

議案第40号

平成28年度 飛騨市水道事業会計補正予算（補正第3号）

（総則）

第1条 平成28年度飛騨市水道事業会計補正予算（補正第3号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出の補正）

第2条 平成28年度飛騨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 | 536,610千円 | 202千円 | 536,812千円 |
| 第1項 営業費用 | 494,304千円 | 202千円 | 494,506千円 |

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第3条 予算第6条中（1）職員給与費「46,015千円」を「46,217千円」に改める。

平成29年2月27日提出

飛騨市長 都 竹 淳 也

平成28年度 飛騨市水道事業会計 補正予算実施計画

収益の支出

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 備 考 |
|----------|--------|-------|---------|-------|---------|-----|
| 1 水道事業費用 | | | 536,610 | 202 | 536,812 | |
| | 1 営業費用 | | 494,304 | 202 | 494,506 | |
| | | 4 総係費 | 66,882 | 202 | 67,084 | |
| 合 計 | | | 536,610 | 202 | 536,812 | |

平成28年度 飛騨市水道事業 補正予算キャッシュ・フロー計算書 (間接法)
(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

(単位：円)

| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
|--------------------|---------------|
| 当年度純利益 | 33,686,285 |
| 減価償却費 | 241,799,000 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △ 17,222 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 1,900,000 |
| 支払利息 | 23,150,000 |
| 有形固定資産売却損益 (△は益) | 0 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 1,779,472 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 4,212,785 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 10,092 |
| 前払金の増減額 (△は増額) | 0 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | 428,422 |
| 前受金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | 0 |
| 繰延勘定償却 | 0 |
| 長期前受金戻入額 | △ 162,531,000 |
| 固定資産除却費 | 16,822,000 |
| その他流動資産の増減額 (△は増額) | 0 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | 0 |
| 小 計 | 153,880,890 |
| 受取利息及び配当金 | 1,900,000 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | △ 23,150,000 |
| | |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー 計 | 132,630,890 |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| II 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 | △ 116,496,339 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 無形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 工事負担金収入 | 16,376,962 |
| 他会計補助金による収入 | 39,978,000 |
| 未収金の増減額 (△は増額) | 0 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 0 |
| | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 60,141,377 |
| III 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 | 0 |
| 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 | △ 99,350,000 |
| その他の他会計借入金による収入 | 0 |
| | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー 計 | △ 99,350,000 |
| IV 資金増加額 (又は減少額) | △ 26,860,487 |
| V 資金期首残高 | 1,473,367,832 |
| VI 資金期末残高 | 1,446,507,345 |

補正予算給与費明細書

1. 一般職

(1) 総括

| 区分 | 職員数 (人) | 給 与 費 | | | | 共 済 費 (千円) | 合 計 (千円) | 備 考 |
|-----|------------|-------------|-------------|--------------|-----------|---------------|-------------|-----|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 職員手当 (千円) | 計 (千円) | | | |
| 補正後 | 6 | | 22,517 | 16,605 | 39,122 | 7,095 | 46,217 | |
| 補正前 | 6 | | 22,517 | 16,403 | 38,920 | 7,095 | 46,015 | |
| 比較 | 0 | | 0 | 202 | 202 | 0 | 202 | |

| 職員手当 の内訳 | 区分 | 扶養手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 通勤手当 (千円) | 特殊勤務手当 (千円) | 時間外勤務手当 (千円) | 地域手当 (千円) | 児童手当 (千円) |
|-------------|-----|---------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| | 補正後 | 840 | | 424 | | 1,674 | | 1,020 |
| | 補正前 | 840 | | 424 | | 1,481 | | 1,020 |
| | 比較 | 0 | | 0 | | 193 | | 0 |
| 職員手当 の内訳 | 区分 | 宿日直手当 (千円) | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手当 (千円) | 単身赴任手当 (千円) | 退職手当組合負担金 (千円) |
| | 補正後 | | | 5,351 | 3,253 | 444 | | 3,599 |
| | 補正前 | | | 5,342 | 3,253 | 444 | | 3,599 |
| | 比較 | | | 9 | 0 | 0 | | 0 |

(2) 給料及び職員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 | | | | | | |
| 職員手当 | 202 | その他の増加分 | 202 | 支給対象異動 | 202 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

