

令和元年度

奥州市水道事業会計補正予算（第2号）

奥州市

令和元年度奥州市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和元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 令和元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「223,921千円」を「219,970千円」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	3,300,607千円	21,449千円	3,322,056千円
第1項 営業収益	2,456,660千円	1千円	2,456,661千円
第2項 営業外収益	842,854千円	21,448千円	864,302千円
支 出			
第1款 水道事業費用	3,232,625千円	△ 29,272千円	3,203,353千円
第1項 営業費用	2,856,230千円	△ 20,950千円	2,835,280千円
第2項 営業外費用	333,906千円	△ 7,096千円	326,810千円
第3項 特別損失	40,289千円	△ 1,226千円	39,063千円

（資本的収入及び支出）

第4条 予算第4条本文括弧書中「1,441,347千円」を「1,376,792千円」に、「456,565千円」を「397,762千円」に、「141,441千円」を「135,689千円」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	1,255,723千円	△ 2,631千円	1,253,092千円
第1項 企業債	853,500千円	△ 1,400千円	852,100千円
第2項 出資金	327,841千円	△ 1,231千円	326,610千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,697,070千円	△ 67,186千円	2,629,884千円
第1項 建設改良費	1,726,557千円	△ 67,186千円	1,659,371千円

（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	73,700	創 設 事 業	73,400
配水施設整備事業	777,400	配水施設整備事業	776,400
耐 震 化 事 業	2,400	耐 震 化 事 業	2,300

（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「248,901千円」を「235,509千円」に改める。

（他会計からの補助金）

第7条 予算第10条中「510,398千円」を「531,626千円」に改める。

令和元年度

奥州市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

令和元年度奥州市水道事業会計補正予算（第2号）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			3,300,607	21,449	3,322,056	
	1 営業収益		2,456,660	1	2,456,661	
		3 その他営業収益	27,288	1	27,289	
	2 営業外収益		842,854	21,448	864,302	
		2 他会計補助金	509,308	21,228	530,536	
5 雑収益		71,927	220	72,147		

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			3,232,625	△ 29,272	3,203,353	
	1 営業費用		2,856,230	△ 20,950	2,835,280	
		1 原水及び浄水費	772,103	8,798	780,901	
		2 配水及び給水費	571,411	△ 26,879	544,532	
		4 総係費	244,490	△ 4,095	240,395	
		6 資産減耗費	32,582	1,226	33,808	
	2 営業外費用		333,906	△ 7,096	326,810	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	274,470	△ 7,096	267,374	
	3 特別損失		40,289	△ 1,226	39,063	
		4 その他特別損失	38,400	△ 1,226	37,174	

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			1,255,723	△ 2,631	1,253,092	
	1 企業債		853,500	△ 1,400	852,100	
		1 企業債	853,500	△ 1,400	852,100	
	2 出資金		327,841	△ 1,231	326,610	
1 他会計出資金		327,841	△ 1,231	326,610		

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			2,697,070	△ 67,186	2,629,884	
	1 建設改良費		1,726,557	△ 67,186	1,659,371	
		2 建設改良費	1,460,413	△ 62,288	1,398,125	
		3 拡張事業費	223,921	△ 3,951	219,970	
		4 耐震化事業費	5,000	△ 947	4,053	

