

令和 5 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	2
補正予算(第2号)実施計画 [収益的収入・支出]	3
予定キャッシュ・フロー計算書	4
給与費明細書	5
予定貸借対照表	8
補正予算(第2号)実施計画明細書 [収益的収入・支出]	10

令和5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5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	1,205,350	△854	1,204,496
第2項 営業外収益	160,650	△854	159,796
支 出	千円	千円	千円
第1款 水道事業費用	1,054,450	7,726	1,062,176
第1項 営業費用	1,033,057	1,553	1,034,610
第2項 営業外費用	14,393	6,173	20,566

（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3条 予算第9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	72,141	1,793	73,934

（他会計からの補助金の補正）

第4条 予算第10条中「42,617千円」を「41,763千円」に改める。

令和5年11月29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5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			1,205,350	△ 854	1,204,496
	2 営業外収益		160,650	△ 854	159,796
		2 他会計補助金	29,556	△ 854	28,702

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			1,054,450	7,726	1,062,176
	1 営業費用		1,033,057	1,553	1,034,610
		2 配水及び給水費	101,659	1,413	103,072
		5 総係費	49,054	140	49,194
	2 営業外費用		14,393	6,173	20,566
		2 消費税及び地方消費税	5,751	6,173	11,924

令和5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5年4月1日～令和6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	116,171
減価償却費	324,442
引当金の増加(減少△)	△ 48
固定資産除却費・売却損	35
長期前受金戻入	△ 130,438
営業活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	△ 6,887
費用に関する項目	△ 2,354
その他に関する項目	1,702
小計	<u>302,623</u>
利息及び配当金の受取額	556
利息の支払額	△ 2,258
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>300,921</u></u>

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	△ 415,567
固定資産の売却による収入	0
国・県補助金等の収入	51,981
国・県補助金等の返還	0
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	17,638
工事負担金等収入	6,801
投資支出	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△ 339,148</u></u>

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	△ 185,283
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△ 5,283</u></u>

資金の増加(△減少)額	<u>△ 43,510</u>
資金の期首残高	<u>2,093,831</u>
資金の期末残高	<u><u>2,050,321</u></u>

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)	41,599	19,797	61,396	12,538	73,934
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (4)	41,599	19,797	61,396	12,538	73,934
補正前	損益勘定支弁職員	9 (4)	40,438	20,091	60,529	11,612	72,141
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (4)	40,438	20,091	60,529	11,612	72,141
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1,161	△ 294	867	926	1,793
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1,161	△ 294	867	926	1,793

※()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		1,166	14,265	1,836	1,022	623
補正前		1,494	14,265	1,836	736	623	27
比 較		△ 328	0	0	286	0	0
手 当 の 内 訳	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	258	0	600			
	補正前	510	0	600			
	比 較	△ 252	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)	34,027	17,611	51,638	10,841	62,479
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (0)	34,027	17,611	51,638	10,841	62,479
補正前	損益勘定支弁職員	9 (0)	32,866	17,905	50,771	9,915	60,686
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (0)	32,866	17,905	50,771	9,915	60,686
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	1,161	△ 294	867	926	1,793
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	1,161	△ 294	867	926	1,793

※()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	1,166	12,682	1,721	534	623	27
	補正前	1,494	12,682	1,721	248	623	27
	比較	△ 328	0	0	286	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	258	0	600			
	補正前	510	0	600			
	比較	△ 252	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)	7,572	2,186	9,758	1,697	11,455
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合計	0 (4)	7,572	2,186	9,758	1,697	11,455
補正前	損益勘定支弁職員	0 (4)	7,572	2,186	9,758	1,697	11,455
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合計	0 (4)	7,572	2,186	9,758	1,697	11,455
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	1,583	115	488	0	
	補正前	1,583	115	488	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	1,161	給与改定に伴う増減分	887	人事院勧告による給与改定に伴う増
		その他の増減分	274	職員構成の変動(会計間の異動等)による増
手当	△ 294	制度改正に伴う増減分	311	人事院勧告による期末勤勉手当等の増
		その他の増減分	△ 605	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5年10月1日現在	平均給料月額 (円)	321,119	360,100
	平均給与月額 (円)	353,364	364,300
	平均年齢	44歳3月	59歳5月
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