(単位：円)

| 区 分 | | 行政職 | 福祉職 | 医療職 | | 技能労務職 |
|--------------|-----------|---------|-----|------|-----|-------|
| | | | | 医療技術 | 保健師 | |
| 平成29年3月1日現在 | 平均給料月額(円) | 316,200 | | | | |
| | 平均給与月額(円) | 351,707 | | | | |
| | 平均年齢(歳) | 42.9 | | | | |
| 平成28年12月1日現在 | 平均給料月額(円) | 311,566 | | | | |
| | 平均給与月額(円) | 348,431 | | | | |
| | 平均年齢(歳) | 42.6 | | | | |

イ 初任給

| 区 分 | 行政職 | 福祉職 | 医療職 | | 技能労務職 | 国の制度 | | | | |
|-----|---------|-----|------|-----|-------|---------|-----|-------|-------|--------|
| | | | 医療技術 | 保健師 | | 行政職(一) | 福祉職 | 医療職 | | 行政職(二) |
| | | | | | | | | 医療(二) | 医療(三) | |
| 高校卒 | 146,100 | | | | | 146,100 | | | | |
| 短大卒 | 158,800 | | | | | 158,800 | | | | |
| 大学卒 | 178,200 | | | | | 178,200 | | | | |

ウ 等級別職員数

| 区 分 | 級 | 行政職 | | 福祉職 | | 医療職（保健師） | | 医療職（医療技師） | | 技能労務職 | |
|--------------|----|--------|--------|--------|--------|----------|--------|-----------|--------|--------|--------|
| | | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 平成29年3月1日現在 | 6級 | | | | | | | | | | |
| | 5級 | | | | | | | | | | |
| | 4級 | | | | | | | | | | |
| | 3級 | 6 | 100.0 | | | | | | | | |
| | 2級 | | | | | | | | | | |
| | 1級 | | | | | | | | | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | | | | | | | | |
| 平成28年12月1日現在 | 6級 | | | | | | | | | | |
| | 5級 | | | | | | | | | | |
| | 4級 | | | | | | | | | | |
| | 3級 | 6 | 100.0 | | | | | | | | |
| | 2級 | | | | | | | | | | |
| | 1級 | | | | | | | | | | |
| | 計 | 6 | 100.0 | | | | | | | | |

(等級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 6級 | 5級 | 4級 | 3級 | 2級 | 1級 |
|-----|----------|----|------|-------|----|----|
| 行政職 | 部長・所長・参事 | 課長 | 課長補佐 | 係長・主査 | 主任 | 主事 |

エ 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 代 表 的 な 職 種 | | | |
|-------------------|------------------|-----------|-------------|-------|-----------|--|
| | | | 行 政 職 | 福 祉 職 | 技 能 労 務 職 | |
| 補 正 後 | 職 員 数 (A) (人) | 6 | 6 | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 6 | 6 | | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | | | | |
| | | 2 号 給 (人) | | | | |
| | | 3 号 給 (人) | | | | |
| | | 4 号 給 (人) | 6 | 6 | | |
| | | 6 号 給 (人) | | | | |
| | 8 号 給 (人) | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | | | |
| 補 正 前 | 職 員 数 (A) (人) | 6 | 6 | | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 6 | 6 | | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1 号 給 (人) | | | | |
| | | 2 号 給 (人) | | | | |
| | | 3 号 給 (人) | | | | |
| | | 4 号 給 (人) | 6 | 6 | | |
| | | 6 号 給 (人) | | | | |
| | 8 号 給 (人) | | | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | 100.0 | 100.0 | | | | |

オ 期末手当・勤勉手当

| 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) | 12月(月分) | 3月(月分) | | | |
| 補 正 後 | 2.025 | 2.275 | — | 4.30 | 有 | |
| 補 正 前 | 2.025 | 2.275 | — | 4.30 | 有 | |
| 国 の 制 度 | 2.025 | 2.275 | — | 4.30 | 有 | |

カ 定年退職及び応募認定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 (月分) | そ の 他 の 加 算 措 置 等 | 退 職 時 特 別 昇 給 | 備 考 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----|
| 支 給 率 等 | 25.55625 | 34.58250 | 49.59000 | 49.59000 | 定年前早期退職特例措置 | | |
| 国 の 制 度 (支 給 率 等) | 25.55625 | 34.58250 | 49.59000 | 49.59000 | 定年前早期退職特例措置 | | |

