

議案第73号

令和2年度松前町水道事業会計補正予算（第2回）

（総 則）

第1条 令和2年度松前町水道事業会計の補正予算(第2回)は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 令和2年度松前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）
収 入			
第1款 事業収益	185,058千円	977千円	186,035千円
第2項 営業外収益	32,372千円	977千円	33,349千円
支 出			
第1款 事業費	177,025千円	447千円	177,472千円
第1項 営業費用	169,260千円	447千円	169,707千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「不足する額 98,995千円」を「不足する額 98,721千円」に「当年度分損益勘定留保資金33,926千円」を「当年度分損益勘定留保資金33,652千円」に改め、同条に定めた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)
支 出			
第1款 資 本 的 支 出	209,458千円	△ 274千円	209,184千円
第1項 建 設 改 良 費	188,967千円	△ 274千円	188,693千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4条 予算第7条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職 員 給 与 費	47,080千円	△ 1,883千円	45,197千円

令 和 2 年 1 2 月 1 4 日 提 出

松 前 町 長 石 山 英 雄

令和2年度松前町水道事業会計予算実施計画

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	備 考
1 事 業 収 益			185,058	977	186,035	
	2 営 業 外 収 益		32,372	977	33,349	
		2 他 会 計 補 助 金	13,037	977	14,014	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事 業 費			177,025	447	177,472	
	1 営 業 費 用		169,260	447	169,707	
		5 総 係 費	25,856	447	26,303	

資本的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			209,458	△ 274	209,184	
	1 建 設 改 良 費		188,967	△ 274	188,693	
		1 事 務 費	26,799	△ 274	26,525	

令和2年度 松前町水道事業 予定キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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		2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	1,683,000		有形固定資産の取得による支出	△ 176,329,000
	減価償却費	79,914,000		無形固定資産の取得による支出	0
	長期前受金戻入額	△ 19,203,000		一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	20,557,000
	受取利息及び受取配当金	△ 20,000		投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 155,772,000
	支払利息	5,064,000			
	未収金の増減額	85,331	3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	未払金の増減額	△ 84,517		建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	89,400,000
	たな卸資産の増減額	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	△ 19,046,000
	資産減耗費	11,195,000		財務活動によるキャッシュ・フロー	70,354,000
	賞与引当金の増減額	375,000			
	小計	79,008,814	4	資金増加額（又は減少額）	△ 11,453,186
	利息及び配当金の受領額	20,000	5	資金期首残高	393,020,705
	利息の支払額	△ 5,064,000	6	資金期末残高	381,567,519
	業務活動によるキャッシュ・フロー	73,964,814			

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		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)	福 利 費 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		3		9,382		4,740	14,122	4,550	18,672
	資本勘定支弁職員		3		12,579		7,192	19,771	6,754	26,525
	合 計		6		21,961		11,932	33,893	11,304	45,197
補 正 前	損益勘定支弁職員		3		9,667		5,331	14,998	5,283	20,281
	資本勘定支弁職員		3		12,579		7,252	19,831	6,968	26,799
	合 計		6		22,246		12,583	34,829	12,251	47,080
比 較	損益勘定支弁職員		0		△ 285		△ 591	△ 876	△ 733	△ 1,609
	資本勘定支弁職員		0		0		△ 60	△ 60	△ 214	△ 274
	合 計		0		△ 285		△ 651	△ 936	△ 947	△ 1,883

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 後	千円 456	千円 5,332	千円 3,670	千円 398	千円 262	千円 420
	補 正 前	456	5,664	4,163	462	24	420
	比 較	0	△ 332	△ 493	△ 64	238	0
	区 分	住 居 手 当	時間外勤務手当	休日勤務手当	児 童 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	
	補 正 後	千円 336	千円 875	千円 45	千円 120	千円 18	
	補 正 前	336	875	45	120	18	
	比 較	0	0	0	0	0	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		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)	福 利 費 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		2		7,575		4,159	11,734	3,968	15,702
	資本勘定支弁職員		3		12,579		7,192	19,771	6,754	26,525
	合 計		5		20,154		11,351	31,505	10,722	42,227
補 正 前	損益勘定支弁職員		3		9,667		5,331	14,998	5,283	20,281
	資本勘定支弁職員		3		12,579		7,252	19,831	6,968	26,799
	合 計		6		22,246		12,583	34,829	12,251	47,080
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 2,092		△ 1,172	△ 3,264	△ 1,315	△ 4,579
	資本勘定支弁職員		0		0		△ 60	△ 60	△ 214	△ 274
	合 計		△ 1		△ 2,092		△ 1,232	△ 3,324	△ 1,529	△ 4,853

