

令和3年度

大船渡市水道事業会計補正予算書

(第1号)

大 船 渡 市

# 目 次

|     |                              |    |
|-----|------------------------------|----|
| 1   | 令和3年度大船渡市水道事業会計補正予算（第1号）     | 1  |
| 2   | 補正予算に関する説明書                  |    |
| (1) | 令和3年度大船渡市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画 |    |
| ア   | 収益的収入及び支出                    | 4  |
| (2) | 令和3年度大船渡市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  | 5  |
| (3) | 給与費明細書                       | 6  |
| (4) | 令和3年度大船渡市水道事業予定貸借対照表         | 12 |
| 3   | 補正予算に関する説明資料                 |    |
| (1) | 収益的収入及び支出                    | 16 |

# 令和3年度 大船渡市水道事業会計補正予算（第1号）

（総 則）

第1条 令和3年度大船渡市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和3年度大船渡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 | 887,463千円 | 6,716千円  | 894,179千円 |
| 第1項 営業収益   | 831,169千円 | 6,716千円  | 837,885千円 |
|            | 支         | 出        |           |
| 第1款 水道事業費用 | 776,971千円 | 15,421千円 | 792,392千円 |
| 第1項 営業費用   | 691,370千円 | 15,421千円 | 706,791千円 |

（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3条 予算第8条第1号に定めた経費の金額を次のように改める。

|           | （既決予定額）   | （補正予定額）  | （ 計 ）     |
|-----------|-----------|----------|-----------|
| (1) 職員給与費 | 112,454千円 | 15,891千円 | 128,345千円 |

令和3年9月3日提出

岩手県大船渡市長 戸 田 公 明



# 補正予算に関する説明書

令和3年度 大船渡市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

| 款 | 項      | 目              | 既決予定額<br>(千円) | 補正予定額<br>(千円) | 計<br>(千円) | 備 考 |
|---|--------|----------------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 | 水道事業収益 |                | 887,463       | 6,716         | 894,179   |     |
|   | 1      | 営業収益           | 831,169       | 6,716         | 837,885   |     |
|   |        | 3 その他の<br>営業収益 | 35,341        | 6,716         | 42,057    |     |

支 出

| 款 | 項      | 目             | 既決予定額<br>(千円) | 補正予定額<br>(千円) | 計<br>(千円) | 備 考 |
|---|--------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1 | 水道事業費用 |               | 776,971       | 15,421        | 792,392   |     |
|   | 1      | 営業費用          | 691,370       | 15,421        | 706,791   |     |
|   |        | 2 配水及び<br>給水費 | 115,112       | 6,340         | 121,452   |     |
|   |        | 4 総係費         | 101,035       | 9,081         | 110,116   |     |

# 令和3年度 大船渡市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー          | 千円        |
|-----------------------------|-----------|
| 当年度純利益                      | 54,400    |
| 減価償却費                       | 374,135   |
| 固定資産除却費                     | 11,294    |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 528       |
| 賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額 (△は減少)  | 1,837     |
| 長期前受金戻入額                    | △ 52,330  |
| 受取利息及び配当金                   | △ 402     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費               | 72,500    |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | △ 15,074  |
| 未払金の増減額 (△は減少)              | △ 24,003  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)            | △ 5,374   |
| その他流動負債の増減額 (△は減少)          | 105       |
| 小 計                         | 417,616   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 402       |
| 利息の支払額                      | △ 72,500  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 345,518   |
| 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              | △ 877,268 |
| 国庫補助金による収入                  | 116,027   |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入     | 32,500    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 728,741 |
| 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    | 696,500   |
| 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 | △ 310,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 386,500   |
| 資金増加額                       | 3,277     |
| 資金期首残高                      | 1,183,906 |
| 資金期末残高                      | 1,187,183 |