令和元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31年4月1日から令和2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	33,963,369	49,577,730	83,541,099
減価償却費	1,235,592,000	0	1,235,592,000
固定資産除却費	27,769,000	0	27,769,000
繰延勘定償却	0	0	0
引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,158,782	△ 971,000	△ 4,129,782
長期前受金戻入額	△ 259,970,000	0	△ 259,970,000
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	△ 11,890,501	0	△ 11,890,501
受取利息及び受取配当金	△ 1,647,000	0	△ 1,647,000
支払利息及び企業債取扱諸費	274,470,000	△ 7,096,000	267,374,000
業務活動による未収金の増減額 (△は増加)	△ 129,050,648	△ 7,965,229	△ 137,015,877
業務活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 97,342,424	△ 4,048,240	△ 101,390,664
たな卸資産の増減額 (△は増加)	4,622,454	0	4,622,454
その他流動資産の増減額 (△は増加)	3,589,906	0	3,589,906
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 283,352	0	△ 283,352
小計	1,076,664,022	29,497,261	1,106,161,283
利息及び配当金の受取額	1,647,000	0	1,647,000
利息の支払額	△ 274,470,000	7,096,000	△ 267,374,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	803,841,022	36,593,261	840,434,283
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	△ 2,107,663,726	61,433,899	△ 2,046,229,827
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	143,617,000	0	143,617,000
投資活動による前払金の増減額 (△は増加)	192,890,000	0	192,890,000
投資活動による未収金の増減額 (△は増加)	△ 18,988,700	861,700	△ 18,127,000
投資活動による未払金の増減額 (△は減少)	△ 153,314,241	△ 7,207,600	△ 160,521,841
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,943,457,667	55,087,999	△ 1,888,369,668
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	1,224,900,000	△ 1,400,000	1,223,500,000
建設改良等企業債の償還による支出	△ 970,513,000	0	△ 970,513,000
一般会計からの出資による収入	397,077,000	△ 1,231,000	395,846,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	651,464,000	△ 2,631,000	648,833,000
資金増加額 (又は減少額)	△ 488,152,645	89,050,260	△ 399,102,385
資金期首残高	1,966,484,983	0	1,966,484,983
資金期末残高	1,478,332,338	89,050,260	1,567,382,598

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		95,539			80,037	175,576	33,518	209,094
	資本勘定 支弁職員	() 3		11,683			10,784	22,467	3,948	26,415
	合 計	() 27		107,222			90,821	198,043	37,466	235,509
補 正 前	損益勘定 支弁職員	() 24		101,710			82,386	184,096	34,453	218,549
	資本勘定 支弁職員	() 3		13,242			12,337	25,579	4,773	30,352
	合 計	() 27		114,952			94,723	209,675	39,226	248,901
比 較	損益勘定 支弁職員	() 0		△ 6,171			△ 2,349	△ 8,520	△ 935	△ 9,455
	資本勘定 支弁職員	() 0		△ 1,559			△ 1,553	△ 3,112	△ 825	△ 3,937
	合 計	() 0		△ 7,730			△ 3,902	△ 11,632	△ 1,760	△ 13,392

() 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	4,537	1,675	2,646	570	1,598	13,817	498
	補 正 前	4,446	1,158	2,625	570	1,604	12,424	498
	比 較	91	517	21	0	△ 6	1,393	0
手 当 の 内 訳	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	25,554	17,986	1,873	20,067	90,821
	補 正 前	0	0	28,168	19,950	1,782	21,498	94,723
	比 較	0	0	△ 2,614	△ 1,964	91	△ 1,431	△ 3,902

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	△ 7,730	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	△ 7,730	異動等による。	
手 当	△ 3,902	その他の増減分	△ 3,902	異動等による。 扶養手当 91 住居手当 517 通勤手当 21 管理職手当 △ 6 時間外勤務手当 1,393 期末手当 △ 2,614 勤勉手当 △ 1,964 寒冷地手当 91 退職手当負担金 △ 1,431	

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
令和元年10月1日現在	平均給料月額(円)	331,167
	平均給与月額(円)	422,601
	平均年齢(歳)	43歳0月
平成31年1月1日現在	平均給料月額(円)	349,315
	平均給与月額(円)	427,805
	平均年齢(歳)	46歳2月

(2) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和元年10月1日現在	1級	() 1	() 3.7
	2級	() 5	() 18.5
	3級	() 4	() 14.8
	4級	() 10	() 37.1
	5級	() 4	() 14.8
	6級	() 2	() 7.4
	7級	() 1	() 3.7
	計	() 27	() 100.0
平成31年1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

() 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 副 主 幹	課 長 主 幹	部 長 参 事

(3) 昇給

区 分		行 政 職	
補	職 員 数 (A) (人)	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	25	
正 後	号 級 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	25
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)		92.6	
補	職 員 数 (A) (人)	27	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	27	
正 前	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	

