

議案第 4 号

令和5年度当別町水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度当別町水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度当別町水道事業会計予算第3条に定めた収益的支出の予算額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

| 科 目        | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|------------|---------|-------|---------|
| 第1款 水道事業収益 | 671,017 | 364   | 671,381 |
| 第2項 営業外収益  | 221,157 | 364   | 221,521 |

支 出

（単位：千円）

| 科 目        | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|------------|---------|-------|---------|
| 第1款 水道事業費用 | 634,733 | △551  | 634,182 |
| 第1項 営業費用   | 612,044 | △551  | 611,493 |

議案第 4 号

令和5年度当別町水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和5年度当別町水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和5年度当別町水道事業会計予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

収 入

（単位：千円）

| 科 目        | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|------------|---------|-------|---------|
| 第1款 水道事業収益 | 671,017 | 364   | 671,381 |
| 第2項 営業外収益  | 221,157 | 364   | 221,521 |

支 出

（単位：千円）

| 科 目        | 既決予定額   | 補正予定額 | 計       |
|------------|---------|-------|---------|
| 第1款 水道事業費用 | 634,733 | △551  | 634,182 |
| 第1項 営業費用   | 612,044 | △551  | 611,493 |

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額151,693千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,407千円、過年度分損益勘定留保資金138,286千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額148,006千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,407千円、過年度分損益勘定留保資金134,599千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

支 出

(単位:千円)

| 科 目           | 既決予定額   | 補正予定額  | 計       |
|---------------|---------|--------|---------|
| 第1款 水道事業資本的支出 | 292,381 | △3,687 | 288,694 |
| 第1項 建設改良費     | 214,468 | △3,687 | 210,781 |

令和5年12月5日提出

当別町長 後藤正洋

令和5年度当別町水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収入

(単位:千円)

| 款         | 項        | 目         | 既 決<br>予 定 額 | 補 正<br>予 定 額 | 計       |
|-----------|----------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 1. 水道事業収益 |          |           | 671,017      | 364          | 671,381 |
|           | 2. 営業外収益 |           | 221,157      | 364          | 221,521 |
|           |          | 5. 消費税還付金 |              | 10,318       | 364     |

支出

(単位:千円)

| 款         | 項       | 目          | 既 決<br>予 定 額 | 補 正<br>予 定 額 | 計       |        |
|-----------|---------|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 1. 水道事業費用 |         |            | 634,733      | △ 551        | 634,182 |        |
|           | 1. 営業費用 |            | 612,044      | △ 551        | 611,493 |        |
|           |         | 2. 配水及び給水費 |              | 53,668       | 4,000   | 57,668 |
|           |         | 4. 総 係 費   |              | 60,457       | △ 4,551 | 55,906 |

資本の支出

支出

(単位:千円)

| 款                | 項        | 目         | 既 決<br>予 定 額 | 補 正<br>予 定 額 | 備 考     |
|------------------|----------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 1. 水道事業<br>資本の支出 |          |           | 292,381      | △ 3,687      | 288,694 |
|                  | 1. 建設改良費 |           | 214,468      | △ 3,687      | 210,781 |
|                  |          | 1. 上水道設備費 |              | 208,188      | △ 3,687 |

# 令和5年度当別町水道事業会計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:円)

## 1 業務活動によるキャッシュフロー

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 当年度純利益          | 22,342,000   |
| 減価償却費           | 171,496,000  |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | △ 155,000    |
| 長期前受金戻入額        | △ 45,012,000 |
| 受取利息            | △ 5,000      |
| 支払利息            | 22,339,000   |
| 固定資産除却損         | 4,501,000    |
| 未収金の増減額(△は増加)   | △ 953,000    |
| 未払金の増減額(△は減少)   | △ 198,000    |
| 小計              | 174,355,000  |
| 利息の受取額          | 5,000        |
| 利息の支払額          | △ 22,339,000 |
| 業務活動によるキャッシュフロー | 152,021,000  |

