| 第1款 資本的支出 | 618,190千円 | 268千円 | 618,458千円 |
| 第1項 建設改良費 | 434,887千円 | 268千円 | 435,155千円 |

第4条 予算第8条第1号中「91,636千円」を「93,820千円」に改める。

補正予算に関する説明書

令和5年度岩沼市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----|
| 1 水道事業収益 | | 1,403,109 | △ 26,692 | 1,376,417 | |
| 1 営業収益 | | 1,295,748 | 998 | 1,296,746 | |
| | 3 その他営業収益 | 46,471 | 998 | 47,469 | |
| 2 営業外収益 | | 99,358 | △ 27,690 | 71,668 | |
| | 7 消費税還付金 | 27,690 | △ 27,690 | 0 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|------------------|-----------|--------|-----------|-----|
| 1 水道事業費用 | | 1,315,540 | 30,106 | 1,345,646 | |
| 1 営業費用 | | 1,278,382 | 2,286 | 1,280,668 | |
| | 1 取水及び浄配水費 | 822,107 | 818 | 822,925 | |
| | 2 受託工事費 | 46,546 | 220 | 46,766 | |
| | 3 総 係 費 | 118,786 | 1,248 | 120,034 | |
| 2 営業外費用 | | 35,057 | 27,820 | 62,877 | |
| | 3 消費税及び 地方消費税 | 1 | 27,820 | 27,821 | |

資本的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|---------|----------|---------|-------|---------|-----|
| 1 資本的支出 | | 618,190 | 268 | 618,458 | |
| 1 建設改良費 | | 434,887 | 268 | 435,155 | |
| | 1 配水管整備費 | 40,202 | 168 | 40,370 | |
| | 2 改 良 費 | 383,483 | 100 | 383,583 | |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------|--------|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 特別職 | 一般職 | 報酬 | 給料 | 手当 | 計 | | |
| 補 正 後 | 10 | (1) 11 | 97 | 41,404 | 25,719 | 67,220 | 20,409 | 87,629 |
| 補 正 前 | 10 | (1) 11 | 97 | 40,807 | 24,919 | 65,823 | 20,142 | 85,965 |
| 比 較 | 0 | (0) 0 | 0 | 597 | 800 | 1,397 | 267 | 1,664 |

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

(単位:千円)

| 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 | 地域手当 | 管理職手当 |
|-------|-------|------------|-------|-------|--------|---------|--------|-------|
| | 補 正 後 | 1,116 | 240 | 682 | 36 | 4,804 | 0 | 1,364 |
| | 補 正 前 | 1,116 | 240 | 682 | 36 | 4,804 | 0 | 1,364 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 区 分 | 管理職員特別勤務手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 児童手当 | 単身赴任手当 | 災害派遣手当 | |
| | 補 正 後 | 150 | 9,249 | 7,478 | 600 | 0 | 0 | |
| | 補 正 前 | 150 | 8,831 | 7,096 | 600 | 0 | 0 | |
| | 比 較 | 0 | 418 | 382 | 0 | 0 | 0 | |

イ 会計年度任用職員

(単位:千円)

| 区 分 | 職員数(人) | 給 与 費 | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 一般職 | 報酬 | 手当 | 計 | | |
| 補 正 後 | (2) - | 4,339 | 1,002 | 5,341 | 850 | 6,191 |
| 補 正 前 | (2) - | 4,127 | 720 | 4,847 | 824 | 5,671 |
| 比 較 | (0) - | 212 | 282 | 494 | 26 | 520 |

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 増減額 | 増減事由別内訳 | | 説 明 | 備 考 |
|-----|-------|------------|-------|--------------|---|
| 給 料 | 597 | 給与改定に伴う増減分 | 597 | 給料表の改定に係る増分 | 給料表の改定状況 改定率 平均1.5% 改定時期 令和5年4月1日 |
| | | | | 597 | |
| | | 昇給に伴う増加分 | - | | |
| | | その他の増減分 | - | | |
| 手 当 | 1,082 | 制度改正に伴う増減分 | 1,082 | 期末勤勉手当等に係る増分 | |
| | | | | 1,082 | |
| | | その他の増減分 | - | | |

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(一) | 企業職(二) |
|-------------|-----------|---------|--------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 287,720 | 非公開 |
| | 平均給与月額(円) | 316,993 | |
| | 平均年齢(歳) | 38歳9月 | |
| 令和5年10月1日現在 | 平均給料月額(円) | 283,250 | 非公開 |
| | 平均給与月額(円) | 319,865 | |
| | 平均年齢(歳) | 38歳6月 | |

※短時間勤務職員を除く

※対象者が1人の場合、個人情報保護の観点から非公開としている

(2)初任給

(単位:円)

| 区分 | 企業職(一) | 企業職(二) | 一般会計の制度 | |
|-----|---------|---------|---------|---------|
| | | | 行政職(行一) | 労務職(行二) |
| 高校卒 | 166,600 | 164,000 | 166,600 | 164,000 |
| 大学卒 | 196,200 | | 196,200 | |

