

令和3年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第2号)

議案第3号

令和3年度吉賀町水道事業会計補正予算（第2号）

第1条 令和3年度吉賀町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。

第2条 令和3年度吉賀町水道事業会計予算（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) |
|------------|------------|---------|------------|
| | 支 | 出 | |
| 第1款 水道事業費用 | 235,681 千円 | -150 千円 | 235,531 千円 |
| 第1項 営業費用 | 212,722 千円 | -150 千円 | 212,572 千円 |

第3条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費16,197千円を16,047千円に改める。

令和4年3月4日提出

吉賀町水道事業管理者 岩本 一巳

令和3年度

吉賀町水道事業会計補正予算

(第2号)

説明書

令和3年度吉賀町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：税込)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----------|---------|-------------|---------|-------|---------|
| 1 水道事業収益 | | | 238,393 | | 238,393 |
| | 1 営業収益 | | 109,757 | | 109,757 |
| | | 1 給水収益 | 109,417 | | 109,417 |
| | | 2 その他営業収益 | 340 | | 340 |
| | 2 営業外収益 | | 128,636 | | 128,636 |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 1 | | 1 |
| | | 2 他会計補助金 | 80,987 | | 80,987 |
| | | 3 長期前受金戻入 | 47,648 | | 47,648 |

支 出

(単位 千円：税込)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----------|---------|-----------------|---------|-------|---------|
| 1 水道事業費用 | | | 235,681 | △ 150 | 235,531 |
| | 1 営業費用 | | 212,722 | △ 150 | 212,572 |
| | | 1 原水及び浄水費 | 32,797 | | 32,797 |
| | | 2 配水及び給水費 | 12,367 | | 12,367 |
| | | 3 総係費 | 31,805 | △ 150 | 31,655 |
| | | 4 減価償却費 | 134,567 | | 134,567 |
| | | 5 資産減耗費 | 1,186 | | 1,186 |
| | 2 営業外費用 | | 22,629 | | 22,629 |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱費諸 | 17,079 | | 17,079 |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 5,000 | | 5,000 |
| | | 3 雑支出 | 550 | | 550 |
| | 3 予備費 | | 330 | | 330 |
| | | 1 予備費 | 330 | | 330 |

令和3年度吉賀町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

| | | |
|---|-----------------------------|---------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 4,146,808 |
| | 減価償却費 | 134,565,198 |
| | 資産減耗費 | 1,185,281 |
| | 賞与等引当金の増減額(△は減少) | 21,666 |
| | 貸倒引当金の増減額(△は減少) | 456,238 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 48,100,879 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 1,000 |
| | 支払利息 | 17,078,785 |
| | 未収金の増減額(△は増加) | 8,562,068 |
| | 未払金の増減額(△は減少) | △ 1,255,297 |
| | 小計 | 116,658,868 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 1,000 |
| | 利息の支払額 | △ 17,078,785 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 99,581,083 |
| 2 | 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 | △ 71,777,827 |
| | 県補助金による収入 | 15,272,728 |
| | 受益者負担金等による収入 | 1,440,000 |
| | 一般会計からの繰入金による収入 | 56,645,454 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,580,355 |
| 3 | 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 | 38,000,000 |
| | 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 | △ 124,596,379 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 86,596,379 |
| | 資金増加額 | 14,565,059 |
| | 資金期首残高 | 243,549,459 |
| | 資金期末残高 | 258,114,518 |

給 与 費 明 細 表

1. 総括

(単位:千円)

| 区 分 | 職 員 数 | 給 与 費 | | | | 法定福利費 | 退職手当組合 負担金 | 合 計 |
|-------|-------|-------|-------|---------|--------|-------|---------------|--------|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職 員 手 当 | 計 | | | |
| 補 正 後 | 2 | | 7,425 | 3,757 | 11,182 | 2,423 | 1,263 | 14,868 |
| 補 正 前 | 2 | | 7,425 | 3,887 | 11,312 | 2,443 | 1,263 | 15,018 |
| 比 較 | | | | △ 130 | △ 130 | △ 20 | | △ 150 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 住 居 手 当 | 時 間 外 勤 手 当 | 通 勤 手 当 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 特 殊 手 当 | 児 童 手 当 |
|-----------------|-------|------------|------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 補 正 後 | 678 | | 520 | 567 | 1,136 | 856 | | |
| | 補 正 前 | 678 | | 520 | 567 | 1,250 | 872 | | |
| | 比 較 | | | | | △ 114 | △ 16 | | |