(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	166,600	150,100	166,600	150,100
大 学 卒	196,200		196,200	

(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	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.50 (2.35)	有
補 正 前	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.300 (1.200)	4.50 (2.35)	有

※ () 内は、再任用職員に係る支給割合である。

令和5年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表（消費税抜き）

（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		445,098	
ロ 建物	971,554		
減価償却累計額	525,619	445,935	
ハ 構築物	14,658,636		
減価償却累計額	8,107,985	6,550,651	
ニ 機械及び装置	2,301,423		
減価償却累計額	1,346,116	955,307	
ホ 車両運搬具	5,351		
減価償却累計額	3,920	1,431	
ヘ 工具器具及び備品	29,537		
減価償却累計額	24,040	5,497	
ト 建設仮勘定		260,635	
有形固定資産合計			8,664,554
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		216	
ロ 施設利用権		8,154	
ハ リース資産		0	
無形固定資産合計			8,370
(3) 投資その他の資産			
イ 投資有価証券		0	
ロ 基金		9,928	
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			9,928
固定資産合計			8,682,852
2 流 動 資 産			
(1) 現金預金			
イ 現金		15	
ロ 預金		2,050,306	
現金預金合計			2,050,321
(2) 未収金		147,259	
貸倒引当金		△ 12,317	134,942
(3) 貯蔵品			14,567
(4) 前払金			0
(5) その他流動資産			1,119
流動資産合計			2,200,949
資産合計			10,883,801

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債		1,065,938
(2) 他 会 計 借 入 金		0
(3) リ ー ス 債 務		0
(4) 退 職 給 付 引 当 金		47,569

固 定 負 債 合 計

1,113,507

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金		0
(2) 企 業 債		184,295
(3) リ ー ス 債 務		0
(4) 未 払 金		57,312
(5) 前 受 金		0
(6) 引 当 金		

イ 賞 与 引 当 金

4,934

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

927

引 当 金 合 計

5,861

(7) そ の 他 流 動 負 債

1,002

流 動 負 債 合 計

248,470

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金		6,309,072
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 2,954,796

繰 延 収 益 合 計

3,354,276

負 債 合 計

4,716,253

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金		4,244,240
---------------	--	-----------

資 本 金 合 計

4,244,240

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
イ 工 事 負 担 金	210,261	
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	58,753	
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

251,025

ロ 建 設 改 良 積 立 金

829,452

ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

116,171

ニ 繰 越 利 益 剰 余 金

0

ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額

248,283

利 益 剰 余 金 合 計

1,444,931

剰 余 金 合 計

1,923,308

資 本 合 計

6,167,548

負 債 資 本 合 計

10,883,801

令和5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		1,205,350	△ 854	1,204,496			
02営業外収益		160,650	△ 854	159,796			
	02 他会計補助金	29,556	△ 854	28,702			
					001 一般会計補助金	△ 854	高料金対策補助金 △ 614 児童手当補助金 △ 240

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		1,054,450	7,726	1,062,176			
01 営業費用		1,033,057	1,553	1,034,610			
	02 配水及び 給水費	101,659	1,413	103,072			
					001 給料	738	職員給料 738
					003 法定福利費	675	共済組合負担金 675
	05 総係費	49,054	140	49,194			
					001 給料	423	職員給料 423
					002 手当等	△ 534	扶養手当 △ 328 通勤手当 286 住居手当 △ 252 児童手当 △ 240
					003 法定福利費	251	共済組合負担金 251
02 営業外費用		14,393	6,173	20,566			
	02 消費税及び 地方消費税	5,751	6,173	11,924			
					033 消費税及び 地方消費税	6,173	消費税及び地方消費税 6,173