

令和元年度

議案第59号

棚倉町上水道事業会計補正予算書

福島県棚倉町

議案第59号

令和元年度棚倉町上水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和元年度棚倉町上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 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）	（既決予算額）	（補正予算額）	（計）
	収 入		
第1款 水道事業収益	397,680千円	△8,990千円	388,690千円
第1項 営業収益	326,005千円	△8,487千円	317,518千円
第2項 営業外収益	71,673千円	△540千円	71,133千円
第3項 特別利益	2千円	37千円	39千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	346,191千円	△840千円	345,351千円
第1項 営業費用	313,439千円	△558千円	312,881千円
第2項 営業外費用	32,413千円	△282千円	32,131千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「139,732千円」を「130,608千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「16,157千円」を「14,510千円」に、過年度分損益勘定留保資金「108,575千円」を「101,098千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予算額）	（補正予算額）	（計）
	収 入		
第1款 資本的収入	203,501千円	8,523千円	212,024千円
第3項 工事分担金	2,499千円	411千円	2,910千円
第4項 工事負担金	2,501千円	8,112千円	10,613千円

		支	出	
第1款 資本的支出	343,233千円		△601千円	342,632千円
第1項 建設改良費	222,163千円		△601千円	221,562千円

(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8条に定めた経費の金額中、「37,371千円」を「38,227千円」に改める。

(たな卸資産購入限度額)

第5条 予算第10条に定めた経費の金額中、「1,921千円」を「1,261千円」に改める。

令和元年12月20日 提出

棚倉町長 湯 座 一 平

令和元年度棚倉町上水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 水道事業収益			397,680	△8,990	388,690
	1 営業収益		326,005	△8,487	317,518
		1 給水収益	318,641	△8,384	310,257
		3 その他営業収益	7,362	△103	7,259
	2 営業外収益		71,673	△540	71,133
		1 受取利息及び配当金	1	39	40
		3 長期前受金戻入	24,483	△258	24,225
		4 雑収益	253	77	330
		5 消費税及び地方消費税還付金	1,936	△398	1,538
	3 特別利益		2	37	39
2 過年度損益修正益		1	37	38	

支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 水道事業費用			346,191	△840	345,351
	1 営業費用		313,439	△558	312,881
		1 原水及び浄水費	124,305	386	124,691
		2 配水及び給水費	38,010	△44	37,966
		4 総係費	25,960	451	26,411
		6 資産減耗費	17,075	△1,351	15,724
	2 営業外費用		32,413	△282	32,131
		1 支払利息	32,312	△682	31,630
2 雑支出		100	400	500	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 資本的収入			203,501	8,523	212,024
	3 工事分担金		2,499	411	2,910
		1 工事分担金	2,499	411	2,910
	4 工事負担金		2,501	8,112	10,613
		1 布設替工事負担金	2,500	3,575	6,075
2 移設工事負担金		1	4,537	4,538	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計
1 資本的支出			343,233	△601	342,632
	1 建設改良費		222,163	△601	221,562
		3 配水設備改良費	215,229	48	215,277
		4 営業設備費	1,434	△649	785

令和元年度棚倉町上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成31年4月1日から令和2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	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 156,468
人件費支出	△ 33,664
その他の事業支出	△ 31,775
営業収入	324,866
負担金、補助金等収入	45,000
小計	<u>147,959</u>
利息及び配当金の受取額	40
利息の支払額	△ 31,630
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>116,369</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	△ 220,777
国庫補助金等による収入	60,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
工事分担金による収入	3,048
工事負担金による収入	10,613
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 147,116</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	168,500
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	△ 121,070
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>47,430</u>
資金増加額(又は減少額)	16,683
資金期首残高	<u>355,479</u>
資金期末残高	372,162

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位:千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
補 正 後	損益勘定支弁職員	10	4	61	15,735		9,577	25,373	5,503	30,876
	資本勘定支弁職員		1		3,807		2,283	6,090	1,261	7,351
	合 計	10	5	61	19,542		11,860	31,463	6,764	38,227
補 正 前	損益勘定支弁職員	10	4	61	15,729		9,179	24,969	5,099	30,068
	資本勘定支弁職員		1		3,807		2,250	6,057	1,246	7,303
	合 計	10	5	61	19,536		11,429	31,026	6,345	37,371
比 較	損益勘定支弁職員				6		398	404	404	808
	資本勘定支弁職員						33	33	15	48
	合 計				6		431	437	419	856