2. 給料及び手当の増減額の明細

| 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 | | | | |
| | | 昇給に伴う増加分 | | | | |
| | | その他の増減分 | | | | |
| 手 当 | △ 130 | 制度改正に伴う増減分 | △ 114 | 給与改定に伴う減額 | | △ 114 |
| | | その他の増減分 | △ 16 | 条件変更に伴う減額 | | △ 16 |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

| 区 分 | | 事務・技術職給料表 |
|-----|------------|-----------|
| 補正後 | 平均給料月額 (円) | 307,400 |
| | 平均給与月額 (円) | 363,650 |
| | 平均年齢 (歳) | 36歳6月 |
| 補正前 | 平均給料月額 (円) | 307,400 |
| | 平均給与月額 (円) | 363,650 |
| | 平均年齢 (歳) | 36歳6月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務技術職 (円) | 一般会計の制度 |
|-------|--------------|------------|
| | | 行政職(一) (円) |
| 高 校 卒 | 150,600 | 150,600 |
| 大 学 卒 | 182,200 | 182,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 事務・技術職 | | |
|-----|--------|-----|--------|
| | 等 級 | 職員数 | 構成比(%) |
| 補正後 | 1 級 | | |
| | 2 級 | | |
| | 3 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 100 |
| | 5 級 | | |
| | 6 級 | | |
| | 計 | 2 | 100 |
| 補正前 | 1 級 | | |
| | 2 級 | | |
| | 3 級 | | |
| | 4 級 | 2 | 100 |
| | 5 級 | | |
| | 6 級 | | |
| | 計 | 2 | 100 |

(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 |
|--------|------------|---------|-------|-------|---------------|-----------|
| 事務・技術職 | 主事補又は主事の職務 | 主任主事の職務 | 主任の職務 | 主幹の職務 | 統括主幹又は課長補佐の職務 | 主査又は課長の職務 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 事務・技術職 | |
|-----|----------------|---------|---|
| 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 | 2号給 (人) | |
| | | 4号給 (人) | 2 |
| | | 6号給 (人) | |
| | | 8号給 (人) | |
| | 比率 (B)/(A) (%) | 100 | |
| 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 | 2号給 (人) | |
| | | 4号給 (人) | 2 |
| | | 6号給 (人) | |
| | | 8号給 (人) | |
| | 比率 (B)/(A) (%) | 100 | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 企 業 職 員 |
|-----------------------------|---------|
| 給料総額に対する比率 (%) | |
| 支給対象職員の比率 (%) 令和3年4月1日現在 | |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支給率計 | 職制上の階級、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 | 2.075 | 4.30 | 有 | |
| 補正前 | 2.225 | 2.225 | 4.45 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.225 | 2.075 | 4.30 | 有 | |

(7) 定年退職及び勲奨退職に係る職員手当

| 区 分 | 20年勤続の者 (月分) | 25年勤続の者 (月分) | 30年勤続の者 (月分) | 最高限度額 (月分) | 備 考 |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----|
| 支給率等 | 24.586875 | 33.27075 | 40.80375 | 47.709 | |
| 一般会計の制度 | 24.586875 | 33.27075 | 40.80375 | 47.709 | |

(8) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との差異 | 差 異 の 内 容 |
|---------|----------------|--------------|
| 扶 養 手 当 | 国 の 制 度 と 同 じ | |
| 住 居 手 当 | 国 の 制 度 と 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 国 の 制 度 と 異 なる | 自動車等使用者の支給内容 |