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

| 区 分     | 職 員 数        |              | 給 与 費       |                   |                   |                    | 法 定 福 利 費<br>(千円) | 合 計<br>(千円)        |
|---------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|         | 特 別 職<br>(人) | 一 般 職<br>(人) | 報 酬<br>(千円) | 給 料<br>(千円)       | 手 当<br>(千円)       | 計<br>(千円)          |                   |                    |
| 補 正 後   | 10           | (3)<br>17    | (-)<br>150  | (4,740)<br>62,729 | (1,218)<br>41,745 | (5,958)<br>104,624 | (948)<br>23,721   | (6,906)<br>128,345 |
| 補 正 前   | 10           | (3)<br>15    | (-)<br>150  | (4,740)<br>53,942 | (1,218)<br>37,769 | (5,958)<br>91,861  | (948)<br>20,593   | (6,906)<br>112,454 |
| 今 回 補 正 | 0            | (0)<br>2     | (-)<br>0    | (0)<br>8,787      | (0)<br>3,976      | (0)<br>12,763      | (0)<br>3,128      | (0)<br>15,891      |

(注) ( )内は、短時間勤務職員分

| 手 当<br>の<br>内 訳 | 区 分     | 管理職手当<br>(千円)   | 扶養手当<br>(千円)           | 住居手当<br>(千円)    | 通勤手当<br>(千円)    | 特殊勤務手当<br>(千円) |
|-----------------|---------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                 | 補 正 後   | 1,109           | 1,266                  | 648             | 1,177           | 119            |
|                 | 補 正 前   | 622             | 1,746                  | 1,296           | 959             | 119            |
|                 | 今 回 補 正 | 487             | △ 480                  | △ 648           | 218             | 0              |
| 内 訳             | 区 分     | 時間外勤務手当<br>(千円) | 管理職員<br>特別勤務手当<br>(千円) | 期 末 手 当<br>(千円) | 勤 勉 手 当<br>(千円) | 合 計<br>(千円)    |
|                 | 補 正 後   | 10,568          | 36                     | 16,079          | 10,743          | 41,745         |
|                 | 補 正 前   | 10,568          | 18                     | 13,756          | 8,685           | 37,769         |
|                 | 今 回 補 正 | 0               | 18                     | 2,323           | 2,058           | 3,976          |

## 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   | 備 考          |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
|-------|---------------|-----------------------|-------|--------------|--|--|-----------|-------|-----|-------|------|-----|------|-------|------|-----|------|-----|-----|
| 給 料   | 8,787         | 給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分   | -     |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
|       |               | 昇給に伴う増加分              | -     | 昇給に伴う増加分     |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
|       |               | その他の増減分               | 8,787 | 職員の異動等による増加分 | 職員異動状況<br><table style="font-size: small; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: none;"></td> <td style="border: none;">現に在職する職員数</td> <td style="border: none;">(その他)</td> <td style="border: none;">(計)</td> </tr> <tr> <td style="border: none;">補 正 後</td> <td style="border: none;">14 人</td> <td style="border: none;">- 人</td> <td style="border: none;">14 人</td> </tr> <tr> <td style="border: none;">補 正 前</td> <td style="border: none;">12 人</td> <td style="border: none;">- 人</td> <td style="border: none;">12 人</td> </tr> <tr> <td style="border: none;">比 較</td> <td style="border: none;">2 人</td> <td style="border: none;">- 人</td> <td style="border: none;">2 人</td> </tr> </table> |  | 現に在職する職員数 | (その他) | (計) | 補 正 後 | 14 人 | - 人 | 14 人 | 補 正 前 | 12 人 | - 人 | 12 人 | 比 較 | 2 人 |
|       | 現に在職する職員数     | (その他)                 | (計)   |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
| 補 正 後 | 14 人          | - 人                   | 14 人  |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
| 補 正 前 | 12 人          | - 人                   | 12 人  |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
| 比 較   | 2 人           | - 人                   | 2 人   |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
| 手 当   | 3,976         | 制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分   | -     |              |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |
|       |               | その他の増減分               | 3,976 | 職員の異動等による増加分 |  |  |           |       |     |       |      |     |      |       |      |     |      |     |     |

