

令和元年度江府町簡易水道事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和元年度江府町簡易水道事業会計の補正予算（第4号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 予算第3条に定めた収益的支出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 簡易水道事業収益	86,973 千円	14,032 千円	101,005 千円
第1項 営業収益	63,235 千円	△8,790 千円	54,445 千円
第2項 営業外収益	23,738 千円	22,822 千円	46,560 千円
	支	出	
第1款 簡易水道事業費用	127,161 千円	5,361 千円	132,522 千円
第1項 営業費用	116,557 千円	5,261 千円	121,818 千円
第3項 特別損失	32 千円	100 千円	132 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり改める。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額25,267千円は、当該年度損益勘定保留資金25,267千円で補填するものとする。）

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 資本的収入	101,240 千円	△19,196 千円	82,044 千円
第1項 企業債	46,500 千円	△20,300 千円	26,200 千円
第2項 出資金	54,740 千円	1,104 千円	55,844 千円
	支	出	
第1款 資本的支出	118,083 千円	△10,772 千円	107,311 千円
第1項 建設改良費	62,700 千円	△10,772 千円	51,928 千円

(企業債)

第4条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

(既決予定)

(単位:千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道事業	25,600	証書借入	3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構、銀行等その他資金について利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
過疎対策事業	11,900	証書借入	3.0%以内	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
辺地対策事業	9,000	証書借入	3.0%以内	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(補正予定)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
簡易水道事業	14,500	証書借入	3.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構、銀行等その他資金について利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
過疎対策事業	11,700	同上	同上	同上

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	13,014 千円	△140 千円	12,874 千円

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条中「11,185 千円」を「34,564 千円」に改める。

令和 2年 3月 5日 提出

鳥取県日野郡江府町長 白石 祐 治

令和元年度江府町簡易水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	合 計
簡易水道事業収益			86,973	14,032	101,005
	営業収益		63,235	△ 8,790	54,445
		給水収益	41,300	△ 400	40,900
		その他営業収益	21,935	△ 8,390	13,545
	営業外収益		23,738	22,822	46,560
		補償費	8,654	△ 5,343	3,311
		補助金	11,185	23,379	34,564
		雑収益	0	29	29
		消費税還付金	0	4,757	4,757

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	合 計
簡易水道事業費用			127,161	5,361	132,522
	営業費用		116,577	5,261	121,818
		原水及び浄水費	10,780	17,830	28,610
		配水及び給水費	36,797	△ 12,252	24,545
		総係費	7,295	△ 317	6,978
	特別損失		32	100	132
		その他特別損失	32	100	132

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	合 計
資本的収入			101,240	△ 19,196	82,044
	企業債		46,500	△ 20,300	26,200
		建設改良債	46,500	△ 20,300	26,200
	出資金		54,740	1,104	55,844
		出資金	54,740	1,104	55,844

支 出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正額	合 計
資本的支出			118,083	△ 10,772	107,311
	建設改良費		62,700	△ 10,772	51,928
		取水設備費	36,200	△ 19,325	16,875
		配水管設備改良費	26,500	8,553	35,053

令和元年度 江府町簡易水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(間接法により作成)

(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

(1) 当年度純利益(△は純損失)	△ 36,521
(2) 減価償却費	61,683
(3) 固定資産除却費	2
(4) 引当金の増減額(△は減少)	△ 107
(5) 長期前受金戻入額	△ 3,899
(6) 受取利息	0
(7) 支払利息	9,583
(8) 未収金の増減額(△は増加)	2,250
(9) 未払金の増減額(△は減少)	18,000
小計	50,991
(10) 利息及び配当金の受取額	0
(11) 利息の支払額	△ 9,583
業務活動によるキャッシュ・フロー	41,408

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 48,081
(2) 他会計負担金等による収入	0
(3) 国庫補助金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 48,081

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 企業債による収入	26,200
(2) 企業債の償還による支出	△ 55,383
(3) 他会計からの出資による収入	33,427
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,244

資金増減額	△ 2,429
資金期首残高	9,051
資金期末残高	6,622

給与費明細書

1 総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費					法定 福利費	引当金 繰入額	合計
		報酬	給料	賃金	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	2		6,657		4,280	10,937	1,937	12,874
	資本勘定 支弁職員								
	合計			6,657		4,280	10,937	1,937	12,874
補正前	損益勘定 支弁職員	2		6,657		4,420	11,077	1,937	13,014
	資本勘定 支弁職員								
	合計			6,657		4,420	11,077	1,937	13,014
比較	損益勘定 支弁職員					△ 140	△ 140		△ 140
	資本勘定 支弁職員								
	合計					△ 140	△ 140		△ 140

(単位:千円)

区分	扶養手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地 手当	通勤手当	時間外 手当	住居手当	管理職 手当
	補正後	78	1,034	757		51	600	
補正前	78	1,034	757		51	600		
比較								
区分	宿日直 手当	特殊勤務 手当	児童手当	退職手当組 合負担金	賞与引当金 繰入額			
補正後				996	764			
補正前				996	904			
比較					△ 140			

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料		給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増減分		
		その他の増減分		
手当	△ 140	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	140	賞与引当金繰入額 不要△140

