

議案第83号

令和5年度飯能市水道事業会計補正予算（第2号）案

（総 則）

第1条 令和5年度飯能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。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和5年度飯能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 ）	（ 既 決 予 定 額 ）	（ 補 正 予 定 額 ）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 水道事業収益	1, 8 9 7, 9 6 8 千円	2 9 3 千円	1, 8 9 8, 2 6 1 千円
第2項 営業外収益	2 7 0, 5 6 7 千円	2 9 3 千円	2 7 0, 8 6 0 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	1, 9 0 2, 3 1 1 千円	△ 1 7, 8 2 5 千円	1, 8 8 4, 4 8 6 千円
第1項 営業費用	1, 8 4 0, 3 3 5 千円	△ 3, 9 1 5 千円	1, 8 3 6, 4 2 0 千円
第2項 営業外費用	5 1, 5 0 1 千円	△ 1 3, 9 1 0 千円	3 7, 5 9 1 千円

(資本的支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「675,741千円」を「728,865千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額54,365千円」を「過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,764千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額54,340千円、繰越工事資金17,930千円」に、「151,758千円」を「95,017千円」に、「469,618千円」を「547,814千円」に改め、資本的支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	( 計 )
	支	出	
第1款 資本的支出	1,040,252千円	△ 7,454千円	1,032,798千円
第1項 建設改良費	714,580千円	△ 7,454千円	707,126千円
	(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)		

第4条 予算第7条に定めた経費の金額を、次のように改める。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	( 計 )
(1) 職員給与費	183,452千円	△ 16,919千円	166,533千円

令和5年12月1日提出

飯能市長 新井重治

令和5年度飯能市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書  
 令和5年度飯能市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 水道事業収益			1,897,968	293	1,898,261	
	2 営業外収益		270,567	293	270,860	
		5 消費税還付金	0	293	293	

収益的支出

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 水道事業費用			1,902,311	△ 17,825	1,884,486	
	1 営業費用		1,840,335	△ 3,915	1,836,420	
		1 原水及び浄水費	516,719	△ 399	516,320	
		2 配水及び給水費	262,839	△ 329	262,510	
		3 業務費	127,845	1,700	129,545	
		4 総係費	66,345	△ 937	65,408	
		7 簡易水道営業費用	60,799	△ 3,950	56,849	
	2 営業外費用		51,501	△ 13,910	37,591	
		2 消費税及び地方消費税	13,910	△ 13,910	0	

資本的支出

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 資本的支出			1,040,252	△ 7,454	1,032,798	
	1 建設改良費		714,580	△ 7,454	707,126	
		1 建設改良費	706,884	△ 7,454	699,430	

令和5年度飯能市水道事業予定キャッシュ・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	
(1) 当年度純利益 (△は純損失)	△ 56,310,000
(2) 非現金収支に係る調整項目	
減価償却費	810,140,000
固定資産除却費	11,000,000
長期前受金戻入額	△ 240,501,000
(3) 資産勘定に係る調整項目	
未収金の増減	14,197,000
貸倒引当金の増減	120,000
貯蔵品の増減	△ 603,000
(4) 負債勘定に係る調整項目	
未払金の増減	2,818,000
賞与引当金の増減	777,000
法定福利費引当金の増減	216,000
預り金の増減	△ 11,956,000
(5) その他の調整項目	
支払利息	37,554,000
損害賠償金	△ 330,000
小計	567,122,000
利息の支払額	△ 37,554,000
損害賠償金の受取額	330,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	529,898,000

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	△ 765,815,000
国庫補助金による収入	30,329,000
工事負担金等による収入	66,827,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 668,659,000</u>

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	351,500,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出	<u>△ 325,672,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	25,828,000

資金増加額（又は減少額）	△ 112,933,000
資金期首残高	<u>1,114,222,785</u>
資金期末残高	1,001,289,785

補正予算給与費明細書

1 総括

( )内はパートタイム職員

区 分	職 員 数			給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (常勤) (人)	一般職 (会計年度任用) (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	8	15	(2) 0	3,844	59,369	39,396	102,609	28,950	131,559
	資本勘定支弁職員	0	4	(0) 0	0	16,331	11,034	27,365	7,609	34,974
	合 計	8	19	(2) 0	3,844	75,700	50,430	129,974	36,559	166,533
補正前	損益勘定支弁職員	8	15	(2) 0	3,953	62,713	42,917	109,583	31,441	141,024
	資本勘定支弁職員	0	5	(0) 0	0	20,009	13,371	33,380	9,048	42,428
	合 計	8	20	(2) 0	3,953	82,722	56,288	142,963	40,489	183,452
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	(0) 0	△109	△3,344	△3,521	△6,974	△2,491	△9,465
	資本勘定支弁職員	0	△1	(0) 0	0	△3,678	△2,337	△6,015	△1,439	△7,454
	合 計	0	△1	(0) 0	△109	△7,022	△5,858	△12,989	△3,930	△16,919