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	寒 冷 地 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当
	補 正 後	千円 456	千円 4,989	千円 3,670	千円 398	千円 24	千円 420
	補 正 前	456	5,664	4,163	462	24	420
	比 較	0	△ 675	△ 493	△ 64	0	0
	区 分	住 居 手 当	時間外勤務手当	休日勤務手当	児 童 手 当	管 理 職 員 特別勤務手当	
	補 正 後	千円 336	千円 875	千円 45	千円 120	千円 18	
	補 正 前	336	875	45	120	18	
	比 較	0	0	0	0	0	

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定	合 計
		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)	福 利 費 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		1		1,807		581	2,388	582	2,970
	資本勘定支弁職員									
	合 計		1		1,807		581	2,388	582	2,970
補 正 前	損益勘定支弁職員									
	資本勘定支弁職員									
	合 計									
比 較	損益勘定支弁職員		1		1,807		581	2,388	582	2,970
	資本勘定支弁職員									
	合 計		1		1,807		581	2,388	582	2,970

手 内 当 の 訳	区 分	期 末 手 当	通 勤 手 当	時間外勤務手当	休日勤務手当
	補 正 後	千円 343	千円 238	千円	千円
	補 正 前				
	比 較	343	238		

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	△ 285	その他の増減分	△ 285	そ の 他	△ 285	職員数の異動状況 補正後 6 人 補正前 6 人 比 較 0 人 採用・退職の状況 採 用 1 人 (うち会計年度任用職員 1 人) その他 △ 1 人 比 較 0 人						
手 当	△ 651	1 制度改正に伴う増減分	△ 95	期 末 手 当	△ 95	<table><tr><td>区 分</td><td>改正前</td><td>改正後</td></tr><tr><td>12 月 期 末 手 当 支 給 率</td><td>1. 30月分</td><td>1. 25月分</td></tr></table>	区 分	改正前	改正後	12 月 期 末 手 当 支 給 率	1. 30月分	1. 25月分
		区 分	改正前	改正後								
12 月 期 末 手 当 支 給 率	1. 30月分	1. 25月分										
		2 その他の増減分	△ 556	期 末 手 当 勤 勉 手 当 寒 冷 地 手 当 通 勤 手 当	△ 237 △ 493 △ 64 238							

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)		備 考								
給 料	△ 2,092	その他の増減分	△ 2,092	そ の 他	△ 2,092	職員数の異動状況 補正後 5 人 補正前 6 人 比 較 △ 1 人 採用・退職の状況 その他 △ 1 人								
手 当	△ 1,232	1 制度改正に伴う増減分	△ 95	期 末 手 当	△ 95	<table><tr><td>区 分</td><td>改正前</td><td>改正後</td></tr><tr><td>12 月 期 末 手 当 支 給 率</td><td>1.30月分</td><td>1.25月分</td></tr></table>			区 分	改正前	改正後	12 月 期 末 手 当 支 給 率	1.30月分	1.25月分
		区 分	改正前	改正後										
12 月 期 末 手 当 支 給 率	1.30月分	1.25月分												
		2 その他の増減分	△ 1,137	期 末 手 当 勤 勉 手 当 寒 冷 地 手 当	△ 580 △ 493 △ 64									

イ 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)		備 考
給 料	1,807	その他の増減分	1,807	職 員 1 人 分	1,807	職員数の異動状況 補正後 1 人 補正前 0 人 比 較 1 人 採用・退職の状況 採用 1 人 (うち会計年度任用職員 1 人)
手 当	581	その他の増減分	581	期 末 手 当	343	
				通 勤 手 当	238	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 職	技 術 職
補 正 後	平均給料月額 (円)	314,750	348,433
	平均給与月額 (円)	338,524	389,393
	平均年齢 (歳)	41.9	49.3
補 正 前	平均給料月額 (円)	267,067	348,433
	平均給与月額 (円)	285,777	389,393
	平均年齢 (歳)	35.4	48.6

