

議案第 6 号

令和元年度 飛騨市水道事業会計補正予算（補正第 3 号）

（総則）

第 1 条 令和元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。

（収益的収入及び支出の補正）

第 2 条 令和元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 水道事業収益	546,262千円	△112千円	546,150千円
第 1 項 営業収益	395,402千円	△112千円	395,290千円
	支 出		
第 1 款 水道事業費用	531,509千円	△112千円	531,397千円
第 1 項 営業費用	496,307千円	△112千円	496,195千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額205,849千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,680千円、過年度分損益勘定留保資金121,952千円、当年度分損益勘定留保資金15,621千円、減債積立金59,596千円で補填するものとする。」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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第 1 款 資本的収入	41,853千円	△594千円	41,259千円
第 4 項 負担金	7,143千円	△594千円	6,549千円
	支 出		
第 1 款 資本的支出	247,702千円	△594千円	247,108千円
第 1 項 建設改良費	153,396千円	△594千円	152,802千円

（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 4 条 予算第 7 条中（1）職員給与費「42,360千円」を「42,490千円」に改める。

令和 2 年 3 月 1 0 日提出

飛騨市長 都 竹 淳 也

令和元年度 飛騨市水道事業会計 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	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			546,262	△ 112	546,150	
	1 営業収益		395,402	△ 112	395,290	
		3 その他営業収益		10,722	△ 112	10,610

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			531,509	△ 112	531,397		
	1 営業費用		496,307	△ 112	496,195		
		2 配水及び給水費		62,123	△ 112	62,011	
		4 総係費		64,527	130	64,657	
		5 減価償却費		232,806	△ 130	232,676	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			41,853	△ 594	41,259	
	4 負担金		7,143	△ 594	6,549	
		1 工事負担金		7,143	△ 594	6,549

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			247,702	△ 594	247,108	
	1 建設改良費		153,396	△ 594	152,802	
		3 配水設備拡張費		58,475	△ 594	57,881

令和元年度 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31年4月1日から令和2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（△は損失）	17,138,822
減価償却費	232,676,000
減損損失	0
災害による損失	0
貸倒引当金の増減額（△は減少）	42,611
受取利息及び受取配当金	△ 905,000
支払利息	16,477,000
有形固定資産売却損益（△は益）	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 5,920,469
未払金の増減額（△は減少）	△ 49,469,072
たな卸資産の増減額（△は増加）	149,390
前払金の増減額（△は増加）	0
引当金の増減額（△は減少）	△ 280,694
前受金の増減額（△は減少）	△ 561
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	△ 144,258,000
固定資産除却費	15,789,000
その他流動資産の増減額（△は増加）	0
その他流動負債の増減額（△は減少）	0
小 計	81,439,027
受取利息及び配当金	905,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 16,477,000
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	65,867,027

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	△ 216,877,638
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
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	33,025,307
工事負担金収入	6,641,861
未収金の増減額 (△は増加)	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	△ 177,210,470
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	△ 94,306,000
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	△ 94,306,000
IV 資金増加額 (又は減少額)	△ 205,649,443
V 資金期首残高	1,517,327,003
VI 資金期末残高	1,311,677,560

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		21,510	14,120	35,630	6,860	42,490	
補正前	6		21,510	13,990	35,500	6,860	42,360	
比 較	0		0	130	130	0	130	

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	320		450		1,740		240
	補正前	320		450		1,610		240
	比 較	0		0		130		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			4,464	3,276	400		3,230
	補正前			4,464	3,276	400		3,230
	比 較			0	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	130	その他の増加分	130	支給対象異動 130	

(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	
令和2年3月1日現在	平均給料月額 (円)	301,866				
	平均給与月額 (円)	337,727				
	平均年齢 (歳)	41.6				
令和元年12月1日現在	平均給料月額 (円)	297,616				
	平均給与月額 (円)	331,277				
	平均年齢 (歳)	41.4				

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	150,600					150,600				
短 大 卒	163,100					163,100				
大 学 卒	182,200					182,200				