(3)級別職員数

| 区分 | 企業職(一) | | | 企業職(二) | | |
|-----------------|--------|-------------|------------------|--------|----------|--------------|
| | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) | 級 | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和6年1月1日 現在 | 1級 | () 1 | () 10.0 | 1級 | () - | () - |
| | 2級 | () 1 | () 10.0 | 2級 | () - | () - |
| | 3級 | () 6 | () 60.0 | 3級 | () - | () - |
| | 4級 | () 0 | () 0.0 | 4級 | () - | () - |
| | 5級 | () 0 | () 0.0 | 5級 | () - | () - |
| | 6級 | () 2 | () 20.0 | 6級 | () - | () - |
| | 7級 | () 0 | () 0.0 | 7級 | () - | () - |
| | 計 | (1) 10 | (100.0) 100.0 | 計 | () 1 | () 100.0 |
| 令和5年10月1日 現在 | 1級 | () 1 | () 10.0 | 1級 | () - | () - |
| | 2級 | () 1 | () 10.0 | 2級 | () - | () - |
| | 3級 | () 6 | () 60.0 | 3級 | () - | () - |
| | 4級 | () 0 | () 0.0 | 4級 | () - | () - |
| | 5級 | () 0 | () 0.0 | 5級 | () - | () - |
| | 6級 | () 2 | () 20.0 | 6級 | () - | () - |
| | 7級 | () 0 | () 0.0 | 7級 | () - | () - |
| | 計 | (1) 10 | (100.0) 100.0 | 計 | () 1 | () 100.0 |

※ ()内は短時間勤務職員で外書き

※対象者が1人の場合、個人情報保護の観点から非公開としている

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 1級 | 2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|--------|-------|----|----------|---------|----|-----------|----------|
| 企業職(一) | 主事・技師 | | 係長 主査 | 課長補佐・主幹 | | 課長 副参事 | 部長 参事 |

(4)昇給

| 区 分 | | 合 計 | 企業職(一) | 企業職(二) | |
|-------------------|-------------------------|--------|--------|--------|---|
| 補 正 後 | 職 員 数 (A) (人) | 11 | 10 | 1 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | - | 9 | - | |
| | 号 給 数 内 訳 | 2号給(人) | - | | - |
| | | 4号給(人) | - | 9 | - |
| | | 6号給(人) | - | | - |
| | | 8号給(人) | - | | - |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | - | 90.0 | - | |
| 補 正 前 | 職 員 数 (A) (人) | 11 | 10 | 1 | |
| | 昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人) | - | 10 | - | |
| | 号 給 数 内 訳 | 2号給(人) | - | 1 | - |
| | | 4号給(人) | - | 9 | - |
| | | 6号給(人) | - | | - |
| | | 8号給(人) | - | | - |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | - | 100.0 | - | |

※短時間勤務職員を除く

※対象者が1人の場合、個人情報保護の観点から非公開としている

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全職種 | 企業職(一) | 企業職(二) |
|------------------------------|------------|--------|--------|
| 給料総額に対する比率(%) (令和6年1月支給分) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 支給対象職員の比率(%) (令和6年1月支給分) | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 特殊勤務手当の名称 | 企業施設清掃業務手当 | | |

(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 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.500 | | |
| 補 正 前 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |
| 一般会計の制度 | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | 2.250 | 2.250 | 4.500 | | |

※()内は再任用職員の標準的な支給率

(7) 定年退職及び勸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) | その他の加算措置等 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|--|
| 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) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 |
|---------|-------------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ |
| 住 居 手 当 | 同 じ |
| 通 勤 手 当 | 同 じ |

令和5年度岩沼市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:千円)

| | | 資 産 の 部 | |
|-----|-------------------|-------------|-----------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | イ 土 地 | | 148,875 |
| | ロ 建 物 | 224,441 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 195,987 | 28,454 |
| | ハ 構 築 物 | 13,569,616 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 6,594,728 | 6,974,888 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 958,083 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 653,351 | 304,732 |
| | ホ 車 両 運 搬 具 | 22,835 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 21,544 | 1,291 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 151,100 | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | △ 126,695 | 24,405 |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | 151,240 |
| | 有形固定資産合計 | | 7,633,885 |
| | 固定資産合計 | | 7,633,885 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 及 び 預 金 | | 1,553,600 |
| (2) | 未 収 金 | 170,930 | |
| | 未 収 金 貸 倒 引 当 金 | △ 57,388 | 113,542 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 5,247 |
| | 流動資産合計 | | 1,672,389 |
| | 資 産 合 計 | | 9,306,274 |

