

議案第102号

令和5年度桑名市下水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 令和5年度桑名市下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。

（業務の予定量）

第2条 令和5年度桑名市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量、汚水管渠整備費「1,634,522千円」を「1,634,633千円」に、雨水管渠整備費「110,116千円」を「112,994千円」に改める。

（収益的収入及び支出）

第3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	
第1款 下水道事業収益	5,423,929千円	5千円	5,423,934千円
第2項 営業外収益	2,255,967千円	5千円	2,255,972千円
	支	出	
第1款 下水道事業費用	4,963,836千円	△12,310千円	4,951,526千円
第1項 営業費用	4,510,083千円	△12,315千円	4,497,768千円
第2項 営業外費用	441,853千円	5千円	441,858千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条に定めた本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「966,292千円」を「969,281千円」に、過年度分損益勘定留保資金「919,600千円」を「922,589千円」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	4,798,842千円	2,989千円	4,801,831千円
第1項 建設改良費	2,411,543千円	2,989千円	2,414,532千円

（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5条 予算第9条に定めた職員給与費「182,324千円」を「172,998千円」に改める。

令和5年12月6日提出

三重県桑名市長 伊藤 徳 宇

令和5年度桑名市下水道事業会計補正予算（第1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 下水道事業収益			5,423,929	5	5,423,934
	2 営業外収益		2,255,967	5	2,255,972
		5 雑収益	5,132	5	5,137

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 下水道事業費用			4,963,836	△ 12,310	4,951,526
	1 営業費用		4,510,083	△ 12,315	4,497,768
		4 雨水ポンプ場費	273,441	3,626	277,067
		9 総係費	107,965	△ 15,941	92,024
	2 営業外費用		441,853	5	441,858
		3 雑支出	38	5	43

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			4,798,842	2,989	4,801,831
	1 建設改良費		2,411,543	2,989	2,414,532
		5 污水管渠整備単独事業費	32,885	111	32,996
		6 雨水管渠整備単独事業費	39,936	2,878	42,814

令和5年度 桑名市下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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	435,872
減価償却費	2,940,141
引当金の増減額 (△は減少)	10,953
長期前受金戻入	△ 2,150,381
受取利息及び配当金	△ 8
支払利息及び企業債取扱諸費	359,049
資産減耗費	31,538
未収金の増減額 (△は増加)	△ 48,804
未払金の増減額 (△は減少)	211,386
預り金の増減額 (△は減少)	△ 2,385
小計	<u>1,787,361</u>
利息及び配当金の受取額	8
利息の支払額	<u>△ 359,049</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,428,320</u>

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	△ 2,844,851
無形固定資産の取得による支出	△ 31,800
国庫補助金による収入	741,573
受益者負担金による収入	59,697
一般会計又は他の特別会計からの繰入金等による収入	1,168,550
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 906,831</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	1,600,000
企業債の償還による支出	△ 2,287,299
他会計借入金による収入	100,000
他会計借入金の償還による支出	△ 100,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 687,299</u>

資金減少額	165,810
資金期首残高	<u>1,897,275</u>
資金期末残高	<u>1,731,465</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手当等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	(2) 11	143	49,015	40,589	89,747	16,417	106,164
	資本勘定支弁職員		(1) 8		32,585	22,991	55,576	11,258	66,834
	合 計	8	(3) 19	143	81,600	63,580	145,323	27,675	172,998
補 正 前	損益勘定支弁職員	8	(2) 13	143	54,871	45,407	100,421	18,058	118,479
	資本勘定支弁職員		(1) 8		31,236	21,922	53,158	10,687	63,845
	合 計	8	(3) 21	143	86,107	67,329	153,579	28,745	182,324
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 2	0	△ 5,856	△ 4,818	△ 10,674	△ 1,641	△ 12,315
	資本勘定支弁職員		0 0		1,349	1,069	2,418	571	2,989
	合 計	0	(0) △ 2	0	△ 4,507	△ 3,749	△ 8,256	△ 1,070	△ 9,326