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		企業職
補正後	平均給料月額(円)	277,375
	平均給与月額(円)	307,750
	平均年齢(歳)	38
補正前	平均給料月額(円)	277,375
	平均給与月額(円)	307,750
	平均年齢(歳)	38

(2) 初任給 (令和2年3月1日 現在)

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	171,700	171,700

(3) 級別職員数

級	補正後 企業職		補正前 企業職	
	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級	1	50.0%	1	50.0%
2級				
3級				
4級	1	50.0%	1	50.0%
5級				
6級				
計	2	100.0%	2	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
企業職	主事	主任	主幹	課長補佐、主査	課長、課長参事、 室長、参事	総括課長、上席課長

(4) 昇給

区分		企業職	
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	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%		
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	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	2
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0%		

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、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	2.225	2.275	4.500	有	
補正前	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.225	2.275	4.500	有	

(6) 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 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	47.709000	47.709000	定年前早期退職特別措置	

(7) 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	〃	
通勤手当	〃	

令和元年度 江府町簡易水道事業予定貸借対照表
(令和2年3月31日)

資産の部	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		96		
ロ 建物	49,716			
同減価償却累計額	<u>△ 28,622</u>	21,094		
ハ 構築物	2,111,662			
同減価償却累計額	<u>△ 1,042,201</u>	1,069,461		
ニ 機械及び装置	655,744			
同減価償却累計額	<u>△ 488,967</u>	166,777		
ホ 車両運搬具	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ヘ 工具器具及び備品	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			1,257,428	
固定資産合計				1,257,428
2 流動資産				
(1) 現金預金			6,622	
(2) 未収金		6,234		
貸倒引当金		<u>△ 369</u>	5,865	
(3) 貯蔵品			<u>98</u>	
流動資産合計				<u>12,585</u>
資産合計				<u>1,270,013</u>

負債の部	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債			655,699	
固定負債合計				655,699
4 流動負債				
(1) 企業債			60,833	
(2) 未払金			18,278	
(3) 預り金			15	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			764	
ロ 法定福利費引当金			176	
流動負債合計				80,066
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	112,250			
収益化累計額	<u>△ 35,705</u>	76,545		
ロ 他会計負担金	48			
収益化累計額	<u>0</u>	48		
繰延収益合計				76,593
負債合計				812,358
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		457,040		
ロ 繰入資本金		72,364		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			529,404	
資本金合計				529,404
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ その他剰余金合計		0		
資本金剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		0		
ニ 当年度未処理欠損金		<u>△ 71,749</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 71,749</u>	
剰余金合計				<u>△ 71,749</u>
資本合計				457,655
負債資本合計				<u>1,270,013</u>

令和元年度 江府町簡易水道事業会計予算明細書

収益的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	合 計	明細		
					節	補正額	備考
簡易水道事業収益		86,973	14,032	101,005			
営業収益		63,235	△ 8,790	54,445			
	給水収益	41,300	△ 400	40,900			
					水道使用料	△ 400	
	その他営業収益	21,935	△ 8,390	13,545			
					他会計負担金	△ 8,445	
					加入金	55	
営業外収益		23,738	22,822	46,560			
	補償費	8,654	△ 5,343	3,311			
					補償費	△ 5,343	
	補助金	11,185	23,379	34,564			
					他会計補助金	23,379	
	雑収益	0	29	29			
					その他雑収益	29	
	消費税還付金	0	4,757	4,757			
					消費税還付金	4,757	

収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	合 計	明細		
					節	補正額	備考
簡易水道事業費用		127,161	5,361	132,522			
営業費用		116,557	5,261	121,818			
	原水及び浄水費	10,780	17,830	28,610			
					備消耗品費	△ 219	
					光熱水費	△ 238	
					通信運搬費	△ 71	
					委託料	19,032	
					賃借料	△ 26	
					修繕費	△ 648	
	配水及び給水費	36,797	△ 12,252	24,545			
					備消耗品費	△ 50	
					委託料	△ 3,524	
					修繕費	369	
					材料費	△ 30	
					工事請負費	△ 8,877	
					賞与引当金繰入額	△ 140	
	総係費	7,295	△ 317	6,978			
					備消耗品費	△ 10	
					印刷製本費	△ 196	
					委託料	649	
					燃料費	△ 46	
					負担金	△ 11	
					貸倒引当金繰入額	△ 703	
特別損失		32	100	132			
	その他特別損失	32	100	132			
					その他特別損失	100	

資本的收入及び支出
収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	合 計	明細		
					節	補正額	備考
資本的收入		101,240	△ 19,196	82,044			
企業債		46,500	△ 20,300	26,200			
	建設改良債	46,500	△ 20,300	26,200	建設改良債	△ 20,300	
出資金		54,740	1,104	55,844			
	出資金	54,740	1,104	55,844	出資金	1,104	

支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正額	合 計	明細		
					節	補正額	備考
資本の支出		118,083	△ 10,772	107,311			
建設改良費		62,700	△ 10,772	51,928			
	取水設備費	36,200	△ 19,325	16,875	委託料	△ 20,000	
					工事請負費	675	
	配水管設備改良費	26,500	8,553	35,053	委託料	3,031	
工事請負費					5,522		