

令和2年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第1号)

議案第 8 3 号

令和 2 年度 吉賀町水道事業会計補正予算（第 1 号）

第 1 条 令和 2 年度吉賀町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。

第 2 条 令和 2 年度吉賀町水道事業会計予算（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)
	支	出	
第 1 款 水道事業費用	232,747 千円	-1,302 千円	231,445 千円
第 1 項 営業費用	207,755 千円	-1,302 千円	206,453 千円

第 3 条 予算第 8 条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費 17,005 千円を 15,771 千円に改める。

令和 2 年 1 2 月 4 日提出

吉賀町水道事業管理者 岩本 一巳

令和2年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第1号)

説明書

令和2年度吉賀町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：税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			236,464		236,464
	1 営業収益		110,556		110,556
		1 給水収益	109,773		109,773
		2 その他営業収益	783		783
	2 営業外収益		125,908		125,908
		1 受取利息及び配当金	1		1
		2 他会計補助金	79,488		79,488
		3 長期前受金戻入	46,419		46,419

支 出

(単位 千円：税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			232,747	△ 1,302	231,445
	1 営業費用		207,755	△ 1,302	206,453
		1 原水及び浄水費	31,569		31,569
		2 配水及び給水費	12,010		12,010
		3 総係費	27,923	△ 1,302	26,621
		4 減価償却費	135,412		135,412
		5 資産減耗費	841		841
	2 営業外費用		24,662		24,662
		1 支払利息及び借取諸費	19,112		19,112
		2 消費税及び地方消費税	5,000		5,000
		3 雑支出	550		550
	3 予備費		330		330
		1 予備費	330		330

令和2年度吉賀町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3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	
	当年度純利益	5,241,432
	減価償却費	134,091,440
	資産減耗費	2,159,277
	賞与等引当金の増減額(△は減少)	1,040
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	795,054
	長期前受金戻入額	△ 46,421,072
	受取利息及び受取配当金	△ 1,000
	支払利息	19,111,689
	未収金の増減額(△は増加)	0
	未払金の増減額(△は減少)	3,297,050
	小計	118,274,910
	利息及び配当金の受取額	1,000
	利息の支払額	△ 19,111,689
	業務活動によるキャッシュ・フロー	99,164,221
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	△ 58,345,455
	県補助金による収入	16,848,182
	受益者負担金等による収入	1,440,000
	一般会計からの繰入金による収入	55,691,079
	投資活動によるキャッシュ・フロー	15,633,806
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	44,000,000
	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	△ 122,496,262
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 78,496,262
	資金増加額	36,301,765
	資金期首残高	183,048,700
	資金期末残高	219,350,465

給 与 費 明 細 表

1. 総括

(単位:千円)

区 分	職 員 数	給 与 費				法定福利費	退職手当組合 負担金	合 計
		報 酬	給 料	職 員 手 当	計			
補 正 後	2		7,078	4,956	12,034	2,533	1,204	15,771
補 正 前	2		7,698	5,459	13,157	2,539	1,309	17,005
比 較			△ 620	△ 503	△ 1,123	△ 6	△ 105	△ 1,234

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 手 当	児 童 手 当
	補 正 後	756		770	461	1,770	1,199		
	補 正 前	756	210	770	461	1,954	1,308		
	比 較		△ 210			△ 184	△ 109		

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明		備 考
給 料	△ 620	給与改定に伴う増減分				
		昇給に伴う増加分				
		その他の増減分	△ 620	会計間異動に伴う減額		△ 620
手 当	△ 608	制度改正に伴う増減分	△ 34	制度改正に伴う増減		△ 34
		その他の増減分	△ 574	会計間異動に伴う減額		△ 574

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表
補正後	平均給料月額 (円)	293,050
	平均給与月額 (円)	342,000
	平均年齢 (歳)	36歳6月
補正前	平均給料月額 (円)	319,350
	平均給与月額 (円)	378,800
	平均年齢 (歳)	40歳9月

(2) 初任給

区 分	事務技術職 (円)	一般会計の制度
		行政職(一) (円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	182,200	182,200

(3) 級別職員数

1	事務・技術職		
	等 級	職員数	構成比(%)
補正後	1 級		
	2 級		
	3 級	1	50
	4 級	1	50
	5 級		
	6 級		
	計	2	100
補正前	1 級		
	2 級		
	3 級	1	50
	4 級	1	50
	5 級		
	6 級		
	計	2	100

(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
事務・技術職	主事補又は主事の職務	主任主事の職務	主任の職務	主幹の職務	統括主幹又は課長補佐の職務	主査又は課長の職務

(4) 昇給

区 分		事務・技術職	
補正後	職 員 数 (A) 人	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	2	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率 (B)/(A) (%)	100	
補正前	職 員 数 (A) 人	2	
	昇給に係る職員数 (B) 人	2	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
	比率 (B)/(A) (%)	100	

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職 員
給料総額に対する比率 (%)	
支給対象職員の比率 (%) 令和2年4月1日現在	
代表的な特殊勤務手当の名称	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計	職制上の階級、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	2.25	2.20	4.45	有	
補正前	2.25	2.25	4.50	有	
一般会計の制度	2.25	2.20	4.45	有	

(7) 定年退職及び勲奨退職に係る職員手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	30年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	
一般会計の制度	24.586875	33.27075	40.80375	47.709	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	国 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	国 の 制 度 と 異 なる	自動車等使用者の支給内容

