

平 成 30 年 度

奥州市水道事業会計補正予算（第 2 号）

奥 州 市

平成30年度奥州市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成30年度奥州市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。

（業務の予定量）

第2条 平成30年度奥州市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条第4号中「449,941千円」を「469,021千円」に改める。

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第3条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	3,272,021千円	21,667千円	3,293,688千円
第2項 営業外収益	819,148千円	21,667千円	840,815千円
支 出			
第1款 水道事業費用	3,218,318千円	49千円	3,218,367千円
第1項 営業費用	2,865,559千円	1,953千円	2,867,512千円
第2項 営業外費用	348,509千円	△ 1,982千円	346,527千円
第3項 特別損失	2,050千円	78千円	2,128千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「1,337,368千円」を「1,362,940千円」に、「725,878千円」を「729,250千円」に、「302,999千円」を「325,736千円」に、「118,491千円」を「117,954千円」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）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
収 入			
第1款 資本的収入	1,444,901千円	△ 10,279千円	1,434,622千円
第1項 企業債	848,700千円	△ 4,500千円	844,200千円
第2項 出資金	442,829千円	△ 27,818千円	415,011千円
第4項 負担金	12,770千円	22,039千円	34,809千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,782,269千円	15,293千円	2,797,562千円
第1項 建設改良費	1,808,082千円	15,293千円	1,823,375千円

（企業債）

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

補 正 前		補 正 後	
起債の目的	限 度 額 (千円)	起債の目的	限 度 額 (千円)
創 設 事 業	151,400	創 設 事 業	152,900
配水施設整備事業	673,100	配水施設整備事業	670,700
耐 震 化 事 業	24,200	耐 震 化 事 業	20,600

（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 6 条 予算第 9 条第 1 号中「250,298 千円」を「243,986 千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第 7 条 予算第 10 条中「481,051 千円」を「500,352 千円」に改める。

平 成 30 年 度

奥州市水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する説明書

平成30年度奥州市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益の収入及び支出

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			3,272,021	21,667	3,293,688	
	2 営業外収益		819,148	21,667	840,815	
		2 他会計補助金	479,971	19,301	499,272	
		5 雑 収 益	69,838	2,366	72,204	

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			3,218,318	49	3,218,367	
	1 営業費用		2,865,559	1,953	2,867,512	
		1 原水及び浄水費	753,777	22,855	776,632	
		2 配水及び給水費	570,959	△ 14,079	556,880	
		4 総 係 費	244,645	△ 6,823	237,822	
	2 営業外費用		348,509	△ 1,982	346,527	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	290,615	△ 3,614	287,001	
		3 雑 支 出	12,287	1,632	13,919	
	3 特別損失		2,050	78	2,128	
		3 過年度損益損 修 正 損	807	78	885	

資本の収入及び支出

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			1,444,901	△ 10,279	1,434,622	
	1 企業債		848,700	△ 4,500	844,200	
		1 企業債	848,700	△ 4,500	844,200	
	2 出 資 金		442,829	△ 27,818	415,011	
		1 他会計出資金	442,829	△ 27,818	415,011	
	4 負 担 金		12,770	22,039	34,809	
		1 工事負担金	12,770	22,039	34,809	

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			2,782,269	15,293	2,797,562	
	1 建設改良費		1,808,082	15,293	1,823,375	
		1 営業設備費	32,174	85	32,259	
		2 建設改良費	1,277,143	752	1,277,895	
		3 拡張事業費	449,941	19,080	469,021	
		4 耐震化事業費	48,824	△ 4,624	44,200	