ウ 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 (%)
令和2年3月1日現在	7 級										
	6 級										
	5 級										
	4 級										
	3 級	5	83.3								
	2 級										
	1 級	1	16.7								
	計	6	100.0								
令和元年12月1日現在	7 級										
	6 級										
	5 級										
	4 級										
	3 級	5	83.3								
	2 級										
	1 級	1	16.7								
	計	6	100.0								

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
行 政 職	部長・所長	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)	1	1		
		4号給 (人)	5	5		
		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)			
補 正 後	2. 2 2 5	2. 2 7 5	4. 5 0	有	
補 正 前	2. 2 2 5	2. 2 7 5	4. 5 0	有	
国 の 制 度	2. 2 2 5	2. 2 7 5	4. 5 0	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	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	定年前早期退職特例措置		
国 の 制 度 (支 給 率 等)	24. 586875	33. 270750	47. 709000	47. 709000	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 (%) (令和2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	

令和元年度 飛騨市水道事業 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		61,041,470	
(ロ) 建物	120,436,397		
建物減価償却累計額	<u>△ 43,296,951</u>	77,139,446	
(ハ) 構築物	6,875,064,397		
構築物減価償却累計額	<u>△ 2,362,410,231</u>	4,512,654,166	
(ニ) 機械及び装置	683,933,664		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 332,660,145</u>	351,273,519	
(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>△ 2,199,777</u>	255,223	
(ヘ) 工具器具及び備品	17,209,234		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 7,885,655</u>	9,323,579	
(ト) 建設仮勘定		<u>124,977,667</u>	
有形固定資産合計			<u>5,136,665,070</u>
固定資産合計			5,136,665,070

2 流動資産

(1) 現金預金

1,311,677,560

(2) 未収金

40,835,358

貸倒引当金

△ 66,000

40,769,358

(3) 貯蔵品

554,690

(4) 有価証券

5,000,000

流動資産合計

1,358,001,608

資産合計

6,494,666,678

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 建設改良等企業債		666,036,785	
(2) その他引当金		24,411,314	
固定負債合計			690,448,099
4 流動負債			
(1) 建設改良等企業債		88,807,000	
(2) 未払金		19,805,600	
(3) 前受金		0	
(4) 預かり有価証券		5,000,000	
(5) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	3,330,000		
(ロ) その他引当金	0		
引当金合計		3,330,000	
(6) その他流動負債		0	
流動負債合計			116,942,600
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,912,272,250	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 910,299,934	
繰延収益合計			3,001,972,316
負債合計			3,809,363,015

【 資本の部 】

6 資本金			1, 113, 937, 596
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・県補助金	1, 471, 253		
(ニ) 受贈財産評価額	2, 320, 129		
(ホ) 他会計補助金	18, 472, 495		
資本剰余金合計			61, 628, 259
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	116, 528, 000		
(ロ) 利益積立金	130, 070, 000		
(ハ) 建設改良積立金	726, 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	459, 595, 536		
② その他未処分利益剰余金変動額	59, 596, 000		
③ 当年度純利益	17, 138, 822	536, 330, 358	
利益剰余金合計			1, 509, 737, 808
剰余金合計			1, 571, 366, 067
資本合計			2, 685, 303, 663
負債資本合計			6, 494, 666, 678

平成30年度 飛騨市水道事業 損益計算書
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	355,104,633		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>10,166,208</u>	365,270,841	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	93,192,945		
(2) 配水及び給水費	45,530,582		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	72,804,959		
(5) 減価償却費	229,585,745		
(6) 資産減耗費	<u>4,206,209</u>	<u>445,320,440</u>	
営業利益			△ 80,049,599
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,160,000		
(2) 他会計補助金	6,426,708		
(3) 長期前受金戻入	149,592,775		
(4) 雑収益	<u>35,960</u>	157,215,443	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	18,558,567		
(2) 雑支出	<u>371,571</u>	<u>18,930,138</u>	<u>138,285,305</u>
経常利益			58,235,706
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 災害による損失	873,894		
(2) 過年度損益修正損	84,105		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>957,999</u>	<u>△ 957,999</u>
当年度純利益			57,277,707
前年度繰越利益剰余金			400,717,829
その他未処分利益剰余金変動額			<u>58,600,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>516,595,536</u></u>

