

第123号議案

令和5年度大村市モーターボート競走事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和5年度大村市モーターボート競走事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 令和5年度大村市モーターボート競走事業会計予算（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 モーターボート競走事業収益	171,861,051千円	18,500,000千円	190,361,051千円
第1項 営業収益	171,795,028千円	18,500,000千円	190,295,028千円
	支	出	
第1款 モーターボート競走事業費用	163,227,542千円	16,378,051千円	179,605,593千円
第1項 営業費用	161,712,937千円	16,378,051千円	178,090,988千円

第3条 予算第5条に定めた債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額について、次のとおり追加する。

事 項	期 間	限 度 額
ボートレース大村警備業務委託	令和6年度から 令和8年度まで	2,126,529千円
ボートレース大村清掃業務委託	令和6年度	366,312千円
ボートレース大村電話交換業務委託	令和6年度	11,469千円

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	1,101,217千円	5,051千円	1,106,268千円

令和5年12月1日提出

大村市長 園 田 裕 史



# 附 属 書 類

## 目 次

- 1 令和5年度大村市モーターボート競走事業会計補正予算（第2号）実施計画・・・4頁
- 2 令和5年度大村市モーターボート競走事業予定キャッシュ・フロー計算書・・・5頁
- 3 給与費明細書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・6頁
- 4 債務負担行為に関する調書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・9頁
- 5 令和5年度大村市モーターボート競走事業予定貸借対照表（当年度分）・・・10頁

令和5年度大村市モーターボート競走事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備考
1 モーターボート 競走事業収益	1 営業収益		171,861,051	18,500,000	190,361,051	
			171,795,028	18,500,000	190,295,028	
		1 舟券収益	144,117,600	18,500,000	162,617,600	大村開催発売額

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 モーターボート 競走事業費用	1 営業費用		163,227,542	16,378,051	179,605,593	
			161,712,937	16,378,051	178,090,988	
		1 実施費	133,725,913	16,373,446	150,099,359	大村開催経費
		4 総係費	462,723	4,605	467,328	

令和5年度大村市モーターボート競走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)

	千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	10,534,677
減価償却費	924,981
固定資産除却損	8
退職給付引当金の増減額(△は減少)	14,360
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,925
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	1,501
長期前受金戻入額	△10,933
受取利息及び受取配当金	△5,094
支払利息	2
未収金の増減額(△は増加)	△582,910
未払金の増減額(△は減少)	△100,556
前受金の増減額(△は減少)	△713
前払金の増減額(△は増加)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	△295
小計	10,776,953
利息及び配当金の受取額	5,094
利息の支払額	△2
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,782,045
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	△2,278,034
無形固定資産の取得による支出	△29,776
一般会計への繰出しによる支出	△15,000,000
基金の積立てによる支出	△1,500,015
基金の取崩しによる収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,807,824
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
助成金による収入	1
財務活動によるキャッシュ・フロー	1
資金増加額(又は減少額)	△8,025,778
資金期首残高	30,817,405
資金期末残高	22,791,627

## 給 与 費 明 細 書

1 総括 ※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

区 分	職員数		給与費					法定福利費等 (千円)	合計 (千円)	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	退職手当 負担金	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	1	36(191)	0	584,980	296,688	17,431	899,099	207,169	1,106,268
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	36(191)	0	584,980	296,688	17,431	899,099	207,169	1,106,268
補正前	損益勘定支弁職員	1	36(191)	0	582,799	294,686	17,431	894,916	206,301	1,101,217
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	36(191)	0	582,799	294,686	17,431	894,916	206,301	1,101,217
比較	損益勘定支弁職員	0	0(0)	0	2,181	2,002	0	4,183	868	5,051
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0(0)	0	2,181	2,002	0	4,183	868	5,051

※法定福利費等については、退職給付引当金繰入額が含まれる。

手当の内訳	区 分	住居 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	地域手当 (千円)
	補正後		2,703	2,568	4,666	61,164	27,758	12,801	183,631
補正前		2,703	2,568	4,666	61,164	27,758	12,801	181,629	1,397
比較		0	0	0	0	0	0	2,002	0

※法定福利費等については、退職給付引当金繰入額が含まれる。

ア 会計年度任用職員以外の職員 ※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

区 分	職員数		給与費					法定福利費等 (千円)	合計 (千円)	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	退職手当 負担金	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	1	34(0)	0	138,081	123,550	17,431	279,062	81,373	360,435
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	34(0)	0	138,081	123,550	17,431	279,062	81,373	360,435
補正前	損益勘定支弁職員	1	34(0)	0	136,140	121,677	17,431	275,248	80,582	355,830
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	34(0)	0	136,140	121,677	17,431	275,248	80,582	355,830
比較	損益勘定支弁職員	0	0(0)	0	1,941	1,873	0	3,814	791	4,605
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0(0)	0	1,941	1,873	0	3,814	791	4,605

※法定福利費等については、退職給付引当金繰入額が含まれる。

手当の内訳	区 分	住居 手当 (千円)	扶養 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	期末勤勉 手当 (千円)	地域手当 (千円)
	補正後		2,703	2,568	4,666	34,311	7,152	1,405	69,348
補正前		2,703	2,568	4,666	34,311	7,152	1,405	67,475	1,397
比較		0	0	0	0	0	0	1,873	0

イ 会計年度任用職員 ※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書きする。

区 分	職員数 (人)	給与費					法定福利 費等 (千円)	合計 (千円)	
		報酬	給料	手当	退職手当 負担金	計			
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	2(191)	0	446,899	173,138	0	620,037	125,796	745,833
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2(191)	0	446,899	173,138	0	620,037	125,796	745,833
補正前	損益勘定支弁職員	2(191)	0	446,659	173,009	0	619,668	125,719	745,387
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	2(191)	0	446,659	173,009	0	619,668	125,719	745,387
比較	損益勘定支弁職員	0(0)	0	240	129	0	369	77	446
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0(0)	0	240	129	0	369	77	446