() 内は、外書きでパートタイム会計年度任用職員を表す

手当等の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管理職手当	管 理 職 員 特別勤務手当	期末手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	1,980	2,089	9,940	2,939	270	17,161
	補 正 前	1,830	1,928	9,940	2,848	210	18,119
	比 較	150	161	0	91	60	△ 958

手当等の内訳	区 分	勤勉手当	住居手当	児童手当	市町総合事務 組合負担金	地域手当	退職給付費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	15,729	252	965	1,057	5,228	5,970
	補 正 前	16,929	1,152	745	2,912	5,480	5,236
	比 較	△ 1,200	△ 900	220	△ 1,855	△ 252	734

2 給料及び手当等の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	△ 4,507	給与改定に伴う増減分	643		給与改定の状況 本年度 [給料の改定率 0.79% 給与改定実施時期 R5.4.1
		昇給に伴う増加分	221		
		その他の増減分	△ 5,371		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 補 正 後 22人 0人 22人 補 正 前 24人 0人 24人 増 減 △ 2人 0人 △ 2人
手当等	△ 3,749	制度改定に伴う増減分	1,065	期末手当 529千円 勤勉手当 499千円 地域手当 37千円	期末手当支給率改定 勤勉手当支給率改定 地域手当支給率改定
		その他の増減分	△ 4,814	扶養手当 150千円 通勤手当 161千円 管理職手当 91千円 管理職員特別勤務手当 60千円 期末手当 △ 1,487千円 勤勉手当 △ 1,699千円 住居手当 △ 900千円 児童手当 220千円 市町総合事務組合負担金 △ 1,855千円 地域手当 △ 289千円 退職給付費 734千円	

3 給料及び手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和5年12月1日現在	平均給料月額（円）	337,573
	平均給与月額（円）	433,977
	平均年齢（歳）	45.3
令和5年4月1日現在	平均給料月額（円）	323,076
	平均給与月額（円）	411,488
	平均年齢（歳）	43.0

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一 般 行 政 職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年12月1日現在	8 級	1	5.6
	7 級	1	5.6
	6 級	2	11.1
	5 級	3	16.6
	4 級	7	38.9
	3 級		
	2 級	(1) 3	(100.0) 16.6
	1 級	1	5.6
	計	(1) 18	(100.0) 100.0
令和5年4月1日現在	8 級	1	5.0
	7 級		
	6 級	3	15.0
	5 級	3	15.0
	4 級	6	30.0
	3 級	1	5.0
	2 級	(1) 3	(100.0) 15.0
	1 級	3	15.0
	計	(1) 20	(100.0) 100.0

() 内は、外書きで再任用職員を表す

(4) 昇給

区 分			企 業 職	
補 正 後	職 員 数	(A) (人)	19	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	17	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	3
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	11
		5号給以上	(人)	3
比 率 (B)/(A)	(%)	89.5		
補 正 前	職 員 数	(A) (人)	21	
	昇給に係る職員数	(B) (人)	19	
	号 給 数 別 内 訳	1号給	(人)	
		2号給	(人)	3
		3号給	(人)	
		4号給	(人)	16
		5号給以上	(人)	
比 率 (B)/(A)	(%)	90.5		

(5) 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	(1.150)	(1.175)	(2.325)	有	
	2.200	2.300	4.50		
補 正 前	(1.150)	(1.150)	(2.30)	有	
	2.200	2.200	4.40		
一般会計の制度	(1.150)	(1.175)	(2.325)	有	
	2.200	2.300	4.50		

() 内は、再任用職員を表す

令和5年度桑名市下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

ア 土 地		1,504,008	
イ 建 物	2,523,254		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,003,466</u>	1,519,788	
ウ 構 築 物	95,239,557		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 29,706,615</u>	65,532,942	
エ 機 械 及 び 装 置	9,677,965		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,234,512</u>	3,443,453	
オ 車 両 運 搬 具	1,134		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 457</u>	677	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	65,377		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 52,513</u>	12,864	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>1,156,136</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			73,169,868

(2) 無 形 固 定 資 産

ア 地 上 権		14,582	
イ 施 設 利 用 権		<u>5,162,688</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			5,177,270