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債

2,990,251

(2) 引 当 金

イ 修繕引当金

25,887

固定負債合計

3,016,138

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良等の財源に充てるための企業債

173,621

(2) 未 払 金

143,646

(3) 引 当 金

イ 賞与引当金

5,927

ロ 法定福利費引当金

1,111

7,038

(4) 預 り 金

72,558

流動負債合計

396,863

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 補 助 金

968,385

ロ 他 会 計 補 助 金

117,406

ハ 受 贈 財 産 評 価 額

353,388

ニ 工 事 負 担 金

1,096,962

ホ その他長期前受金

93,202

2,629,343

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 補 助 金

△ 513,058

ロ 他 会 計 補 助 金

△ 7,101

ハ 受 贈 財 産 評 価 額

△ 128,840

ニ 工 事 負 担 金

△ 522,371

ホ その他長期前受金

△ 79,590

△ 1,250,960

繰延収益合計

1,378,383

負債合計

4,791,384

資 本 の 部

| | | | | |
|-----|-------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 6 | 資 本 金 | | | 2,870,124 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| (1) | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | イ 減 債 積 立 金 | 170,000 | | |
| | ロ 利 益 積 立 金 | 36,000 | | |
| | ハ 建 設 改 良 積 立 金 | 1,337,850 | | |
| | ニ 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 100,916 | | |
| | 利益剰余金合計 | <u>1,644,766</u> | <u>1,644,766</u> | |
| | 剰 余 金 合 計 | | | <u>1,644,766</u> |
| | 資 本 合 計 | | | <u>4,514,890</u> |
| | 負 債 資 本 合 計 | | | <u><u>9,306,274</u></u> |

補正予算に関する参考書

令和5年度岩沼市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画説明書

収 益 的 収 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 | 各 目 説 明 | | |
|----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|-----|
| | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1 水道事業収益 | | 1,403,109 | △ 26,692 | 1,376,417 | | | |
| 1 営業収益 | | 1,295,748 | 998 | 1,296,746 | | | |
| | 3 その他営業収益 | 46,471 | 998 | 47,469 | | | |
| | | | | | 2 負担金 | 998 | |
| 2 営業外収益 | | 99,358 | △ 27,690 | 71,668 | | | |
| | 7 消費税還付金 | 27,690 | △ 27,690 | 0 | | | |
| | | | | | 1 消費税還付金 | △ 27,690 | |

支 出

(単位:千円)

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 各 目 説 明 | | |
|----------|--------------|-----------|--------|-----------|----------------|--------|-----|
| | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1 水道事業費用 | | 1,315,540 | 30,106 | 1,345,646 | | | |
| 1 営業費用 | | 1,278,382 | 2,286 | 1,280,668 | | | |
| | 1 取水及び浄配水費 | 822,107 | 818 | 822,925 | | | |
| | | | | | 1 給料 | 134 | |
| | | | | | 2 手当 | 176 | |
| | | | | | 3 賞与引当金額繰入額 | 54 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 74 | |
| | | | | | 6 法定福利費引当金額繰入額 | 10 | |
| | | | | | 31 受水費 | 370 | |
| | 2 受託工事費 | 46,546 | 220 | 46,766 | | | |
| | | | | | 1 給料 | 112 | |
| | | | | | 2 手当 | 54 | |
| | | | | | 3 賞与引当金額繰入額 | 20 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 30 | |
| | | | | | 6 法定福利費引当金額繰入額 | 4 | |
| | 3 総係費 | 118,786 | 1,248 | 120,034 | | | |
| | | | | | 1 給料 | 266 | |
| | | | | | 2 手当 | 310 | |
| | | | | | 3 賞与引当金額繰入額 | 325 | |
| | | | | | 4 報酬 | 212 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 108 | |
| | | | | | 6 法定福利費引当金額繰入額 | 27 | |
| 2 営業外費用 | | 35,057 | 27,820 | 62,877 | | | |
| | 3 消費税及び地方消費税 | 1 | 27,820 | 27,821 | | | |
| | | | | | 1 消費税及び地方消費税 | 27,820 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

(単位:千円)

| 款 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 各 目 説 明 | | |
|-----|----------|---------|-------|---------|----------------|-----|-----|
| | | | | | 節 | 金 額 | 附 記 |
| 1 | 資本的支出 | 618,190 | 268 | 618,458 | | | |
| 1 | 建設改良費 | 434,887 | 268 | 435,155 | | | |
| | 1 配水管整備費 | 40,202 | 168 | 40,370 | | | |
| | | | | | 1 給 料 | 70 | |
| | | | | | 2 手 当 | 54 | |
| | | | | | 3 賞与引当金額繰入額 | 19 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 22 | |
| | | | | | 6 法定福利費引当金額繰入額 | 3 | |
| | 2 改 良 費 | 383,483 | 100 | 383,583 | | | |
| | | | | | 1 給 料 | 15 | |
| | | | | | 2 手 当 | 53 | |
| | | | | | 3 賞与引当金額繰入額 | 17 | |
| | | | | | 5 法定福利費 | 12 | |
| | | | | | 6 法定福利費引当金額繰入額 | 3 | |