令和2年度吉賀町水道事業貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| イ 土 地 | 68,039,687 | | |
| ロ 建 物 | 124,972,256 | | |
| 減価償却累計額 | △ 61,785,287 | | |
| ハ 構 築 物 | 3,989,179,612 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,204,356,133 | | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,405,004,480 | | |
| 減価償却累計額 | △ 993,503,039 | | |
| ホ 建 設 仮 勘 定 | 26,076,628 | | |
| 有形固定資産合計 | | 2,353,628,204 | |
| 固定資産合計 | | | 2,353,628,204 |
| 2 流 動 資 産 | | | |
| (1)現金預金 | | 243,549,459 | |
| (2)未収金 | | 32,042,164 | |
| 貸倒引当金 | △ 4,578,235 | | |
| 流動資産合計 | | 27,463,929 | |
| 資産合計 | | | 2,624,641,592 |
| 3 固 定 負 債 | | | |
| (1)企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 1,140,281,199 | |
| 固定負債合計 | | | 1,140,281,199 |
| 4 流 動 負 債 | | | |
| (1)企業債 | | | |
| イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 124,596,379 | |
| (2)未払金 | | 9,385,323 | |
| (3)引当金 | | | |
| イ 賞与等引当金 | | 1,250,000 | |
| (4)預り金 | | 903,492 | |
| 流動負債合計 | | | 136,135,194 |
| 5 繰 延 収 益 | | | |
| (1)長期前受金 | | 2,106,939,301 | |
| (2)収益化累計額 | △ 1,195,882,402 | | |
| (3)建設仮勘定長期前受金 | | 27,457,901 | |
| 繰延収益合計 | | | 938,514,800 |
| 負債合計 | | | 2,214,931,193 |
| 6 資 本 金 | | | |
| (1)資本金 | | 370,858,088 | |
| 資本金合計 | | | 370,858,088 |
| 7 剰 余 金 | | | |
| (1)利益剰余金 | | | |
| イ 利益積立金 | | 3,312,139 | |
| ロ 建設改良積立金 | | 21,666,829 | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | | 13,873,343 | |
| 利益剰余金合計 | | | 38,852,311 |
| 剰余金合計 | | | 38,852,311 |
| 資本合計 | | | 409,710,399 |
| 負債資本合計 | | | 2,624,641,592 |

令和3年度吉賀町水道事業予定損益計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | | |
|-----|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| (1) | 給水収益 | 99,470,001 | | |
| (2) | その他営業収益 | 309,404 | 99,779,405 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 原水及び浄水費 | 29,820,968 | | |
| (2) | 配水及び給水費 | 11,241,067 | | |
| (3) | 総係費 | 30,330,177 | | |
| (4) | 減価償却費 | 134,565,198 | | |
| (5) | 資産減耗費 | 1,185,281 | 207,142,691 | |
| | 営業損失 | | | △ 107,363,286 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 1,000 | | |
| (2) | 他会計補助金 | 80,987,000 | | |
| (3) | 長期前受金戻入 | 48,100,879 | 129,088,879 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 17,078,785 | | |
| (2) | 雑支出 | 500,000 | 17,578,785 | 111,510,094 |
| | 経常利益 | | | 4,146,808 |
| | 当年度純利益 | | | 4,146,808 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 4,146,808 |