(4) 特殊勤務手当

区 分	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.53
支給対象職員の比率 (%) (令和元年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	() 2.225	() 2.225	() 4.45	有	
補正前	() 2.225	() 2.225	() 4.45	有	
一般会計の制度	() 2.225	() 2.225	() 4.45	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	

令和元年度奥州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 555,358,911

ロ 建物 719,579,296

減価償却累計額 △368,048,790 351,530,506

ハ 構築物 43,534,177,660

減価償却累計額 △15,089,967,270 28,444,210,390

ニ 機械及び装置 6,063,766,159

減価償却累計額 △3,768,107,029 2,295,659,130

ホ 車両及び運搬具 39,551,891

減価償却累計額 △34,438,766 5,113,125

ヘ 工具器具及び備品 272,332,749

減価償却累計額 △222,226,457 50,106,292

ト 建設仮勘定 1,926,648,744

有形固定資産合計 33,628,627,098

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権 96,300

ロ 施設利用権 1,087,330

無形固定資産合計 1,183,630

(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 33,629,810,728

2 流動資産

(1) 現金預金 1,567,382,598

(2) 未収金 847,943,362

貸倒引当金 △5,811,597 842,131,765

(3) 貯蔵品 26,064,826

(4) その他流動資産 2,000,000

流動資産合計 2,437,579,189

3 繰延勘定

(1) 開発費 0

繰延勘定合計 0

資産合計 36,067,389,917

(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		<u>14,444,314,131</u>	
	企業債合計			14,444,314,131
(2)	引当金			
イ	修繕引当金		<u>127,379,655</u>	
	引当金合計			<u>127,379,655</u>
	固定負債合計			14,571,693,786
5	流動負債			
(1)	企業債			
イ	建設改良等企業債		<u>968,769,045</u>	
	企業債合計			968,769,045
(2)	未払金			405,517,820
(3)	引当金			
イ	賞与引当金		15,037,647	
ロ	法定福利費引当金		<u>2,938,544</u>	
	引当金合計			17,976,191
(4)	その他流動負債		<u>110,353,872</u>	
	流動負債合計			1,502,616,928
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	<u>△50,682,345</u>	5,722,044	
ロ	受贈財産評価額	845,451,510		
	収益化累計額	<u>△401,406,079</u>	444,045,431	
ハ	国庫補助金	5,873,261,289		
	収益化累計額	<u>△1,596,910,036</u>	4,276,351,253	
ニ	県補助金	68,583,297		
	収益化累計額	<u>△20,452,679</u>	48,130,618	
ホ	工事負担金	3,455,942,774		
	収益化累計額	<u>△1,412,838,135</u>	2,043,104,639	
ヘ	寄附金	40,564,510		
	収益化累計額	<u>△33,560,070</u>	7,004,440	
ト	その他資本剰余金	55,835,280		
	収益化累計額	<u>△48,817,098</u>	<u>7,018,182</u>	
	長期前受金合計			<u>6,831,376,607</u>
	繰延収益合計			<u>6,831,376,607</u>
	負債合計			22,905,687,321

(単位：円)

資 本 の 部

7 資本金			11,741,267,515
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	53,239,514		
ロ 利益積立金	351,000,000		
ハ 建設改良積立金	619,900,000		
ニ 庁舎建設積立金	126,500,000		
ホ 当年度未処分利益剰余金	<u>143,541,099</u>		
利益剰余金合計		<u>1,294,180,613</u>	
剰余金合計			<u>1,420,435,081</u>
資本合計			<u>13,161,702,596</u>
負債資本合計			<u><u>36,067,389,917</u></u>

令和元年度

奥州市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明資料

令和元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	3,300,607	21,449	3,322,056	
1 項 営業収益	2,456,660	1	2,456,661	
3 目 その他営業収益	27,288	1	27,289	
4 節 他会計負担金	17,544	1	17,545	
2 項 営業外収益	842,854	21,448	864,302	
2 目 他会計補助金	509,308	21,228	530,536	
1 節 他会計補助金	509,308	21,228	530,536	総務省通知繰入基準の改正等による増
5 目 雑収益	71,927	220	72,147	
2 節 その他雑収益	71,927	220	72,147	収納事務受託額の確定による補正