(単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	超過勤務 手 当	特別調整 手 当	特殊勤務 手 当	住居手当	管 理 職 特 勤 手 当	計
	補正後	600	239	4,683	3,642		1,132	888		648	28	11,860
	補正前	600	239	4,681	3,473		900	888		648		11,429
	比 較			2	169		232				28	431

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	6	給 与 改 定 に 伴 う	6		給与改定の状況 令和元年度給料の改定率 0.06% 給与改定の実施時期 平成31年4月1日
		増 減 分			
		昇 給 に 伴 う			
		増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分			
手 当	431	制 度 改 正 に 伴 う	171	期末手当 2千円 勤勉手当 169千円	
		増 減 分			
		そ の 他 の 増 減 分	260	職員異動等	

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区	分	一般行政職
令和元年12月1日現在	平均給料月額(円)	324,500
	平均給与月額(円)	364,080
	平均年齢(歳)	43.0
平成30年12月1日現在	平均給料月額(円)	319,680
	平均給与月額(円)	357,880
	平均年齢(歳)	42.1

(2) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備考
	6月 (月分)	12月 (月分)		
補正後	2.20	2.25	4.45	
補正前	2.20	2.20	4.40	
比較		0.05	0.05	

令和元年度棚倉町上水道事業予定貸借対照表
(令和2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		32,186,409	
	ロ 建物	80,606,968		
	減価償却累計額	<u>△50,782,273</u>	29,824,695	
	ハ 構築物	5,085,891,923		
	減価償却累計額	<u>△2,508,319,344</u>	2,577,572,579	
	ニ 機械及び装置	485,501,028		
	減価償却累計額	<u>△370,959,768</u>	114,541,260	
	ホ 車両運搬具	1,193,095		
	減価償却累計額	<u>△1,133,440</u>	59,655	
	ヘ 工具器具及び備品	2,616,300		
	減価償却累計額	<u>△2,360,485</u>	255,815	
	ト 建設仮勘定		58,526,588	
	有形固定資産合計			2,812,967,001
(2)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		80,300	
	ロ 施設利用権		<u>15,430</u>	
	無形固定資産合計			95,730
	固定資産合計			<u>2,813,062,731</u>
2	流動資産			
(1)	現金・預金			372,162,861
(2)	未収金		19,699,565	
	貸倒引当金		<u>△494,000</u>	19,205,565
(3)	貯蔵品			3,932,063
(4)	その他流動資産			<u>1,000,000</u>
	流動資産合計			<u>396,300,489</u>
	資産合計			<u><u>3,209,363,220</u></u>

(単位：円)

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	1,800,699,008		
	企業債合計		1,800,699,008	
(2)	未払金			
	イ その他未払金	158,875,000		
	未払金合計		<u>158,875,000</u>	
	固定負債合計			1,959,574,008
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	124,098,598		
	企業債合計		124,098,598	
(2)	未払金			
	イ 営業未払金	9,000,000		
	ロ その他未払金	<u>31,775,000</u>		
	未払金合計		40,775,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	2,709,452		
	ロ 法定福利費引当金	<u>519,568</u>		
	引当金合計		3,229,020	
(4)	その他流動負債		<u>13,987,217</u>	
	流動負債合計			182,089,835
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	35,639,005		
	収益化累計額	<u>△16,646,739</u>	18,992,266	
	補助金	248,958,371		
	収益化累計額	<u>△49,688,026</u>	199,270,345	
	ハ その他長期前受金	763,341,250		
	収益化累計額	<u>△476,291,589</u>	<u>287,049,661</u>	
	繰延収益合計			<u>505,312,272</u>
	負債合計			<u><u>2,646,976,115</u></u>

資 本 の 部

(単位：円)

6	資本金				261,969,098
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		7,354,557		
	資本剰余金合計			7,354,557	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		10,641,000		
	ロ 建設改良積立金		68,340,000		
	ハ 当年度未処分利益剰余金				
	前年度繰越利益剰余金	169,911,105			
	その他未処分利益剰余金変動額	15,000,000			
	当年度純利益	<u>29,171,345</u>	<u>214,082,450</u>		
	利益剰余金合計			<u>293,063,450</u>	
	剰余金合計				<u>300,418,007</u>
	資本合計				<u>562,387,105</u>
	負債資本合計				<u>3,209,363,220</u>