## 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  | △ 184,942,000 |
| 他会計補助金による収入     | 540,000       |
| 補償金による収入        | 28,448,000    |
| 投資活動によるキャッシュフロー | △ 155,954,000 |

## 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による収入    | 117,700,000  |
| 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 | △ 77,913,000 |
| 財務活動によるキャッシュフロー             | 39,787,000   |

|        |             |
|--------|-------------|
| 資金増加額  | 35,854,000  |
| 資金期首残高 | 482,409,552 |
| 資金期末残高 | 518,263,552 |

# 令和5年度当別町水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

|   |                 |                 |               |  |
|---|-----------------|-----------------|---------------|--|
| イ | 土 地             |                 | 41,847,478    |  |
| ロ | 建 物             | 67,762,886      |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 45,730,402    | 22,032,484    |  |
| ハ | 建 物 附 属 設 備     | 2,956,789       |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 2,808,949     | 147,840       |  |
| ニ | 構 築 物           | 7,063,154,264   |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 3,757,346,684 | 3,305,807,580 |  |
| ホ | 機 械 及 び 装 置     | 332,037,857     |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 137,631,182   | 194,406,675   |  |
| ヘ | 工 具 器 具 及 び 備 品 | 7,460,389       |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 7,087,369     | 373,020       |  |
| ト | リ ー ス 資 産       | 28,665,617      |               |  |
|   | 減 価 償 却 累 計 額   | △ 18,259,102    | 10,406,515    |  |
| チ | 建 設 仮 勘 定       |                 | 3,586,424     |  |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計 |                 | 3,578,608,016 |  |

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|   |                 |  |               |  |
|---|-----------------|--|---------------|--|
| イ | 電 話 加 入 権       |  | 622,700       |  |
|   | 無 形 固 定 資 産 合 計 |  | 622,700       |  |
|   | 固 定 資 産 合 計     |  | 3,579,230,716 |  |

### 2 流 動 資 産

|     |               |  |               |  |
|-----|---------------|--|---------------|--|
| (1) | 現 金 預 金       |  | 518,263,552   |  |
| (2) | 未 収 金         |  | 65,944,185    |  |
| (3) | そ の 他 流 動 資 産 |  | 0             |  |
|     | 流 動 資 産 合 計   |  | 584,207,737   |  |
|     | 資 産 合 計       |  | 4,163,438,453 |  |

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

1,509,745,945

企業債合計

1,509,745,945

(2) リース債務

2,340,549

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

4,494,000

引当金合計

4,494,000

固定負債合計

1,516,580,494

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

79,800,060

企業債合計

79,800,060

(2) リース債務

5,803,762

(3) 未払金

85,826,814

(4) 引当金

イ 賞与引当金

3,532,000

引当金合計

3,532,000

(5) 預り金

13,937,676

(6) その他流動負債

0

流動負債合計

188,900,312

5 繰延収益

長期前受金

2,557,660,731

収益化累計額

△ 1,533,169,910

繰延収益合計

1,024,490,821

負債合計

2,729,971,627

資 本 の 部

|   |                         |               |
|---|-------------------------|---------------|
| 6 | 資 本 金                   | 879,280,760   |
| 7 | 剰 余 金                   |               |
|   | (1) 資 本 剰 余 金           |               |
|   | イ 受 贈 財 産 評 価 額         | 2,958,326     |
|   | ロ 国 庫 補 助 金             | 3,943,357     |
|   | ハ 道 補 助 金               | 6,264,877     |
|   | ニ 一 般 会 計 補 助 金         | 24,613,412    |
|   | ホ 工 事 負 担 金             | 131,819,080   |
|   | ヘ 開 発 分 担 金             | 176,211,552   |
|   | ト 他 会 計 負 担 金           | 25,174,157    |
|   | チ 補 償 金                 | 124,166,240   |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計           | 495,151,001   |
|   | (2) 利 益 剰 余 金           |               |
|   | イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 59,035,065    |
|   | 利 益 剰 余 金 合 計           | 59,035,065    |
|   | 剰 余 金 合 計               | 554,186,066   |
|   | 資 本 合 計                 | 1,433,466,826 |
|   | 負 債 資 本 合 計             | 4,163,438,453 |