令和3年度吉賀町水道事業予定貸借対照表
(令和4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 | | 68,039,687 | |
| | ロ 建 物 | 124,972,256 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 67,259,947 | 57,712,309 | |
| | ハ 構 築 物 | 4,047,398,762 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 2,285,066,922 | 1,762,331,840 | |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 1,405,004,480 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,041,830,235 | 363,174,245 | |
| | ホ 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 | 18,840,000 | | |
| | 減価償却累計額 | △ 0 | 18,840,000 | |
| | ヘ 建 設 仮 勘 定 | | 19,557,471 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 2,289,655,552 |
| | 固定資産合計 | | | 2,289,655,552 |
| 2 | 流 動 資 産 | | | |
| | (1)現金預金 | | | 258,114,518 |
| | (2)未収金 | | 23,480,096 | |
| | 貸倒引当金 | | △ 5,034,473 | 18,445,623 |
| | 流動資産合計 | | | 276,560,141 |
| | 資産合計 | | | <u>2,566,215,693</u> |
| | | 負 債 の 部 | | |
| 3 | 固 定 負 債 | | | |
| | (1)企業債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源 に充てるための企業債 | | | 1,047,903,923 |
| | 固定負債合計 | | | 1,047,903,923 |
| 4 | 流 動 負 債 | | | |
| | (1)企業債 | | | |
| | イ 建設改良費等の財源 に充てるための企業債 | | | 130,377,276 |
| | (2)未払金 | | | 3,130,026 |
| | (3)引当金 | | | |
| | イ 賞与等引当金 | | | 1,271,666 |
| | (4)預り金 | | | 903,492 |
| | (5)未払消費税等 | | | 5,000,000 |
| | 流動負債合計 | | | 140,682,460 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | | |
| | (1)長期前受金 | | | 2,201,291,958 |
| | (2)収益化累計額 | | △ 1,243,983,281 | |
| | (3)建設仮勘定長期前受金 | | | 6,463,426 |
| | 繰延収益合計 | | | 963,772,103 |
| | 負債合計 | | | <u>2,152,358,486</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資 本 金 | | | |
| | (1)資本金 | | | 370,858,088 |
| | 資本金合計 | | | 370,858,088 |
| 7 | 剰 余 金 | | | |
| | (1)利益剰余金 | | | |
| | イ 建設改良積立金 | | | 35,540,172 |
| | ロ 利益積立金 | | | 3,312,139 |
| | ハ 当年度未処分利益剰余金 | | | 4,146,808 |
| | 利益剰余金合計 | | | 42,999,119 |
| | 剰余金合計 | | | 42,999,119 |
| | 資本合計 | | | 413,857,207 |
| | 負債資本合計 | | | <u>2,566,215,693</u> |

令和3年度 吉賀町水道事業会計補正予算説明書

収益的収入及び支出

収 入 (単位 千円：消費税込)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----|--------|--------------|---------|-------|---------|
| 1. | 水道事業収益 | | 238,393 | | 238,393 |
| | 1. | 営業収益 | 109,757 | | 109,757 |
| | | 1. 給水収益 | 109,417 | | 109,417 |
| | | 2. その他営業収益 | 340 | | 340 |
| | 2. | 営業外収益 | 128,636 | | 128,636 |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 1 | | 1 |
| | | 2. 他会計補助金 | 80,987 | | 80,987 |
| | | 3. 長期前受金戻入 | 47,648 | | 47,648 |

支 出 (単位 千円：消費税込)

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額 | 補正予定額 | 計 |
|----|--------|------------------|---------|-------|---------|
| 1. | 水道事業費用 | | 235,681 | △ 150 | 235,531 |
| | 1. | 営業費用 | 212,722 | △ 150 | 212,572 |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 32,797 | | 32,797 |
| | | 2. 配水及び給水費 | 12,367 | | 12,367 |
| | | 3. 総係費 | 31,805 | △ 150 | 31,655 |
| | | 4. 減価償却費 | 134,567 | | 134,567 |
| | | 5. 資産減耗費 | 1,186 | | 1,186 |
| | 2. | 営業外費用 | 22,629 | | 22,629 |
| | | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 | 17,079 | | 17,079 |
| | | 2. 消費税及び地方消費税 | 5,000 | | 5,000 |
| | | 3. 雑支出 | 550 | | 550 |
| | 3. | 予備費 | 330 | | 330 |
| | | 1. 予備費 | 330 | | 330 |

(単位 千円：消費税込)

| 節 | 金額 | 説明 |
|---|----|----|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(単位 千円：消費税込)

| 節 | 金額 | 説明 |
|----------|-------|-------------------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 2. 手当 | △ 130 | 期末手当 △ 114 勤勉手当 △ 16 |
| 6. 法定福利費 | △ 20 | 共済組合負担金 △ 20 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |