

令和4年度

鳥羽市 企業会計 補正予算書

目 次

水道事業会計補正予算(第2号)	1
補正予算(第2号)に関する説明書	3
補正予算(第2号)実施計画 [収益的収入・支出・資本的支出]	4
予定キャッシュ・フロー計算書	5
給与費明細書	6
予定貸借対照表	9
補正予算(第2号)実施計画明細書 [収益的収入・支出・資本的支出]	11

令和4年度鳥羽市水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和4年度鳥羽市水道事業会計補正予算（第2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 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		千円	千円	千円
第1款	水道事業収益	1,200,600	1,906	1,202,506
第2項	営業外収益	175,258	1,906	177,164
支 出		千円	千円	千円
第1款	水道事業費用	1,079,600	14,137	1,093,737
第1項	営業費用	1,063,713	4,455	1,068,168
第2項	営業外費用	8,977	9,682	18,659

（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343,100千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,733千円と過年度損益勘定留保資金103,352千円、減債積立金166,015千円、建設改良積立金35,000千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344,463千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額38,734千円と過年度損益勘定留保資金104,714千円、減債積立金166,015千円、建設改良積立金35,000千円で補てんするものとする。」に改め、資本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		千円	千円	千円
第1款	資本的支出	665,400	1,363	666,763
第4項	補助金等返還金	0	1,363	1,363

(議会の議決を経なければ流用することができない経費の補正)

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	千円	千円	千円
(1) 職員給与費	91,563	△1,555	90,008

(他会計からの補助金の補正)

第5条 予算第9条中「58,069千円」を「59,975千円」に改める。

令和4年11月30日 提 出

鳥羽市長 中村 欣一郎

水道事業会計補正予算
(第2号)に関する説明書

令和4年度鳥羽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
1 水道事業収益			1,200,600	1,906	1,202,506
	2 営業外収益		175,258	1,906	177,164
		2 他会計補助金	43,215	1,906	45,121

支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1,079,600	14,137	1,093,737
	1 営業費用		1,063,713	4,455	1,068,168
		1 原水及び浄水費	443,009	5,980	448,989
		2 配水及び給水費	126,415	△ 378	126,037
		5 総係費	66,252	△ 1,147	65,105
	2 営業外費用		8,977	9,682	18,659
		2 消費税及び地方消費税	768	9,682	10,450

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
1 資本的支出			665,400	1,363	666,763
	4 補助金等返還金		0	1,363	1,363
		1 補助金等返還金	0	1,363	1,363

令和4年度鳥羽市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日まで)

(間接法による)

(単位:千円)

1. 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	103,537
減価償却費	328,103
引当金の増加(減少△)	△ 8,366
固定資産除却費・売却損	2,978
長期前受金戻入	△ 131,387
営業活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	△ 4,997
費用に関する項目	△ 39,927
その他に関する項目	1,522
小計	251,463
利息及び配当金の受取額	555
利息の支払額	△ 2,077
営業活動によるキャッシュ・フロー	249,941

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 333,758
固定資産の売却による収入	0
国・県補助金等の収入	45,000
国・県補助金等の返還	△ 1,363
投資有価証券の取得による支出	0
投資有価証券の売却による収入	0
一般会計からの繰入	19,811
工事負担金等収入	8,364
投資支出	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 261,947

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	180,000
企業債の返済による支出	△ 166,015
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,985

資金の増加(△減少)額	1,979
資金の期首残高	2,091,852
資金の期末残高	2,093,831

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	9 (4)	42,517	34,589	77,106	12,902	90,008
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (4)	42,517	34,589	77,106	12,902	90,008
補正前	損益勘定支弁職員	9 (4)	42,516	35,857	78,373	13,190	91,563
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (4)	42,516	35,857	78,373	13,190	91,563
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1	△ 1,268	△ 1,267	△ 288	△ 1,555
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1	△ 1,268	△ 1,267	△ 288	△ 1,555

※()内は、短時間職員であり、外書きである。手当には児童手当を含まない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	補正後	1,674	15,813	1,855	688	623	27
	補正前	1,914	16,751	1,855	712	623	27
	比 較	△ 240	△ 938	0	△ 24	0	0
	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	備 考		
補正後	270	0	13,639				
補正前	336	0	13,639				
比 較	△ 66	0	0				

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	9 (0)	35,156	32,472	67,628	11,300	78,928
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (0)	35,156	32,472	67,628	11,300	78,928
補正前	損益勘定支弁職員	9 (0)	35,155	33,740	68,895	11,588	80,483
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (0)	35,155	33,740	68,895	11,588	80,483
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1	△ 1,268	△ 1,267	△ 288	△ 1,555
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1	△ 1,268	△ 1,267	△ 288	△ 1,555

※()内は、短時間勤務職員であり、外書きである。手当には児童手当を含まない。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	補正後	1,674	14,232	1,759	248	623	27
	補正前	1,914	15,170	1,759	272	623	27
	比較	△ 240	△ 938	0	△ 24	0	0
	区分	住居手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	退職給付費 (千円)	備考		
	補正後	270	0	13,639			
	補正前	336	0	13,639			
	比較	△ 66	0	0			

イ 会計年度任用職員

区分	職員数 (人)	給与費			法定福利費 (千円)	合計 (千円)	
		給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合計	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
補正前	損益勘定支弁職員	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合計	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
比較	損益勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合計	0 (0)	0	0	0	0	0

※()内は、勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員であり、外書きである。

手当の内訳	区分	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	備考
	補正後	1,581	96	440	0	
	補正前	1,581	96	440	0	
	比較	0	0	0	0	

(2) 給料及び職員手当等・退職給与金の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明
給料	1	給与改定に伴う増減分	63	人事院勧告による給与改定に伴う増
		普通昇給に伴う増減分		
		その他の増減分	△ 62	職員構成の変動(会計間の異動等)による減
手当	△ 1,268	制度改正に伴う増減分	360	人事院勧告による期末勤勉手当等の増
		その他の増減分	△ 1,628	職員構成の変動(会計間の異動等)による減

(3) 給料及び手当等の状況

(ア) 職員一人当たり給与額

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和4年10月1日現在	平均給料月額 (円)	313,500	361,800
	平均給与月額 (円)	368,537	374,621
	平均年齢	43歳10月	59歳2月
令和3年10月1日現在	平均給料月額 (円)	310,271	361,800
	平均給与月額 (円)	368,129	379,394
	平均年齢	43歳5月	58歳2月

(イ) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	154,600	139,000	154,600	139,000
大 学 卒	185,200		185,200	

(ウ) 級別の標準的な職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	事務職員		係 長	課長補佐	課 長	
	技術職員		主 査	係 長 主 査	副 参 事	

(エ) 期末勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率合計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6 月 (月分)	12月 (月分)		
補 正 後	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.40 (2.30)	有
補 正 前	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有
一般会計の制度	2.150 (1.125)	2.250 (1.175)	4.40 (2.30)	有

※ () 内は、再任用職員に係る支給割合である。

令和4年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表 (消費税抜き)

(令和5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		445,098	
ロ建物	971,554		
減価償却累計額	506,331	465,223	
ハ構築物	14,439,768		
減価償却累計額	7,853,598	6,586,170	
ニ機械及び装置	2,210,839		
減価償却累計額	1,281,230	929,609	
ホ車両運搬具	5,351		
減価償却累計額	3,634	1,717	
ヘ工具器具及び備品	27,554		
減価償却累計額	23,652	3,902	
ト建設仮勘定		140,069	
有形固定資産合計			8,571,788
(2)無形固定資産			
イ電話加入権		216	
ロ施設利用権		9,831	
ハリース資産		0	
無形固定資産合計			10,047
(3)投資その他の資産			
イ投資有価証券		0	
ロ基金		9,927	
ハ破産更生債権等		14,540	
ニ貸倒引当金		△ 14,540	
投資その他の資産合計			9,927
固定資産合計			8,591,762
2 流 動 資 産			
(1)現金預金			
イ現金		15	
ロ預金		2,093,816	
現金預金合計			2,093,831
(2)未収金		143,027	
貸倒引当金		△ 11,239	131,788
(3)貯蔵品			10,834
(4)前払金			0
(5)その他流動資産			1,000
流動資産合計			2,237,453
資産合計			10,829,215