キ 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 代 表 的 な 職 種 | | |
|--------------------------------|-------|-------------|-------|-----------|
| | | 行 政 職 | 福 祉 職 | 技 能 労 務 職 |
| 給料総額に対する比率 (%) | | | | |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成29年3月1日現在) | | | | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | | 無 | | |

ク その他の手当

| 区 分 | 国 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 | |

平成28年度 飛騨市水道事業 予定貸借対照表
(平成29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 | | 60,870,930 | |
| (ロ) 建物 | 120,436,397 | | |
| 建物減価償却累計額 | <u>△ 30,619,598</u> | 89,816,799 | |
| (ハ) 構築物 | 6,726,555,281 | | |
| 構築物減価償却累計額 | <u>△ 1,782,059,675</u> | 4,944,495,606 | |
| (ニ) 機械及び装置 | 615,475,840 | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | <u>△ 297,291,205</u> | 318,184,635 | |
| (ホ) 車両及び運搬具 | 2,455,000 | | |
| 車両及び運搬具減価償却累計額 | <u>△ 1,157,400</u> | 1,297,600 | |
| (ヘ) 工具器具及び備品 | 13,609,234 | | |
| 工具器具及び備品減価償却累計額 | <u>△ 8,653,275</u> | 4,955,959 | |
| (ト) 建設仮勘定 | | <u>3,000,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | <u>5,422,621,529</u> | |
| 固定資産合計 | | | 5,422,621,529 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | 1,446,507,345 | |
| (2) 未収金 | | 37,582,106 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 34,515</u> | |
| (3) 貯蔵品 | | 598,688 | |
| (4) 有価証券 | | <u>5,000,000</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>1,489,653,624</u> |
| 資産合計 | | | <u>6,912,275,153</u> |

【 負債の部 】

| | | | |
|-----------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 建設改良等企業債 | | 942,009,581 | |
| (2) その他引当金 | | <u>30,851,314</u> | |
| 固定負債合計 | | | 972,860,895 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 建設改良等企業債 | | 96,914,623 | |
| (2) 未払金 | | 20,889,623 | |
| (3) 預かり有価証券 | | 5,000,000 | |
| (4) 引当金 | | | |
| (イ) 賞与引当金 | 3,415,000 | | |
| (ロ) その他引当金 | <u>0</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>3,415,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | 126,219,246 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 3,798,197,810 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 464,057,887</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>3,334,139,923</u> |
| 負債合計 | | | <u>4,433,220,064</u> |

【 資本の部 】

| | | | | |
|-----------------|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| 6 資本金 | | | | |
| (1) 自己資本金 | | | <u>1,109,453,446</u> | |
| 資本金合計 | | | | 1,109,453,446 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| (イ) 工事負担金 | | 37,747,072 | | |
| (ロ) 他会計負担金 | | 1,617,310 | | |
| (ハ) 国庫・県費補助金 | | 1,471,253 | | |
| (二) 受贈財産評価額 | | 2,320,129 | | |
| (ホ) 一般会計繰入金 | | <u>18,472,495</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | | 61,628,259 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| (イ) 減債積立金 | | 115,043,000 | | |
| (ロ) 利益積立金 | | 130,070,000 | | |
| (ハ) 建設改良積立金 | | 726,809,450 | | |
| (二) 当年度未処分利益剰余金 | | | | |
| ① 繰越利益剰余金 | 302,364,649 | | | |
| ② 当年度純利益 | <u>33,686,285</u> | <u>336,050,934</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>1,307,973,384</u> | |
| 剰余金合計 | | | | <u>1,369,601,643</u> |
| 資本合計 | | | | <u>2,479,055,089</u> |
| 負債資本合計 | | | | <u><u>6,912,275,153</u></u> |