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	3,232,625	△ 29,272	3,203,353	
1 項 営業費用	2,856,230	△ 20,950	2,835,280	
1 目 原水及び浄水費	772,103	8,798	780,901	
18 節 委託料	112,691	2,000	114,691	執行見込による増
25 節 動力費	137,432	6,798	144,230	執行見込による増
2 目 配水及び給水費	571,411	△ 26,879	544,532	
1 節 給料	65,874	△ 4,567	61,307	人事異動に伴う補正
2 節 手当	46,713	△ 197	46,516	人事異動に伴う補正
3 節 賞与引当金繰入額	9,187	△ 474	8,713	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	22,069	△ 609	21,460	人事異動に伴う補正
7 節 法定福利費引当金繰入額	1,762	△ 62	1,700	人事異動に伴う補正
18 節 委託料	150,635	△ 24,350	126,285	執行見込による減
24 節 路面復旧費	4,950	2,625	7,575	
25 節 動力費	20,617	758	21,375	執行見込による増
36 節 会費負担金	390	△ 3	387	人事異動に伴う補正
4 目 総係費	244,490	△ 4,095	240,395	
1 節 給料	35,836	△ 1,604	34,232	人事異動に伴う補正
2 節 手当	21,439	△ 1,301	20,138	人事異動に伴う補正
3 節 賞与引当金繰入額	5,047	△ 377	4,670	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	10,881	△ 205	10,676	人事異動に伴う補正
7 節 法定福利費引当金繰入額	974	△ 58	916	人事異動に伴う補正
8 節 旅費	950	128	1,078	台風19号被災地応援給水派遣による増
18 節 委託料	138,095	△ 1,039	137,056	執行見込による減
19 節 手数料	10,970	362	11,332	執行見込による増
36 節 会費負担金	1,189	△ 1	1,188	人事異動に伴う補正
6 目 資産減耗費	32,582	1,226	33,808	
44 節 固定資産除却費	32,581	1,226	33,807	水道管撤去費の執行見込による増
2 項 営業外費用	333,906	△ 7,096	326,810	
1 目 支払利息及び企業債取扱諸費	274,470	△ 7,096	267,374	
48 節 企業債利息	274,469	△ 7,096	267,373	借入額及び利率の確定による減
3 項 特別損失	40,289	△ 1,226	39,063	
4 目 その他特別損失	38,400	△ 1,226	37,174	
60 節 その他特別損失	38,400	△ 1,226	37,174	見分森浄水場関連施設撤去費の減

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	1,255,723	△ 2,631	1,253,092	
1 項 企業債	853,500	△ 1,400	852,100	
1 目 企業債	853,500	△ 1,400	852,100	
1 節 建設改良等 企業債	853,500	△ 1,400	852,100	起債充当事業費の減
2 項 出資金	327,841	△ 1,231	326,610	
1 目 他会計出資金	327,841	△ 1,231	326,610	
1 節 一般会計 出資金	327,841	△ 1,231	326,610	総務省通知繰入基準の改正等による減

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	2,697,070	△ 67,186	2,629,884	
1 項 建設改良費	1,726,557	△ 67,186	1,659,371	
2 目 建設改良費	1,460,413	△ 62,288	1,398,125	
18 節 委託料	102,613	△ 17,500	85,113	事業内容再精査による減
28 節 請負費	1,351,715	△ 44,788	1,306,927	執行見込等による減
3 目 拡張事業費	223,921	△ 3,951	219,970	
1 節 給料	13,242	△ 1,559	11,683	人事異動に伴う補正
2 節 手当	12,337	△ 1,553	10,784	人事異動に伴う補正
6 節 法定福利費	4,773	△ 825	3,948	人事異動に伴う補正
30 節 負担金	79	△ 14	65	人事異動に伴う補正
4 目 耐震化事業費	5,000	△ 947	4,053	
18 節 委託料	5,000	△ 947	4,053	事業内容再精査による減