平成30年度奥州市水道事業補正予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

区 分	既決予定額	補正予定額	計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	8,095,203	22,234,107	30,329,310
減価償却費	1,262,636,000	0	1,262,636,000
固定資産除却費	27,791,000	0	27,791,000
繰延勘定償却	4,993,115	0	4,993,115
引当金の増減額 (△は減少)	1,454,809	△ 363,000	1,091,809
長期前受金戻入額	△ 268,258,000	0	△ 268,258,000
4条特定収入消費税費用化額に対応する 長期前受金収益化額	△ 12,286,148	△ 1,632,518	△ 13,918,666
受取利息及び受取配当金	△ 1,079,000	0	△ 1,079,000
支払利息及び企業債取扱諸費	290,615,000	△ 3,614,000	287,001,000
業務活動による未収金の増減額 (△は増加)	229,417,284	△ 465,846	228,951,438
業務活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 55,369,466	△ 569,128	△ 55,938,594
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 9,123,963	0	△ 9,123,963
その他流動資産の増減額 (△は増加)	1,955,814	0	1,955,814
その他流動負債の増減額 (△は減少)	6,158,000	△ 43,591,761	△ 37,433,761
小計	1,486,999,648	△ 28,002,146	1,458,997,502
利息及び配当金の受取額	1,079,000	0	1,079,000
利息の支払額	△ 290,615,000	3,614,000	△ 287,001,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,197,463,648	△ 24,388,146	1,173,075,502
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△ 1,769,473,042	△ 10,825,223	△ 1,780,298,265
固定資産の売却による収入	2,000	0	2,000
国庫補助金等による収入	165,863,000	22,039,000	187,902,000
投資活動による前払金の増減額 (△は増加)	24,836,000	0	24,836,000
投資活動による未収金の増減額 (△は増加)	127,168,169	0	127,168,169
投資活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 87,908,296	8,582,856	△ 79,325,440
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,539,512,169	19,796,633	△ 1,519,715,536
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
一時借入れによる収入	200,000,000	0	200,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 200,000,000	0	△ 200,000,000
建設改良等企業債による収入	896,600,000	△ 4,500,000	892,100,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 974,187,000	0	△ 974,187,000
一般会計からの出資による収入	459,821,000	△ 27,818,000	432,003,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	382,234,000	△ 32,318,000	349,916,000
資金増加額 (又は減少額)	40,185,479	△ 36,909,513	3,275,966
資金期首残高	2,104,246,943	0	2,104,246,943
資金期末残高	2,144,432,422	△ 36,909,513	2,107,522,909

※資金期首残高には、前沢簡易水道事業分の資金残高として29,491,611円を含んでいる。

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職員数		給 与 費					法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報酬 (千円)	給 料 (千円)	賃金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損益勘定 支弁職員		() 24		99,966		80,582	180,548	33,768	214,316
	資本勘定 支弁職員		() 3		13,062		11,979	25,041	4,629	29,670
	合 計		() 27		113,028		92,561	205,589	38,397	243,986
補 正 前	損益勘定 支弁職員		() 25		104,452		82,164	186,616	34,607	221,223
	資本勘定 支弁職員		() 3		13,022		11,523	24,545	4,530	29,075
	合 計		() 28		117,474		93,687	211,161	39,137	250,298
比 較	損益勘定 支弁職員		() △1		△ 4,486		△ 1,582	△ 6,068	△ 839	△ 6,907
	資本勘定 支弁職員		() 0		40		456	496	99	595
	合 計		() △1		△ 4,446		△ 1,126	△ 5,572	△ 740	△ 6,312

() 内は、短時間勤務職員

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)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日手当 (千円)
	補 正 後	4,026	1,467	2,267	570	1,598	12,212	500
	補 正 前	3,756	834	2,105	570	1,610	12,471	500
	比 較	270	633	162	0	△ 12	△ 259	0
	区 分	管理職特勤手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	退職手当負担金 (千円)	計 (千円)
	補 正 後	0	0	28,111	18,838	1,834	21,138	92,561
	補 正 前	0	0	28,757	19,357	1,767	21,960	93,687
	比 較	0	0	△ 646	△ 519	67	△ 822	△ 1,126

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 (千円)	備 考
給 料	△ 4,446	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	△ 4,446	異動等による。	
手 当	△ 1,126	その他の増減分	△ 1,126	異動等による。 扶養手当 270 住居手当 633 通勤手当 162 管理職手当 △ 12 時間外勤務手当 △ 259 期末手当 △ 646 勤勉手当 △ 519 寒冷地手当 67 退職手当負担金 △ 822	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区 分		行 政 職
平成30年10月 1 日現在	平均給料月額 (円)	348,852
	平均給与月額 (円)	416,416
	平均年齢 (歳)	45歳11月
平成30年 1 月 1 日現在	平均給料月額 (円)	340,019
	平均給与月額 (円)	389,351
	平均年齢 (歳)	44歳 7 月

(2) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年10月1日現在	1 級	() 1	() 3.7
	2 級	() 1	() 3.7
	3 級	() 7	() 25.9
	4 級	() 11	() 40.8
	5 級	() 4	() 14.8
	6 級	() 2	() 7.4
	7 級	() 1	() 3.7
	計	() 27	() 100.0
平成30年1月1日現在	1 級	() 1	() 3.8
	2 級	() 1	() 3.8
	3 級	() 9	() 34.7
	4 級	() 11	() 42.4
	5 級	() 2	() 7.7
	6 級	() 1	() 3.8
	7 級	() 1	() 3.8
	計	() 26	() 100.0

() 内は、短時間勤務職員

(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	7 級
行 政 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 任 主任技師	係 長 主 査 上席主任 上席主任技師	課長補佐 事務局長補佐 副 主 幹	課 長 事務局長 主 幹	部 長 参 事 事務局長 総合支所長