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |           | 行政職<br>(事務・技術職) | 技 労 職<br>( 作 業 員 ) | 全 職 種   |
|------------|-----------|-----------------|--------------------|---------|
| 令和3年8月1日現在 | 平均給料月額(円) | 342,400         | 342,600            | 342,414 |
|            | 平均給与月額(円) | 371,545         | 364,160            | 371,017 |
|            | 平均年齢(歳)   | 47歳7月           | 52歳0月              | 47歳11月  |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 338,609         | 342,600            | 338,942 |
|            | 平均給与月額(円) | 405,086         | 367,860            | 401,984 |
|            | 平均年齢(歳)   | 47歳0月           | 51歳5月              | 47歳4月   |

#### (2) 初任給

| 区 分   | 行政職(円)  | 技 労 職(円) | 一 般 会 計 の 制 度 |          |
|-------|---------|----------|---------------|----------|
|       |         |          | 行政職(円)        | 技 労 職(円) |
| 高 校 卒 | 151,900 | 149,200  | 151,900       | 149,200  |
| 大 学 卒 | 173,200 | -        | 173,200       | -        |

## (3) 級別職員数

| 区 分        | 行 政 職 |         |         | 技 労 職 |         |         |
|------------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|
|            | 級     | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 級     | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和3年8月1日現在 | 1     | -       | -       | 1     | -       | -       |
|            | 2     | 1       | 7.7     | 2     | -       | -       |
|            | 3     | 5       | 38.5    | 3     | -       | -       |
|            | 4     | 3       | 23.0    | 4     | -       | -       |
|            | 5     | 2       | 15.4    | 5     | 1       | 100.0   |
|            | 6     | 1       | 7.7     |       |         |         |
|            | 7     | 1       | 7.7     |       |         |         |
|            | 計     | 13      | 100.0   | 計     | 1       | 100.0   |
| 令和3年1月1日現在 | 1     | 1       | 9.1     | 1     | -       | -       |
|            | 2     | 1       | 9.1     | 2     | -       | -       |
|            | 3     | 3       | 27.3    | 3     | -       | -       |
|            | 4     | 4       | 36.3    | 4     | -       | -       |
|            | 5     | 1       | 9.1     | 5     | 1       | 100.0   |
|            | 6     | -       | -       |       |         |         |
|            | 7     | 1       | 9.1     |       |         |         |
|            | 計     | 11      | 100.0   | 計     | 1       | 100.0   |

## (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 | 7 級 |
|-----|------------|----------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 行政職 | 主事補<br>技師補 | 主事<br>技師 | 係長  | 主幹  | 主幹  | 次長  | 所長  |
| 技労職 | 作業員        | 作業員      | 作業員 | 作業員 | 作業員 |     |     |

## (4) 昇給

| 区 分              |                  | 合 計     | 行 政 職  | 技 労 職 |   |
|------------------|------------------|---------|--------|-------|---|
| 補<br>正<br>後      | 職 員 数 (A) (人)    | 14      | 13     | 1     |   |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 14      | 13     | 1     |   |
|                  | 号 給 数 内 訳        | 1号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 2号給 (人) | 3      | 3     | - |
|                  |                  | 3号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 4号給 (人) | 9      | 9     | - |
|                  |                  | 5号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 6号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 7号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 8号給 (人) | 2      | 1     | 1 |
| 比率 (B) / (A) (%) | 100.00           | 100.00  | 100.00 |       |   |
| 補<br>正<br>前      | 職 員 数 (A) (人)    | 12      | 11     | 1     |   |
|                  | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 12      | 11     | 1     |   |
|                  | 号 給 数 内 訳        | 1号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 2号給 (人) | 3      | 3     | - |
|                  |                  | 3号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 4号給 (人) | 9      | 8     | 1 |
|                  |                  | 5号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 6号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 7号給 (人) | -      | -     | - |
|                  |                  | 8号給 (人) | -      | -     | - |
| 比率 (B) / (A) (%) | 100.00           | 100.00  | 100.00 |       |   |

## (5) 特殊勤務手当

| 区 分                                   | 全 職 種    | 行 政 職  | 技 労 職   |
|---------------------------------------|----------|--------|---------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)               | 0.190    | 0.135  | 0.943   |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)<br>(令和3年8月1日現在) | 21.429   | 15.385 | 100.000 |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)                 | 3,306    | 3,306  | 3,306   |
| 代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称             | 水道料金徴収手当 |        |         |