(2) 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	2.250(1.175)	2.200(1.175)	4.450(2.350)	有	
補 正 前	2.250(1.175)	2.250(1.175)	4.500(2.350)	有	
一般会計の制度	2.250(1.175)	2.250(1.175)	4.500(2.350)	有	

※()内は再任用職員の支給率

(3) 級別職員数

区 分	事 務 職			技 術 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
補 正 後	1 級			1 級		
	2 級	1	50.0	2 級		
	3 級			3 級	1	33.3
	4 級			4 級	1	33.3
	5 級			5 級		
	6 級			6 級	1	33.4
	7 級	1	50.0	7 級		
	計	2	100.0	計	3	100.0
補 正 前	1 級	1	33.3	1 級		
	2 級	1	33.3	2 級		
	3 級			3 級	1	33.3
	4 級			4 級	1	33.3
	5 級			5 級		
	6 級			6 級	1	33.4
	7 級	1	33.4	7 級		
	計	3	100.0	計	3	100.0

令和２年度 松前町水道事業 予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

負 債 の 部

(単位：千円)

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地建物	149,681	5,914	
ロ 減価償却累計額	<u>103,662</u>	46,019	
ハ 構築物	2,913,838		
ニ 機械及び装置	<u>1,682,704</u>	1,231,134	
ホ 車両運搬具	610,140		
ヘ 減価償却累計額	<u>349,207</u>	260,933	
有 工具器具及び備品	3,521		
	<u>2,198</u>	1,323	
ヘ 減価償却累計額	25,945		
有形固定資産合計	<u>14,773</u>	<u>11,172</u>	1,556,495
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		111	
ロ ソフトウェア			
無形固定資産合計			<u>111</u>
固定資産合計			1,556,606
2 流動資産			
(1) 現金預金		381,567	
(2) 未収金		1,515	
(3) 貯蔵品		<u>6,753</u>	
流動資産合計			<u>389,835</u>
資産合計			<u><u>1,946,441</u></u>

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	459,947		
企業債合計	<u>459,947</u>		459,947
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に充てるための企業債	19,420		
企業債合計	<u>19,420</u>		19,420
(2) 未払金		<u>3,125</u>	
(3) 引当金	1,700		
イ 賞与引当金	<u>1,700</u>		1,700
(4) その他預り金		<u>55</u>	
流動負債合計			<u>24,300</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	211,364		
ロ 他会計補助金	313,246		
ハ 他会計負担金	104,473		
ニ 工事負担金	337,567		
ホ 受贈財産評価額	<u>37,648</u>		
長期前受金合計		<u>1,004,298</u>	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 国庫補助金	130,522		
ロ 他会計補助金	133,635		
ハ 他会計負担金	37,977		
ニ 工事負担金	263,139		
ホ 受贈財産評価額	<u>13,156</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>578,429</u>	
繰延収益合計			<u>425,869</u>
負債合計			<u><u>910,116</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			677,407
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	140		
ロ 他会計補助金	<u>5,079</u>		
資本剰余金合計		<u>5,219</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 積立金	36,958		
ロ 未処分利益剰余金	315,058		
ハ 当年度純利益	<u>1,683</u>		
利益剰余金合計		<u>353,699</u>	
資本剰余金合計			<u>358,918</u>
負債・資本合計			<u><u>1,036,325</u></u>
			<u><u>1,946,441</u></u>

令和2年度 松前町水道事業会計補正予算(第2回) 実施計画説明書

■ 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	説 明
1 事業収益			185,058	977	186,035	
	2 営業外収益		32,372	977	33,349	
		2 他会計補助金	13,037	977	14,014	一般会計補助金 977

支 出		(単位 千円)				
款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 事業費			177,025	447	177,472	
	1 営業費用		169,260	447	169,707	
		5 総 係 費	25,856	447	26,303	給 料 △ 285
						手 当 △ 438
						通勤手当 238
						期末手当 △ 234
						勤勉手当 △ 378
						寒冷地手当 △ 64
						賞与引当金繰入額 △ 153
						法定福利費 △ 733
						通信運搬費 63
						修 繕 費 1,993
						計 447

■ 資本的收入及び支出

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出			209,458	△ 274	209,184	
	1 建設改良費		188,967	△ 274	188,693	
		1 事務費	26,799	△ 274	26,525	手 当 △ 60
						期末手当 △ 60
						法定福利費 △ 214
						計 △ 274