(3) 昇 給

区 分			行 政 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		27
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		27
	号 級 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	27
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		28
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		28
	号 級 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	28
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		100.0

(4) 特殊勤務手当

区 分	行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.50
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成30年10月1日現在)	70.4
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	2,500
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	水道業務手当

(6) 期末・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	() 2.100	() 2.250	() 4.35	有	
補正前	() 2.100	() 2.250	() 4.35	有	
一般会計の制度	() 2.100	() 2.250	() 4.35	有	

(7) 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 （月分）	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 （2%～45%加算）	
一般会計の制度 （支給率等）	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措置 （2%～45%加算）	

(8) 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	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成30年度奥州市水道事業予定貸借対照表

(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 556,661,946

ロ 建物 719,579,296

減価償却累計額 △348,803,543 370,775,753

ハ 構築物 42,913,832,513

減価償却累計額 △14,108,471,686 28,805,360,827

ニ 機械及び装置 5,789,844,760

減価償却累計額 △3,595,284,051 2,194,560,709

ホ 車両及び運搬具 41,446,851

減価償却累計額 △37,669,706 3,777,145

ヘ 工具器具及び備品 257,564,703

減価償却累計額 △220,494,627 37,070,076

ト 建設仮勘定 1,540,043,796

有形固定資産合計 33,508,250,252

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権 96,300

ロ 施設利用権 1,165,019

無形固定資産合計 1,261,319

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券 0

投資その他の資産合計 0

固定資産合計 33,509,511,571

2 流動資産

(1) 現金預金 2,107,522,909

(2) 未収金 336,316,715

貸倒引当金 △9,304,479 327,012,236

(3) 貯蔵品 32,475,233

(4) その他流動資産 2,000,000

流動資産合計 2,469,010,378

3 繰延勘定

(1) 開発費 0

繰延勘定合計 0

資産合計 35,978,521,949

(単位：円)

負 債 の 部

4 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債

14,628,983,206

企業債合計

14,628,983,206

(2) 引当金

イ 修繕引当金

127,379,655

引当金合計

127,379,655

固定負債合計

14,756,362,861

5 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債

970,512,166

企業債合計

970,512,166

(2) 未払金

455,655,916

(3) 引当金

イ 賞与引当金

14,954,199

ロ 法定福利費引当金

2,834,015

引当金合計

17,788,214

(4) その他流動負債

110,023,343

流動負債合計

1,553,979,639

6 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 一般会計繰入金

56,404,389

収益化累計額

△50,531,899

5,872,490

ロ 受贈財産評価額

843,266,038

収益化累計額

△384,687,954

458,578,084

ハ 国庫補助金

5,831,604,125

収益化累計額

△1,448,914,186

4,382,689,939

ニ 県補助金

70,499,659

収益化累計額

△17,072,300

53,427,359

ホ 工事負担金

3,441,677,391

収益化累計額

△1,323,933,045

2,117,744,346

ヘ 寄附金

40,594,461

収益化累計額

△33,007,307

7,587,154

ト その他資本剰余金

55,835,280

収益化累計額

△48,503,5477,331,733

長期前受金合計

7,033,231,105

繰延収益合計

7,033,231,105

負債合計

23,343,573,605

資 本 の 部

7 資本金		11,225,999,198
8 剰余金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 一般会計繰入金	8,000	
ロ 受贈財産評価額	35,751,841	
ハ 国庫補助金	44,991,184	
ニ 工事負担金	21,011,839	
ホ 寄 附 金	5,417,389	
ヘ その他資本剰余金	<u>19,074,215</u>	
資本剰余金合計		126,254,468
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減債積立金	44,965,368	
ロ 利益積立金	351,000,000	
ハ 建設改良積立金	539,900,000	
ニ 庁舎建設積立金	126,500,000	
ホ 当年度未処分利益剰余金	<u>220,329,310</u>	
利益剰余金合計		<u>1,282,694,678</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,408,949,146</u>
資 本 合 計		<u>12,634,948,344</u>
負債資本合計		<u><u>35,978,521,949</u></u>

平 成 30 年 度

奥州市水道事業会計補正予算（第 2 号）に関する説明資料

平成30年度奥州市水道事業会計補正予算（第2号）説明資料

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 款 水道事業収益	3,272,021	21,667	3,293,688	
2 項 営業外収益	819,148	21,667	840,815	
2 目 他会計補助金	479,971	19,301	499,272	
1 節 他会計補助金	479,971	19,301	499,272	執行見込みによる増
5 目 雑収益	69,838	2,366	72,204	
2 節 その他雑収益	69,838	2,366	72,204	長期前受金一括収益化額の増