令和5年度当別町水道事業会計給与費明細書

1. 総括

| 区分  | 職員数<br>(人) | 給与費        |              |              |                | 法定<br>福利費<br>(千円) | 合計<br>(千円)       | 備考                |                 |
|-----|------------|------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|     |            | 報酬<br>(千円) | 給料<br>(千円)   | 手当<br>(千円)   | 計<br>(千円)      |                   |                  |                   |                 |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員   | 2<br>(3)   | 0<br>(5,519) | 7,331<br>(0) | 3,664<br>(741) | 10,995<br>(6,260) | 1,992<br>(1,133) | 12,987<br>(7,393) | ( )は会計年度任用職員を別掲 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 4          | 0            | 14,834       | 7,356          | 22,190            | 4,787            | 26,977            |                 |
|     | 合 計        | 9          | 5,519        | 22,165       | 11,761         | 39,445            | 7,912            | 47,357            |                 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員   | 2<br>(3)   | 0<br>(5,519) | 8,119<br>(0) | 5,315<br>(741) | 13,434<br>(6,260) | 3,107<br>(1,133) | 16,541<br>(7,393) |                 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 4          | 0            | 15,513       | 7,858          | 23,371            | 5,731            | 29,102            |                 |
|     | 合 計        | 9          | 5,519        | 23,632       | 13,914         | 43,065            | 9,971            | 53,036            |                 |
| 比較  | 損益勘定支弁職員   | 0<br>(0)   | 0<br>(0)     | △ 788<br>(0) | △ 1,651<br>(0) | △ 2,439<br>(0)    | △ 1,115<br>(0)   | △ 3,554<br>(0)    |                 |
|     | 資本勘定支弁職員   | 0          | 0            | △ 679        | △ 502          | △ 1,181           | △ 944            | △ 2,125           |                 |
|     | 合 計        | 0          | 0            | △ 1,467      | △ 2,153        | △ 3,620           | △ 2,059          | △ 5,679           |                 |

| 手当の内訳               | 区分        | 補正後<br>(千円)    | 補正前<br>(千円)    | 比較<br>(千円)   |
|---------------------|-----------|----------------|----------------|--------------|
|                     | 管 理 職 手 当 |                | 611            | 611          |
| 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 |           | 18             | 18             | 0            |
| 扶 養 手 当             |           | 954            | 1,674          | △ 720        |
| 住 居 手 当             |           | 1,032          | 1,032          | 0            |
| 通 勤 手 当             |           | 120            | 120            | 0            |
| 児 童 手 当             |           | 540            | 960            | △ 420        |
| 時 間 外 勤 務 手 当       |           | 1,161          | 1,161          | 0            |
| 期 末 手 当             |           | 3,149<br>(741) | 3,700<br>(741) | △ 551<br>(0) |
| 勤 勉 手 当             |           | 2,785          | 3,247          | △ 462        |
| 寒 冷 地 手 当           |           | 650            | 650            | 0            |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額<br>(千円) | 増減事由別内訳<br>(千円) | 説明<br>(千円) | 備考                      |
|----|-------------|-----------------|------------|-------------------------|
| 給料 | △ 1,467     | 給与改定に伴う増減分      | 294        | 給与改定に伴う増減分<br>294       |
|    |             | その他の増減分         | △ 1,761    | 職員の変動等に係る増減分<br>△ 1,761 |
| 手当 | △ 2,153     | 制度改正に伴う増減分      | 289        | 期末手当 110<br>勤勉手当 179    |
|    |             |                 | その他の増減分    | △ 2,442                 |