令和2年度吉賀町水道事業開始貸借対照表
(令和2年4月1日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1)有形固定資産			
	イ 土 地		68,039,687	
	ロ 建 物	124,972,256		
	減価償却累計額	<u>△ 56,289,074</u>	68,683,182	
	ハ 構 築 物	3,935,595,904		
	減価償却累計額	<u>△ 2,133,955,294</u>	1,801,640,610	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,405,004,480		
	減価償却累計額	<u>△ 943,958,363</u>	461,046,117	
	ホ 建 設 仮 勘 定		32,595,785	
	有形固定資産合計		<u>2,432,005,381</u>	
	固定資産合計			2,432,005,381
2	流 動 資 産			
	(1)現金預金		183,048,700	
	(2)未収金		35,762,068	
	貸倒引当金	<u>△ 4,193,556</u>		
	流動資産合計		<u>31,568,512</u>	
	資産合計			<u>2,646,622,593</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>1,229,877,578</u>	
	固定負債合計			1,229,877,578
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		122,496,262	
	(2)未払金		3,958,247	
	(3)引当金			
	イ 賞与等引当金		1,190,000	
	(4)預り金		<u>902,329</u>	
	流動負債合計			128,546,838
5	繰 延 収 益			
	(1)長期前受金		2,032,564,157	
	(2)収益化累計額	<u>△ 1,152,855,676</u>		
	(3)建設仮勘定長期前受金		<u>10,772,376</u>	
	繰延収益合計			<u>890,480,857</u>
	負債合計			<u>2,248,905,273</u>
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
	(1)資本金		<u>370,858,088</u>	
	資本金合計			370,858,088
7	剰 余 金			
	(1)利益剰余金			
	イ 建設改良積立金		11,880,999	
	ロ 利益積立金		3,312,139	
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>11,666,094</u>	
	利益剰余金合計			<u>15,193,138</u>
	剰余金合計			<u>26,859,232</u>
	資本合計			<u>397,717,320</u>
	負債資本合計			<u>2,646,622,593</u>

令和2年度吉賀町水道事業予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	99,794,181		
(2)	その他営業収益	712,067	100,506,248	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	28,705,209		
(2)	配水及び給水費	10,917,012		
(3)	総係費	25,690,261		
(4)	減価償却費	134,091,440		
(6)	資産減耗費	2,159,277	201,563,199	
	営業損失			△ 101,056,951
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1,000		
(2)	他会計補助金	79,488,000		
(3)	長期前受金戻入	46,421,072	125,910,072	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	19,111,689		
(2)	雑支出	500,000	19,611,689	106,298,383
	経常利益			5,241,432
	当年度純利益			5,241,432
	前年度繰越利益剰余金			1,880,264
	当年度未処分利益剰余金			7,121,696

令和2年度吉賀町水道事業予定貸借対照表
(令和3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		68,039,687	
ロ 建 物	124,972,256		
減価償却累計額	△ 61,785,287	63,186,969	
ハ 構 築 物	3,999,620,393		
減価償却累計額	△ 2,214,324,999	1,785,295,394	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,405,004,480		
減価償却累計額	△ 993,503,039	411,501,441	
ホ 建 設 仮 勘 定		26,076,628	
有形固定資産合計		<u>2,354,100,119</u>	
固定資産合計			<u>2,354,100,119</u>
2 流 動 資 産			
(1)現金預金		219,350,465	
(2)未収金		35,762,068	
貸倒引当金	△	4,988,610	
流動資産合計		<u>30,773,458</u>	
資産合計			<u><u>2,604,224,042</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		1,139,932,533	
固定負債合計			<u>1,139,932,533</u>
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		133,945,045	
(2)未払金		3,958,247	
(3)引当金			
イ 賞与等引当金		1,191,040	
(4)預り金		902,329	
(5)未払消費税等		3,297,050	
流動負債合計		<u>143,293,711</u>	
5 繰 延 収 益			
(1)長期前受金		2,108,697,893	
(2)収益化累計額	△	1,199,276,748	
(3)建設仮勘定長期前受金		8,617,901	
繰延収益合計		<u>918,039,046</u>	
負債合計			<u>2,201,265,290</u>
資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1)資本金		370,858,088	
資本金合計			<u>370,858,088</u>
7 剰 余 金			
(1)利益剰余金			
イ 建設改良積立金		21,666,829	
ロ 利益積立金		3,312,139	
ハ 当年度未処分利益剰余金		7,121,696	
利益剰余金合計		<u>32,100,664</u>	
剰余金合計		<u>32,100,664</u>	
資本合計		<u>402,958,752</u>	
負債資本合計			<u><u>2,604,224,042</u></u>

令和2年度 吉賀町水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収 入 (単位 千円：消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.	水道事業収益		236,464		236,464
	1.	営業収益	110,556		110,556
		1. 給水収益	109,773		109,773
		2. その他営業収益	783		783
	2.	営業外収益	125,908		125,908
		1. 受取利息及び配当金	1		1
		2. 他会計補助金	79,488		79,488
		3. 長期前受金戻入	46,419		46,419

支 出 (単位 千円：消費税込)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1.	水道事業費用		232,747	△ 1,302	231,445
	1.	営業費用	207,755	△ 1,302	206,453
		1. 原水及び浄水費	31,569		31,569
		2. 配水及び給水費	12,010		12,010
		3. 総係費	27,923	△ 1,302	26,621
		4. 減価償却費	135,412		135,412
		5. 資産減耗費	841		841
	2.	営業外費用	24,662		24,662
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	19,112		19,112
		2. 消費税及び地方消費税	5,000		5,000
		3. 雑支出	550		550
	3.	予備費	330		330
		1. 予備費	330		330