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤務手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後		2,208	4,819	1,290	1,164	4,323	843	2,352	18,685
補 正 前		3,666	5,391	1,224	1,837	4,496	608	3,408	20,123	15,535
比 較		△1,458	△572	66	△673	△173	235	△1,056	△1,438	△789

2 給料及び職員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	△7,022	給与改定に伴う増減分	645		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 0.88% 給与改定実施時期 令和5年4月1日 前年度 { 給料の改定率 0.20% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		その他の増減分	△7,667		
職 員 手 当	△5,858	制度改正に伴う増減分	946	期末手当 488千円 勤勉手当 458千円	期末手当の支給割合の改定 12月期 1.2月分 → 1.25月分 勤勉手当の支給割合の改定 12月期 1.0月分 → 1.05月分
		その他の増減分	△6,804		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職 (1)	企業職 (2)
令和5年4月1日現在 給与改定後	平均給料月額 (円)	330,744	340,100
	平均給与月額 (円)	399,228	372,196
	平均年齢 (歳)	43.8	59.11
令和5年4月1日現在 給与改定前	平均給料月額 (円)	327,778	338,900
	平均給与月額 (円)	395,878	370,924
	平均年齢 (歳)	43.8	59.11

(2) 初任給

区 分	企業職 (1) (円)	一般会計の制度
		一般行政職 (円)
高校卒	176,100	176,100
大学卒	202,400	202,400



(3) 級別職員数

区 分	企 業 職 (1)			企 業 職 (2)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年10月1日現在	1級	2	11.1		1	100
	2級	2	11.1			
	3級	3	16.7			
	4級	7	38.9			
	5級	2	11.1			
	6級	2	11.1			
	7級	0	0			
	8級	0	0			
	計	18	100	計	1	100

令和5年度飯能市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（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		1,900,691,613
	ロ 建 物	920,791,532	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 649,725,800</u>	271,065,732
	ハ 構 築 物	30,446,299,063	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 15,903,798,989</u>	14,542,500,074
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,338,799,519	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,130,190,150</u>	2,208,609,369
	ホ 車 両 運 搬 具	23,664,335	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 22,273,203</u>	1,391,132
	ヘ 船 舶	656,595	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 623,765</u>	32,830
	ト 工 具 、 器 具 及 び 備 品	35,242,276	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 31,753,839</u>	3,488,437
	チ 建 設 仮 勘 定		99,012,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>19,026,791,187</u>
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 水 利 権		870,000
	ロ 電 話 加 入 権		489,100

無形固定資産合計		1,359,100	
固定資産合計			19,028,150,287
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,001,289,785	
(2) 未収金	261,302,035		
貸倒引当金	<u>△ 3,356,022</u>	257,946,013	
(3) 貯蔵品		<u>23,561,413</u>	
流動資産合計			<u>1,282,797,211</u>
資産合計			<u><u>20,310,947,498</u></u>

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	<u>3,398,946,672</u>		
企業債合計		<u>3,398,946,672</u>	
固定負債合計			3,398,946,672
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	<u>308,029,219</u>		
企業債合計		308,029,219	
(2) 未払金		209,999,834	
(3) 引当金			

イ 賞 与 引 当 金	11,325,861		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,210,783		
引 当 金 合 計		13,536,644	
(4) そ の 他 流 動 負 債		1,016,357	
流 動 負 債 合 計			532,582,054
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ 国 庫 補 助 金	2,349,022,476		
ロ 県 補 助 金	872,463,753		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	1,382,591,879		
ニ 寄 附 金	4,919,262,405		
ホ 工 事 負 担 金	5,414,343,269		
長 期 前 受 金 合 計		14,937,683,782	
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額		△ 9,851,242,981	
繰 延 収 益 合 計			5,086,440,801
負 債 合 計			9,017,969,527
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	282,511,523		
ロ 繰 入 資 本 金	930,291,813		
ハ 組 入 資 本 金	8,658,583,204		
自 己 資 本 金 合 計		9,871,386,540	
資 本 金 合 計			9,871,386,540

7	剰	余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	イ	県	補	助	金	53,303,445
	ロ	受	贈	財	産	評
					価	額
	ハ	寄		附	金	242,728,740
	ニ	工	事	負	担	金
						511,100,594
						<hr/>
					資	本
					剰	余
					金	合
					計	1,382,883,915
(2)	利	益	剰	余	金	
	イ	当	年	度	未	処
					分	
					利	益
					剰	余
					金	合
					計	38,707,516
						<hr/>
					利	益
					剰	余
					金	合
					計	38,707,516
						<hr/>
					剰	余
					金	合
					計	1,421,591,431
						<hr/>
					資	本
					合	計
						11,292,977,971
						<hr/>
					負	債
					資	本
					合	計
						20,310,947,498
						<hr/> <hr/>

(賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し)

令和5年度に期末・勤勉手当として 15,368,000円を支給するため、賞与引当金 10,549,000円を取り崩した。

令和5年度に期末・勤勉手当に係る法定福利費として 2,998,000円を支出するため、法定福利費引当金 1,995,000円を取り崩した。