3. 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

| 区 分                 |           | 一 般 職   |
|---------------------|-----------|---------|
| R 5 年 1 1 月 1 日 現 在 | 平均給料月額(円) | 301,950 |
|                     | 平均給与月額(円) | 360,663 |
|                     | 平均年齢(歳)   | 41.1    |
| R 5 年 1 月 1 日 現 在   | 平均給料月額(円) | 285,280 |
|                     | 平均給与月額(円) | 354,666 |
|                     | 平均年齢(歳)   | 39.1    |

(2)初任給

| 区 分   | 一 般 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|-----------|---------------|
|       |           | 一 般 職 (円)     |
| 高 校 卒 | 166,600   | 166,600       |
| 大 学 卒 | 196,200   | 196,200       |

## (3) 級別職員数

| 区 分                 | 一 般 職 |        |        |
|---------------------|-------|--------|--------|
|                     | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| R 5 年 1 1 月 1 日 現 在 | 6 級   | 0      | 0.0    |
|                     | 5 級   | 1      | 16.7   |
|                     | 4 級   | 3      | 50.0   |
|                     | 3 級   | 1      | 16.7   |
|                     | 2 級   | 1      | 16.7   |
|                     | 1 級   | 0      | 0.0    |
|                     | 計     | 6      | 100    |
| R 5 年 1 月 1 日 現 在   | 6 級   | 0      | 0.0    |
|                     | 5 級   | 1      | 20.0   |
|                     | 4 級   | 1      | 20.0   |
|                     | 3 級   | 2      | 40.0   |
|                     | 2 級   | 0      | 0.0    |
|                     | 1 級   | 1      | 20.0   |
|                     | 計     | 5      | 100    |

## (級別の標準的な職務内容)

| 区分    | 1 級     | 2 級     | 3 級 | 4 級       |
|-------|---------|---------|-----|-----------|
| 一 般 職 | 主 技 師   | 主 技 師   | 主 任 | 主 幹 係 長 査 |
|       | 5 級 課 長 | 6 級 部 長 |     |           |

## (4)昇給

| 区 分 |             | 一 般 職   |      |
|-----|-------------|---------|------|
| 補正後 | 職員数(A)      | (人)     | 6    |
|     | 昇給に係る職員数(B) | (人)     | 4    |
|     | 級号数別内訳      | 4号給 (人) | 4    |
|     | 比率(B)/(A)   | (%)     | 66.7 |
| 補正前 | 職員数(A)      | (人)     | 6    |
|     | 昇給に係る職員数(B) | (人)     | 4    |
|     | 級号数別内訳      | 4号給 (人) | 4    |
|     | 比率(B)/(A)   | (%)     | 66.7 |

## (5) 期末手当・勤勉手当

| 区分      | 支給期別支給率 |         | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、<br>職務の級等による<br>加算措置 | 備考 |
|---------|---------|---------|--------------|-----------------------------|----|
|         | 6月(月分)  | 12月(月分) |              |                             |    |
| 補正後     | 2.200   | 2.300   | 4.500        | 有                           |    |
| 補正前     | 2.200   | 2.200   | 4.400        | 有                           |    |
| 一般会計の制度 | 2.200   | 2.300   | 4.500        | 有                           |    |

## (6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区分                     | 20年勤続<br>の者(月分) | 25年勤続<br>の者(月分) | 35年勤続<br>の者(月分) | 最高限度<br>(月分) | その他の<br>加算措置等                 | 備考 |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------------|----|
| 支給率等                   | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職特例<br>措置(3%~30%加<br>算) |    |
| 一般会計の<br>制 度<br>(支給率等) | 24.586875       | 33.27075        | 47.709          | 47.709       | 定年前早期退職特例<br>措置(3%~30%加<br>算) |    |

(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 | 同じ          |       |
| 住居手当 | 同じ          |       |
| 通勤手当 | 同じ          |       |