## (6) 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<br>階、職務の<br>級等による<br>加 算 措 置 | 備 考 |
|---------------|---------------|---------|-----------------|------------------------------------|-----|
|               | 6 月(月分)       | 12月(月分) |                 |                                    |     |
| 補 正 後         | 2. 225        | 2. 225  | 4. 450          | 有                                  |     |
| 補 正 前         | 2. 225        | 2. 225  | 4. 450          | 有                                  |     |
| 一般会計<br>の 制 度 | 2. 225        | 2. 225  | 4. 450          | 有                                  |     |

## (7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分                     | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(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<br>退職特例措<br>置(2~45%<br>加算) |     |
| 一般会計<br>の 制 度<br>(支給率等) | 24. 586875      | 33. 27075       | 47. 709         | 47. 709         | 定年前早期<br>退職特例措<br>置(2~45%<br>加算) |     |

## (8) 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3年度 大船渡市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

## 資 産 の 部

| 1 固定資産        | 千円                 | 千円             | 千円             | 千円                       |
|---------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| (1) 有形固定資産    |                    |                |                |                          |
| ア 土地          |                    | 293,132        |                |                          |
| イ 建物          | 237,443            |                |                |                          |
| 減価償却累計額       | <u>△ 119,834</u>   | 117,609        |                |                          |
| ウ 構築物         | 12,451,679         |                |                |                          |
| 減価償却累計額       | <u>△ 4,551,848</u> | 7,899,831      |                |                          |
| エ 機械及び装置      | 3,021,170          |                |                |                          |
| 減価償却累計額       | <u>△ 1,274,155</u> | 1,747,015      |                |                          |
| オ 車両運搬具       | 7,963              |                |                |                          |
| 減価償却累計額       | <u>△ 5,163</u>     | 2,800          |                |                          |
| カ 工具、器具及び備品   | 12,560             |                |                |                          |
| 減価償却累計額       | <u>△ 10,103</u>    | 2,457          |                |                          |
| キ 建設仮勘定       |                    | <u>674,149</u> |                |                          |
| 有形固定資産合計      |                    |                | 10,736,993     |                          |
| (2) 無形固定資産    |                    |                |                |                          |
| ア ダム使用権       |                    | 561,834        |                |                          |
| イ 庁舎利用権       |                    | 9,062          |                |                          |
| ウ 電話加入権       |                    | <u>80</u>      |                |                          |
| 無形固定資産合計      |                    |                | <u>570,976</u> |                          |
| 固定資産合計        |                    |                |                | <b>11,307,969</b>        |
| <b>2 流動資産</b> |                    |                |                |                          |
| (1) 現金預金      |                    |                | 1,187,183      |                          |
| (2) 未収金       |                    | 43,659         |                |                          |
| 貸倒引当金         |                    | <u>△ 5,654</u> | 38,005         |                          |
| (3) 貯蔵品       |                    |                | <u>13,896</u>  |                          |
| 流動資産合計        |                    |                |                | <u>1,239,084</u>         |
| <b>資産合計</b>   |                    |                |                | <b><u>12,547,053</u></b> |

## 負 債 の 部

|                                      | 千円           | 千円               | 千円                      |
|--------------------------------------|--------------|------------------|-------------------------|
| <b>3 固定負債</b>                        |              |                  |                         |
| (1) 企業債<br>ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |              | 5,471,543        |                         |
| (2) 引当金<br>ア 修繕引当金                   |              | <u>117,893</u>   |                         |
| 固定負債合計                               |              |                  | <b>5,589,436</b>        |
| <b>4 流動負債</b>                        |              |                  |                         |
| (1) 企業債<br>ア 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 |              | 378,153          |                         |
| (2) 未払金                              |              | 3,683            |                         |
| (3) 引当金<br>ア 賞与引当金                   | 6,835        |                  |                         |
| イ 法定福利費引当金                           | <u>1,342</u> |                  |                         |
| 引当金合計                                |              | 8,177            |                         |
| (4) その他流動負債                          |              | <u>18,604</u>    |                         |
| 流動負債合計                               |              |                  | <b>408,617</b>          |
| <b>5 繰延収益</b>                        |              |                  |                         |
| 長期前受金                                |              | 2,836,025        |                         |
| 収益化累計額                               |              | <u>△ 675,917</u> |                         |
| 繰延収益合計                               |              |                  | <u><b>2,160,108</b></u> |
| <b>負債合計</b>                          |              |                  | <u><b>8,158,161</b></u> |