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		1,070,234
(2) 他 会 計 借 入 金		0
(3) リ ー ス 債 務		0
(4) 退 職 給 付 引 当 金		46,969

固 定 負 債 合 計

1,117,203

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金		0
(2) 企 業 債		185,282
(3) リ ー ス 債 務		0
(4) 未 払 金		59,547
(5) 前 受 金		0

(6) 引 当 金		
イ 賞 与 引 当 金	5,466	
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	1,043	

引 当 金 合 計		6,509
-----------	--	-------

(7) そ の 他 流 動 負 債		1,003
-------------------	--	-------

流 動 負 債 合 計

252,341

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金		6,232,652
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 2,824,358

繰 延 収 益 合 計

3,408,294

負 債 合 計

4,777,838

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金		4,043,225
---------------	--	-----------

資 本 金 合 計

4,043,225

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ 工 事 負 担 金	210,260	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	58,754	
ハ 国 庫 補 助 金	167,340	
ニ 県 補 助 金	42,023	
資 本 剰 余 金 合 計		478,377

(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減 債 積 立 金	382,771	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	842,452	
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	103,537	
ニ 繰 越 利 益 剰 余 金	0	
ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	201,015	

利 益 剰 余 金 合 計		1,529,775
---------------	--	-----------

剰 余 金 合 計

2,008,152

資 本 合 計

6,051,377

負 債 資 本 合 計

10,829,215

令和4年度鳥羽市水道事業会計補正予算(第2号)実施計画明細書

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	明細		
					節	金額	備考
01水道事業収益		1,200,600	1,906	1,202,506			
02営業外収益		175,258	1,906	177,164			
	02 他会計補助金	43,215	1,906	45,121			
					001 一般会計補助金	1,906	地方公営企業職員に係る基礎年金拠出金の 公的負担に要する経費 2,206 児童手当補助金 △ 300

支出

(単位：千円)

款・項	目	既決予定額	補正予定額	計	明細		
					節	金額	備考
01水道事業費用		1,079,600	14,137	1,093,737			
01 営業費用		1,063,713	4,455	1,068,168			
	01 原水及び 浄水費	443,009	5,980	448,989	013 動力費	5,980	水道施設動力費 5,980
	02 配水及び 給水費	126,415	△ 378	126,037	001 給料	27	職員給料 27
					002 手当等	△ 345	期末勤勉手当 △ 345
					003 法定福利費	△ 60	共済組合負担金 △ 60
	05 総係費	66,252	△ 1,147	65,105	001 給料	△ 26	職員給料 △ 26
					002 手当等	△ 1,223	扶養手当 △ 240 期末勤勉手当 △ 593 通勤手当 △ 24 住居手当 △ 66 児童手当 △ 300
					003 法定福利費	△ 228	共済組合負担金 △ 228
					011 光熱水費	330	水道課事務所光熱水費 330
02 営業外費用		8,977	9,682	18,659			
	02 消費税及び 地方消費税	768	9,682	10,450	033 消費税及び 地方消費税	9,682	消費税及び地方消費税 9,682

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	明細		
					節	金額	備考
01資本的支出		665,400	1,363	666,763			
04補助金等返還金		0	1,363	1,363			
	01 補助金等 返還金	0	1,363	1,363	057 国庫補助金等返還金	1,363	令和3年度生活基盤耐震化等補助金の仕入 れに係る消費税相当額の返還 1,363