支 出

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 款 水道事業費用	3,218,318	49	3,218,367	
1 項 営業費用	2,865,559	1,953	2,867,512	
1 目 原水及び浄水費	753,777	22,855	776,632	
18 節 委託料	100,641	8,800	109,441	水源能力調査の追加
19 節 手数料	41,592	1,178	42,770	執行見込みによる増
31 節 受水費	415,837	12,877	428,714	執行見込みによる増
2 目 配水及び給水費	570,959	△ 14,079	556,880	
1 節 給料	65,434	△ 586	64,848	人事異動に伴う補正
2 節 手当	46,072	714	46,786	人事異動に伴う補正
3 節 賞与引当金繰入額	8,418	150	8,568	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	21,750	118	21,868	人事異動に伴う補正
7 節 法定福利費引当金繰入額	1,591	29	1,620	人事異動に伴う補正
16 節 通信運搬費	10,843	80	10,923	執行見込みによる増
18 節 委託料	151,411	△ 16,112	135,299	執行見込みによる減
21 節 修繕費	206,665	1,525	208,190	車両修繕の増
36 節 会費負担金	387	3	390	人事異動に伴う補正
4 目 総係費	244,645	△ 6,823	237,822	
1 節 給料	39,018	△ 3,900	35,118	人事異動に伴う補正
2 節 手当	22,606	△ 1,986	20,620	人事異動に伴う補正
3 節 賞与引当金繰入額	5,068	△ 460	4,608	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	11,692	△ 904	10,788	人事異動に伴う補正
7 節 法定福利費引当金繰入額	958	△ 82	876	人事異動に伴う補正
14 節 光熱水費	1,309	67	1,376	執行見込みによる増
16 節 通信運搬費	11,737	279	12,016	執行見込みによる増
18 節 委託料	134,634	△ 64	134,570	執行見込みによる減
19 節 手数料	10,524	242	10,766	執行見込みによる増
36 節 会費負担金	805	△ 15	790	人事異動に伴う補正
2 項 営業外費用	348,509	△ 1,982	346,527	
1 目 支払利息及び企業債取扱諸費	290,615	△ 3,614	287,001	
48 節 企業債利息	290,614	△ 3,614	287,000	借入額及び利率の確定による減
3 目 雑支出	12,287	1,632	13,919	
54 節 その他雑支出	12,287	1,632	13,919	控除対象外消費税の増
3 項 特別損失	2,050	78	2,128	
3 目 過年度損益修正損	807	78	885	
59 節 過年度損益修正損	750	78	828	執行見込みによる増

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 款 資本的収入	1, 444, 901	△ 10, 279	1, 434, 622	
1 項 企業債	848, 700	△ 4, 500	844, 200	
1 目 企業債	848, 700	△ 4, 500	844, 200	
1 節 建設改良等 企 業 債	848, 700	△ 4, 500	844, 200	起債充当事業費の減
2 項 出資金	442, 829	△ 27, 818	415, 011	
1 目 他会計出資金	442, 829	△ 27, 818	415, 011	
1 節 一般会計 出 資 金	442, 829	△ 27, 818	415, 011	執行見込みによる減
4 項 負担金	12, 770	22, 039	34, 809	
1 目 工事負担金	12, 770	22, 039	34, 809	
1 節 工事負担金	12, 770	22, 039	34, 809	補償対象事業費の増

支 出

(単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 款 資本的支出	2, 782, 269	15, 293	2, 797, 562	
1 項 建設改良費	1, 808, 082	15, 293	1, 823, 375	
1 目 営業設備費	32, 174	85	32, 259	
19節 手数料	2, 197	85	2, 282	事業所移転に伴う増
2 目 建設改良費	1, 277, 143	752	1, 277, 895	
18節 委託料	92, 786	5, 000	97, 786	事業内容再精査による増
28節 請負費	1, 173, 475	△ 4, 248	1, 169, 227	事業内容再精査による減
3 目 拡張事業費	449, 941	19, 080	469, 021	
1 節 給料	13, 022	40	13, 062	人事異動に伴う補正
2 節 手当	11, 523	456	11, 979	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	4, 530	99	4, 629	人事異動に伴う補正
18節 委託料	34, 078	△ 27, 317	6, 761	事業内容再精査による減
28節 請負費	386, 311	45, 801	432, 112	事業内容再精査による増
30節 負担金	77	1	78	人事異動に伴う補正
4 目 耐震化事業費	48, 824	△ 4, 624	44, 200	
18節 委託料	13, 824	△ 2, 624	11, 200	事業内容再精査による減
28節 請負費	35, 000	△ 2, 000	33, 000	事業内容再精査による減