平成27年度 飛騨市水道事業 損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 266,762,990 | | |
| (2) 受託工事収益 | 1,016,280 | | |
| (3) その他営業収益 | 4,496,070 | 272,275,340 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 32,865,900 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 28,142,734 | | |
| (3) 受託工事費 | 0 | | |
| (4) 総係費 | 54,086,551 | | |
| (5) 減価償却費 | 75,024,060 | | |
| (6) 資産減耗費 | 2,836,363 | 192,955,608 | |
| 営業利益 | | | 79,319,732 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 3,253,560 | | |
| (2) 長期前受金戻入 | 11,092,259 | | |
| (3) 雑収益 | 2,438,988 | 16,784,807 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 7,785,606 | | |
| (2) 雑支出 | 36,400 | 7,822,006 | 8,962,801 |
| 経常利益 | | | 88,282,533 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 0 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 6,790 | | |
| (2) その他特別損失 | 0 | 6,790 | |
| 7 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 0 | 0 | 6,790 |
| 当年度純利益 | | | 88,275,743 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 177,499,374 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 63,640,532 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 329,415,649 |

平成27年度 飛騨市水道事業 貸借対照表
(平成28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 | | 30,523,438 | |
| (ロ) 建物 | 41,210,875 | | |
| 建物減価償却累計額 | <u>△ 25,291,180</u> | 15,919,695 | |
| (ハ) 構築物 | 3,173,718,106 | | |
| 構築物減価償却累計額 | <u>△ 1,579,489,169</u> | 1,594,228,937 | |
| (ニ) 機械及び装置 | 354,810,165 | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | <u>△ 265,464,467</u> | 89,345,698 | |
| (ホ) 車両及び運搬具 | 2,315,000 | | |
| 車両及び運搬具減価償却累計額 | <u>△ 694,350</u> | 1,620,650 | |
| (ヘ) 工具器具及び備品 | 10,909,460 | | |
| 工具器具及び備品減価償却累計額 | <u>△ 7,042,987</u> | 3,866,473 | |
| (ト) 建設仮勘定 | | <u>19,043,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | <u>1,754,547,891</u> |
| 固定資産合計 | | | 1,754,547,891 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | | | 1,204,726,052 |
| (2) 未収金 | | 26,043,790 | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 51,737</u> | 25,992,053 |
| (3) 貯蔵品 | | | 608,780 |
| (4) 有価証券 | | | <u>5,000,000</u> |
| 流動資産合計 | | | <u>1,236,326,885</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>2,990,874,776</u></u> |

【 負債の部 】

| | | | |
|-----------------|-----------|----------------------|--------------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 建設改良等企業債 | | 309,350,932 | |
| (2) その他引当金 | | <u>30,851,314</u> | |
| 固定負債合計 | | | 340,202,246 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 建設改良等企業債 | | 27,169,492 | |
| (2) 未払金 | | 9,303,367 | |
| (3) 預かり有価証券 | | 5,000,000 | |
| (4) 引当金 | | | |
| (イ) 賞与引当金 | 2,986,578 | | |
| (ロ) その他引当金 | <u>0</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>2,986,578</u> | |
| 流動負債合計 | | | 44,459,437 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | 544,949,188 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 301,526,887</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>243,422,301</u> |
| 負債合計 | | | <u>628,083,984</u> |

【 資本の部 】

| | | | |
|------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| 資本金合計 | | <u>1,051,891,980</u> | 1,051,891,980 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| (イ) 工事負担金 | | <u>36,611,713</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 36,611,713 |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| (イ) 減債積立金 | | 157,992,000 | |
| (ロ) 利益積立金 | | 130,070,000 | |
| (ハ) 建設改良積立金 | | 656,809,450 | |
| (ニ) 当年度未処分利益剰余金 | | | |
| ① 前年度繰越利益剰余金 | 177,499,374 | | |
| ② その他未処分利益剰余金変動額 | 63,640,532 | | |
| ③ 当年度純利益 | <u>88,275,743</u> | <u>329,415,649</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>1,274,287,099</u> |
| 剰余金合計 | | | <u>1,310,898,812</u> |
| 資本合計 | | | <u>2,362,790,792</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>2,990,874,776</u> |

平成28年度 飛騨市水道事業会計 補正予算説明書

(収益の支出)

支 出 (単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 | 節 | | 説 明 |
|----------|--------|-------|---------|-------|---------|-----|-----|------------|
| | | | | | | 区 分 | 金 額 | |
| 1 水道事業費用 | 1 営業費用 | | 536,610 | 202 | 536,812 | | | |
| | | 4 総係費 | 494,304 | 202 | 494,506 | | | |
| | | | 66,882 | 202 | 67,084 | | | |
| | | | | | | 手当等 | 202 | 時間外勤務・期末手当 |
| 合 計 | | | 536,610 | 202 | 536,812 | | | |