付 属 資 料

令和元年度棚倉町上水道事業会計補正予算説明

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1 水道事業収益				397,680	△8,990	388,690	
	1 営業収益			326,005	△8,487	317,518	水道使用料 △ 8,384
		1 給水収益		318,641	△8,384	310,257	
			1 水道使用料	305,206	△8,384	296,822	
		3 その他営業収益		7,362	△103	7,259	給水装置工事設計審査及び竣工検査手数料 60
			1 手数料	450	60	510	雑収益 8
			2 雑収益	1	8	9	公共下水道及び農業集落排水施設使用料
			4 他会計受託収益	6,910	△171	6,739	徴収収納業務委託料 △ 171
	2 営業外収益			71,673	△540	71,133	預金利息 39
		1 受取利息及び配当金		1	39	40	
			1 預金利息	1	39	40	
		3 長期前受金戻入		24,483	△258	24,225	長期前受金戻入 △ 258
			1 長期前受金戻入	24,483	△258	24,225	
		4 雑収益		253	77	330	雑収益 77
			1 雑収益	253	77	330	
		5 消費税及び地方消費税還付金		1,936	△398	1,538	消費税及び地方消費税還付金 △ 398
			1 消費税及び地方消費税還付金	1,936	△398	1,538	
	3 特別利益			2	37	39	過年度損益修正益 37
		2 過年度損益修正益		1	37	38	
			1 過年度損益修正益	1	37	38	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備 考
1	水道事業費用			346,191	△840	345,351	
	1	営業費用		313,439	△558	312,881	
		1	原水及び浄水費	124,305	386	124,691	原水・浄水費 661 施設維持管理費 △ 275
			11 光熱水費	403	28	431	
			20 修繕費	1,009	△303	706	
			22 動力費	13,576	96	13,672	
			23 薬品費	3,520	565	4,085	
		2	配水及び給水費	38,010	△44	37,966	一般職員費 419 施設維持管理費 △ 463
			2 給料	7,209	6	7,215	
			3 手当	3,572	212	3,784	
			4 賞与引当金繰入額	977	13	990	
			6 法定福利費	2,143	182	2,325	
			7 法定福利費引当金繰入額	185	5	190	
			11 光熱水費	169	20	189	
			18 委託料	11,358	△300	11,058	
			19 賃借料	590	△308	282	
			22 動力費	2,226	125	2,351	
			26 負担金	1,313	1	1,314	
		4	総係費	25,960	451	26,411	一般職員費 390 一般事務費 61
			3 手当	3,452	160	3,612	
			4 賞与引当金繰入額	1,178	13	1,191	
			6 法定福利費	2,549	211	2,760	
			7 法定福利費引当金繰入額	222	6	228	
			12 印刷製本費	606	20	626	
			16 手数料	614	41	655	
		6	資産減耗費	17,075	△1,351	15,724	固定資産除却費 △ 1,400 たな卸資産減耗費 49
			33 固定資産除却費	17,065	△1,400	15,665	
			34 たな卸資産減耗費	10	49	59	
	2	営業外費用		32,413	△282	32,131	
		1	支払利息	32,312	△682	31,630	企業債償還利息 △ 682
			37 企業債利息	32,312	△682	31,630	
		2	雑支出	100	400	500	その他雑支出 400
			39 その他雑支出	100	400	500	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備考	
1 資本的収入				203,501	8,523	212,024		
	3 工事分担金			2,499	411	2,910		
		1 工事分担金			2,499	411	2,910	上水道布設工事分担金 411
			1 上水道布設工事分担金			2,499	411	
	4 工事負担金				2,501	8,112	10,613	
		1 布設替工事負担金			2,500	3,575	6,075	布設替工事負担金 3,575
			1 布設替工事負担金			2,500	3,575	
		2 移設工事負担金				1	4,537	4,538
1 移設工事負担金					1	4,537	4,538	

支出

(単位：千円)

款	項	目	節	既決予算額	補正予算額	計	備考		
1 資本的支出				343,233	△601	342,632			
	1 建設改良費			222,163	△601	221,562			
		3 配水設備改良費			215,229	48	215,277	一般職員費 48	
			3 手当			2,570	33		2,603
			6 法定福利費			1,246	15		1,261
		4 営業設備費				1,434	△649	785	メーター払出(取付) △649
	45 メーター購入費				1,434	△649	785		