## 資 本 の 部

|                        | 千円             | 千円               | 千円                       |
|------------------------|----------------|------------------|--------------------------|
| <b>6 資本金</b>           |                |                  | <b>2,830,562</b>         |
| <b>7 剰余金</b>           |                |                  |                          |
| (1) 資本剰余金<br>ア 受贈財産評価額 | 5,466          |                  |                          |
| イ 工事負担金                | 26,145         |                  |                          |
| ウ 国庫補助金                | 190,735        |                  |                          |
| エ 他会計負担金               | 61,003         |                  |                          |
| 才補償金                   | <u>11,450</u>  |                  |                          |
| 資本剰余金合計                |                | 294,799          |                          |
| (2) 利益剰余金<br>ア 減債積立金   | 452,259        |                  |                          |
| イ 建設改良積立金              | 545,000        |                  |                          |
| ウ 利益積立金                | 105,000        |                  |                          |
| エ 当年度未処分利益剰余金          | <u>161,272</u> |                  |                          |
| 利益剰余金合計                |                | <u>1,263,531</u> |                          |
| 剰余金合計                  |                |                  | <u><b>1,558,330</b></u>  |
| <b>資本合計</b>            |                |                  | <u><b>4,388,892</b></u>  |
| <b>負債資本合計</b>          |                |                  | <u><b>12,547,053</b></u> |



## 補正予算に関する説明資料

## 収益的収入及び支出

### 収 入

| 款 項 | 目           | 節             | 既決予定額<br>(千円) | 補正予定額<br>(千円) | 計<br>(千円) | 説 明 |
|-----|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1   | 水道事業<br>収 益 |               | 887,463       | 6,716         | 894,179   |     |
| 1   | 営業収 益       |               | 831,169       | 6,716         | 837,885   |     |
|     | 3           | その他の<br>営業収 益 | 35,341        | 6,716         | 42,057    |     |
|     |             | 3 雑 収 益       | 32,054        | 6,716         | 38,770    |     |

### 支 出

| 款 項 | 目           | 節                 | 既決予定額<br>(千円) | 補正予定額<br>(千円) | 計<br>(千円) | 説 明 |
|-----|-------------|-------------------|---------------|---------------|-----------|-----|
| 1   | 水道事業<br>費 用 |                   | 776,971       | 15,421        | 792,392   |     |
| 1   | 営業費 用       |                   | 691,370       | 15,421        | 706,791   |     |
|     | 2           | 配水及び<br>給水費       | 115,112       | 6,340         | 121,452   |     |
|     |             | 1 給 料             | 12,050        | 3,894         | 15,944    |     |
|     |             | 2 手 当             | 8,780         | 633           | 9,413     |     |
|     |             | 3 賞与引当金<br>繰 入 額  | 1,657         | 488           | 2,145     |     |
|     |             | 5 法定福利費           | 4,784         | 1,232         | 6,016     |     |
|     |             | 6 法定福利費<br>引当金繰入額 | 324           | 93            | 417       |     |
|     | 4           | 総 係 費             | 101,035       | 9,081         | 110,116   |     |
|     |             | 1 給 料             | 34,026        | 4,893         | 38,919    |     |
|     |             | 2 手 当             | 18,933        | 2,072         | 21,005    |     |
|     |             | 3 賞与引当金<br>繰 入 額  | 4,377         | 313           | 4,690     |     |
|     |             | 5 法定福利費           | 11,468        | 1,722         | 13,190    |     |
|     |             | 6 法定福利費<br>引当金繰入額 | 844           | 81            | 925       |     |