平成30年度 飛騨市水道事業 貸借対照表
(平成31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		60,691,106	
(ロ) 建物	120,436,397		
建物減価償却累計額	<u>△ 39,079,341</u>	81,357,056	
(ハ) 構築物	6,819,010,483		
構築物減価償却累計額	<u>△ 2,163,728,214</u>	4,655,282,269	
(ニ) 機械及び装置	671,967,211		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 304,972,424</u>	366,994,787	
(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>△ 2,083,500</u>	371,500	
(ヘ) 工具器具及び備品	17,209,234		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 5,913,280</u>	11,295,954	
(ト) 建設仮勘定		<u>18,200,000</u>	
有形固定資産合計		<u>5,194,192,672</u>	
固定資産合計			<u>5,194,192,672</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		1,517,327,003	
(2) 未収金		35,562,889	
貸倒引当金		<u>△ 23,389</u>	35,539,500
(3) 貯蔵品			704,080
(4) 有価証券			<u>5,000,000</u>
流動資産合計			<u>1,558,570,583</u>
資産合計			<u><u>6,752,763,255</u></u>

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 建設改良等企業債		754,844,329	
(2) その他引当金		24,411,314	
固定負債合計		<u>779,255,643</u>	779,255,643
4 流動負債			
(1) 建設改良等企業債		94,305,456	
(2) 未払金		95,214,912	
(3) 前受金		561	
(4) 預かり有価証券		5,000,000	
(5) 引当金			
(イ) 賞与等引当金	3,610,694		
(ロ) その他引当金	0		
引当金合計	<u>3,610,694</u>	3,610,694	
(6) その他流動負債		0	
流動負債合計		<u>198,131,623</u>	198,131,623
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,873,253,082	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 766,041,934</u>	
繰延収益合計		<u>3,107,211,148</u>	3,107,211,148
負債合計		<u>4,084,598,414</u>	4,084,598,414

【 資本の部 】

6 資本金			1,113,937,596
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・県補助金	1,471,253		
(ニ) 受贈財産評価額	2,320,129		
(ホ) 他会計補助金	18,472,495		
資本剰余金合計		61,628,259	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	119,124,000		
(ロ) 利益積立金	130,070,000		
(ハ) 建設改良積立金	726,809,450		
(ニ) 当年度未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	400,717,829		
② その他未処分利益剰余金変動額	58,600,000		
③ 当年度純利益	57,277,707	516,595,536	
利益剰余金合計		1,492,598,986	
剰余金合計			1,554,227,245
資本合計			2,668,164,841
負債資本合計			6,752,763,255

令和元年度 飛騨市水道事業会計 補正予算説明書

(収益的收入及び支出)

収 入 (単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業 収益	1 営業収益		546,262	△ 112	546,150			
			395,402	△ 112	395,290			
		3 その他営業収益	10,722	△ 112	10,610			
						3 他会計負担金	△ 112	消火栓移設工事負担金

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		531,509	△ 112	531,397				
			496,307	△ 112	496,195				
		2 配水及び給水費	62,123	△ 112	62,011				
							28 工事請負費	△ 112	消火栓移設工事
		4 総係費	64,527	130	64,657				
							2 手当等	130	一般職 6人
		5 減価償却費	232,806	△ 130	232,676				
					1 有形固定資産減価償却額	△ 130			

(資本的收入及び支出)

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的 収入	4 負担金		41,853	△ 594	41,259			
			7,143	△ 594	6,549			
		1 工事負担金	7,143	△ 594	6,549			
						1 他会計負担金	△ 594	消火栓新設工事負担金

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 資本的 支出	1 建設改良費		247,702	△ 594	247,108			
			153,396	△ 594	152,802			
		3 配水設備拡張費	58,475	△ 594	57,881			
						28 工事請負費	△ 594	消火栓新設工事