(3) 投 資

ア 出 資 金		3,831	
イ そ の 他 投 資		<u>6</u>	
投 資 合 計			<u>3,837</u>

固 定 資 産 合 計 78,350,975

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,731,465

(2) 未 収 金 421,001

貸 倒 引 当 金 △ 16,041 404,960

流 動 資 産 合 計 2,136,425

資 産 合 計 80,487,400

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		22,025,548	
(2) 他会計借入金		200,000	
(3) 引当金			
ア 退職給付引当金		<u>65,261</u>	
引当金合計		<u>65,261</u>	
固定負債合計			22,290,809
4 流動負債			
(1) 企業債		2,208,402	
(2) 他会計借入金		100,000	
(3) 未払金		991,706	
(4) 預り金		10,055	
(5) 引当金			
ア 賞与引当金		11,416	
イ 法定福利費引当金		<u>2,262</u>	
引当金合計		<u>13,678</u>	
流動負債合計			3,323,841
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		67,161,886	
(2) 収益化累計額		<u>△ 20,002,150</u>	
繰延収益合計			<u>47,159,736</u>
負債合計			<u><u>72,774,386</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 固有資本金		2,429,676	
イ 出資金		353,725	
ウ 組入資本金		<u>3,201,877</u>	
資本金合計		<u>5,985,278</u>	
資本金合計			5,985,278
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		258,387	
イ 他会計負担金		65,739	
ウ 工事負担金		47,626	
エ その他資本剰余金		<u>395,791</u>	
資本剰余金合計			767,543
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金		<u>960,193</u>	
利益剰余金合計		<u>960,193</u>	
剰余金合計			<u>1,727,736</u>
資本合計			<u>7,713,014</u>
負債資本合計			<u><u>80,487,400</u></u>

令和5年度桑名市下水道事業会計補正予算（第1号）実施計画明細

収益的収入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 下水道事業収益		5,423,929	5	5,423,934	
2 営業外収益		2,255,967	5	2,255,972	
5 雑収益		5,132	5	5,137	
	3 その他雑収益	1,915	5	1,920	雇用保険料率の変更による

支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 下水道事業費用		4,963,836	△ 12,310	4,951,526	
1 営業費用		4,510,083	△ 12,315	4,497,768	
4 雨水ポンプ場費		273,441	3,626	277,067	
	1 給料	14,215	1,477	15,692	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	8,753	889	9,642	
	3 賞与引当金繰入額	1,997	343	2,340	
	5 法定福利費	4,415	842	5,257	
	6 法定福利費引当金繰入額	389	75	464	
9 総係費		107,965	△ 15,941	92,024	
	1 給料	40,656	△ 7,333	33,323	人事異動、人事院勧告に基づく給与、諸手当等の改正による
	2 手当等	24,084	△ 5,876	18,208	
	3 賞与引当金繰入額	5,337	△ 908	4,429	
	4 退職給付費	5,236	734	5,970	
	5 法定福利費	12,207	△ 2,390	9,817	
	6 法定福利費引当金繰入額	1,047	△ 168	879	
2 営業外費用		441,853	5	441,858	
3 雑支出		38	5	43	
	48 雑支出	38	5	43	雇用保険料率の変更による

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位:千円)

款 項 目	節	既決予定額	補正予定額	計	内 訳 説 明
1 資本的支出		4,798,842	2,989	4,801,831	
1 建設改良費		2,411,543	2,989	2,414,532	
5 污水管渠整備 単独事業費		32,885	111	32,996	
	1 給料	15,021	275	15,296	人事異動、人事院勧告に基づ く給与、諸手当等の改正 による
	2 手当等	10,552	△ 315	10,237	
	5 法定福利費	4,928	151	5,079	
6 雨水管渠整備 単独事業費		39,936	2,878	42,814	
	1 給料	16,215	1,074	17,289	人事異動、人事院勧告に基づ く給与、諸手当等の改正 による
	2 手当等	11,370	1,384	12,754	
	5 法定福利費	5,759	420	6,179	