手当の内訳	区 分	時間外 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	期末 手当 (千円)
	補 正 後	26,853	20,606	11,396	114,283
	補 正 前	26,853	20,606	11,396	114,154
	比 較	0	0	0	129

## 2 給料及び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	2,181	給与改定に伴う増加分	2,181	改定率 1.37%
		昇給に伴う増加分	0	
		その他の増減分	0	
手 当	2,002	制度改正に伴う増加分	2,002	給与改定に伴う増加分
		その他の増減分	0	

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員一人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和5年10月1日現在	平均給料月額 (円)	308,451
	平均給与月額 (円)	397,644
	平均年齢 (歳)	40.5
令和4年10月1日現在	平均給料月額 (円)	316,547
	平均給与月額 (円)	401,001
	平均年齢 (歳)	40.7

## (2) 初任給

区 分		企 業 職 ( 円 )	一般会計の制度
			行 政 職 ( 円 )
補正後	高 校 卒	166,600	166,600
	大 学 卒	196,200	196,200
補正前	高 校 卒	154,600	154,600
	大 学 卒	185,200	185,200

## (3) 級別職員数 ※ ( ) 内は、外書きで再任用職員数

区 分	企 業 職			区 分	企 業 職		
	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	7 級	1	2.9	令和4年 10月1日 現 在	7 級	1	2.9
	6 級	4	11.8		6 級	6	17.6
	5 級	9	26.5		5 級	7	20.6
	4 級	2	5.9		4 級	4	11.8
	3 級	2	5.9		3 級	1	2.9
	2 級	8	23.5		2 級	7	20.6
	1 級	8	23.5		1 級	8	23.5
	計	34	100.0		計	34	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区分	企 業 職	区分	企 業 職
7 級	部長の職務	3 級	主査の職務
6 級	課長の職務	2 級	相当の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
5 級	課長補佐の職務	1 級	定型的な業務を行う職務
4 級	1 係長の職務 2 主任の職務		

## (4) 期末手当・勤勉手当 (かっこ書きは再任用職員)

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)	1 2 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	

## 債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払義務発生（見込）額		当該年度以降の支払義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金	モーターボート競走事業収益
太陽光発電設備等設置工事	千円 700,000	—	—	令和5年度から令和6年度まで	千円 700,000	千円 700,000	—
広告宣伝事業	100,000	—	—	令和6年度	100,000	—	100,000
ボートレース大村警備業務委託	2,126,529	—	—	令和6年度から令和8年度まで	2,126,529		2,126,529
ボートレース大村清掃業務委託	366,312	—	—	令和6年度	366,312		366,312
ボートレース大村電話交換業務委託	11,469	—	—	令和6年度	11,469		11,469

令和5年度大村市モーターボート競走事業予定貸借対照表(当年度分)  
(令和6年3月31日)

資産の部

1 固定資産

	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		613,307,004		
ロ 建物	8,170,198,297			
減価償却累計額	△ 1,541,078,586		6,629,119,711	
ハ 建物付属設備	5,177,131,099			
減価償却累計額	△ 2,531,185,290		2,645,945,809	
ニ 構築物	5,972,470,972			
減価償却累計額	△ 1,532,374,877		4,440,096,095	
ホ 機械及び装置	1,151,104,464			
減価償却累計額	△ 977,265,079		173,839,385	
ヘ 車両運搬具	44,618,612			
減価償却累計額	△ 10,239,527		34,379,085	
ト 船舶	67,153,053			
減価償却累計額	△ 28,932,078		38,220,975	
チ 工具器具及び備品	2,661,239,329			
減価償却累計額	△ 1,433,688,478		1,227,550,851	
リ リース資産	872,036,680			
減価償却累計額	△ 737,252,507		134,784,173	
有形固定資産合計			15,937,243,088	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		252,100		
ロ 意匠利用権		1,830,972		
ハ ソフトウェア		64,433,291		
ニ 水道施設利用権		231,080		
無形固定資産合計			66,747,443	
(3) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券		500,517,250		
ロ 出資金		2,000,000		
ハ 基金		2,800,026,704		
ニ その他投資		300,450		
投資その他の資産合計			3,302,844,404	
固定資産合計			19,306,834,935	
2 流動資産				
(1) 現金預金		22,791,627,367		
(2) 未収金		2,919,413,351		
流動資産合計			25,711,040,718	
資産合計			45,017,875,653	

## 負債の部

3	固定負債			
	(1) 引当金			
	イ 退職給付引当金	312,940,617		
	引当金合計		312,940,617	
	固定負債合計			312,940,617
4	流動負債			
	(1) 未払金		3,677,071,939	
	(2) 前受金		19,189,291	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	27,631,000		
	ロ 法定福利費引当金	5,526,200		
	引当金合計		33,157,200	
	(4) その他流動負債		14,928,725	
	流動負債合計		14,928,725	3,744,347,155
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		823,827,217	
	(2) 収益化累計額		△ 369,094,355	
	繰延収益合計		454,732,862	
	負債合計			4,512,020,634

## 資本の部

6	資本金			18,281,348,443
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	818,349		
	資本剰余金合計		818,349	
	(2) 利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	7,848,894,624		
	ロ 利益積立金	818,497,768		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	13,556,295,835		
	利益剰余金合計		22,223,688,227	
	剰余金合計			22,224,506,576
	資本合計			40,505,855,019
	負債資本合計			45,017,875,653