令和5年度当別町水道事業会計予算事項別明細書

収益の収入及び支出

収入

(単位:千円)

| 款  | 項    | 目         | 既<br>予<br>定<br>額 | 補<br>正<br>予<br>定<br>額 | 計       | 節                       |        | 説明                     |
|----|------|-----------|------------------|-----------------------|---------|-------------------------|--------|------------------------|
|    |      |           |                  |                       |         | 区<br>分                  | 金<br>額 |                        |
| 1. | 水道事業 | 収益        | 671,017          | 364                   | 671,381 |                         |        |                        |
|    | 2.   | 営業外       | 221,157          | 364                   | 221,521 |                         |        |                        |
|    |      | 5. 消費税還付金 | 10,318           | 364                   | 10,682  |                         |        |                        |
|    |      |           |                  |                       |         | 1.<br>消費税及び地方<br>消費税還付金 | 364    | 消費税及び地方<br>消費税還付金<br>増 |

支出

(単位:千円)

| 款  | 項    | 目          | 既<br>予<br>定<br>額 | 補<br>正<br>予<br>定<br>額 | 計       | 節                   |         | 説明   |
|----|------|------------|------------------|-----------------------|---------|---------------------|---------|--|
|    |      |            |                  |                       |         | 区<br>分              | 金<br>額  |  |
| 1. | 水道事業 | 費用         | 634,733          | △ 551                 | 634,182 |                     |         |  |
|    | 1.   | 営業費用       | 612,044          | △ 551                 | 611,493 |                     |         |  |
|    |      | 2. 配水及び給水費 | 53,668           | 4,000                 | 57,668  |                     |         |  |
|    |      |            |                  |                       |         | 16.<br>修繕費          | 4,000   | 水道管等修繕 増   |
|    |      | 4. 総係費     | 60,457           | △ 4,551               | 55,906  |                     |         |  |
|    |      |            |                  |                       |         | 1.<br>給料            | △ 788   | 企業職員給料 減   |
|    |      |            |                  |                       |         | 2.<br>手当            | △ 1,651 | 扶養手当 減<br>△ 720<br>児童手当 減<br>△ 420<br>期末手当 減<br>△ 290<br>勤勉手当 減<br>△ 221 |
|    |      |            |                  |                       |         | 5.<br>法定福利費         | △ 1,115 | 市町村職員共済組合<br>負担金 減   |
|    |      |            |                  |                       |         | 25.<br>負担金          | △ 800   | 市町村職員退職手当<br>組合 減  |
|    |      |            |                  |                       |         | 50.<br>賞与引当金<br>繰入額 | △ 197   | 企業職員賞与引当金<br>繰入額 減   |

資本の支出

支出

(単位:千円)

| 款  | 項    | 目             | 既<br>予<br>定<br>額 | 決<br>正<br>額 | 補<br>予<br>定<br>額 | 計       | 節      |        | 説明      |                                    |
|----|------|---------------|------------------|-------------|------------------|---------|--------|--------|---------|------------------------------------|
|    |      |               |                  |             |                  |         | 区<br>分 | 金<br>額 |         |                                    |
| 1. | 水道事業 | 資本の支出         | 292,381          | △ 3,687     |                  | 288,694 |        |        |         |                                    |
|    | 1.   | 建設改良費         | 214,468          | △ 3,687     |                  | 210,781 |        |        |         |                                    |
|    |      | 1. 上水道<br>設備費 | 208,188          | △ 3,687     |                  | 204,501 |        |        |         |                                    |
|    |      |               |                  |             |                  |         | 1.     | 給料     | △ 679   | 企業職員給料 減                           |
|    |      |               |                  |             |                  |         | 2.     | 手当     | △ 502   | 期末手当 減<br>△ 261<br>勤勉手当 減<br>△ 241 |
|    |      |               |                  |             |                  |         | 5.     | 法定福利費  | △ 944   | 市町村職員共済組合<br>負担金 減                 |
|    |      |               |                  |             |                  |         | 25.    | 負担金    | △ 1,562 | 市町村職員退職手当<br>組合 減                  |