

議案第91号

令和3年度飛騨市水道事業会計補正予算（補正第2号）

（総則）

第1条 令和3年度飛騨市水道事業会計補正予算（補正第2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3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	524,755千円	791千円	525,546千円
第1項 営業収益	381,475千円	580千円	382,055千円
第2項 営業外収益	143,280千円	108千円	143,388千円
第3項 特別利益	0千円	103千円	103千円
支 出			
第1款 水道事業費用	521,807千円	820千円	522,627千円
第1項 営業費用	492,668千円	820千円	493,488千円

（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304,327千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,434千円、過年度分損益勘定留保資金3,687千円、当年度分損益勘定留保資金103,440千円、減債積立金58,346千円、建設改良積立金123,420千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	56,645千円	1,959千円	58,604千円
第4項 負担金	11,229千円	1,941千円	13,170千円
第5項 固定資産売却代金	0千円	18千円	18千円
支 出			
第1款 資本的支出	362,915千円	16千円	362,931千円
第5項 補助金返還金	0千円	16千円	16千円

(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「45,200千円」を「46,790千円」に改める。

(たな卸資産購入限度額の補正)

第5条 予算第9条中「21,959千円」を「20,474千円」に改める。

令和3年9月6日提出

飛騨市長 都 竹 淳 也

令和3年度 飛騨市水道事業会計 補正予算実施計画

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 水道事業収益			524,755	791	525,546	
	1 営業収益		381,475	580	382,055	
		5 その他営業収益	9,631	580	10,211	
	2 営業外収益		143,280	108	143,388	
		1 受取利益及び配当金	660	108	768	
	3 特別利益		0	103	103	
1 固定資産売却益		0	103	103		

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			521,807	820	522,627	
	1 営業費用		492,668	820	493,488	
		2 配水及び給水費	67,246	△ 770	66,476	
		4 総係費	66,838	1,590	68,428	

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	備 考
1 資本的收入			56,645	1,959	58,604	
	4 負担金		11,229	1,941	13,170	
		1 工事負担金	11,229	1,941	13,170	
	5 固定資産売却代金		0	18	18	
1 固定資産売却代金		0	18	18		

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			362,915	16	362,931	
	5 補助金返還金		0	16	16	
		1 国庫県補助返還金	0	16	16	

令和3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）

（令和3年4月1日から令和4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）	20,273
減価償却費	230,848,000
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）	118,000
受取利息及び受取配当金	△ 768,000
支払利息	12,542,000
有形固定資産売却損益（△は益）	△ 103,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 3,982,981
未払金の増減額（△は減少）	152,036
たな卸資産の増減額（△は増加）	150,272
前払金の増減額（△は増加）	0
引当金の増減額（△は減少）	160,000
前受金の増減額（△は減少）	0
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	△ 138,330,000
固定資産除却費	10,912,000
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	111,718,600
受取利息及び配当金	768,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 12,542,000
業務活動によるキャッシュ・フロー 計	99,944,600

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	△ 248,530,638
有形固定資産の売却による収入	121,000
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
国庫県補助金による収入	12,114,455
国庫県補助金の返還額	△ 16,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	30,767,939
工事負担金収入	11,972,727
投資活動によるキャッシュ・フロー 計	△ 193,570,517
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	△ 90,686,000
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	△ 90,686,000
IV 資金増加額（又は減少額）	△ 184,311,917
V 資金期首残高	1,270,901,978
VI 資金期末残高	1,086,590,061

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		22,340	16,970	39,310	7,480	46,790	
補正前	6		22,400	15,400	37,800	7,400	45,200	
比較	0		△ 60	1,570	1,510	80	1,590	

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	660		470		2,850		540
	補正前	400		500		1,600		300
	比較	260		△ 30		1,250		240
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			5,000	3,680	410		3,360
	補正前			5,071	3,729	400		3,400
	比較			△ 71	△ 49	10		△ 40

ア 会計年度任用職員以外の職員

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		22,340	16,970	39,310	7,480	46,790	
補正前	6		22,400	15,400	37,800	7,400	45,200	
比 較	0		△ 60	1,570	1,510	80	1,590	

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	660		470		2,850		540
	補正前	400		500		1,600		300
	比 較	260		△ 30		1,250		240
	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			5,000	3,680	410		3,360
	補正前			5,071	3,729	400		3,400
	比 較			△ 71	△ 49	10		△ 40

(2) 会計年度任用職員以外の職員に係る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	△ 60	その他の増減分	△ 60	会 計 間 異 動 (2人) △ 95 そ の 他 (1人) 35	
職員手当	1,570	その他の増加分	1,570	会 計 間 異 動 12 支 給 対 象 異 動 1,558	

(3) 会計年度任用職員以外の職員に係る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3年9月1日現在	平均給料月額(円)	309,266				
	平均給与月額(円)	360,926				
	平均年齢(歳)	43.4				
令和3年4月1日現在	平均給料月額(円)	306,117				
	平均給与月額(円)	338,163				
	平均年齢(歳)	42.8				

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3年9月1日現在	7 級										
	6 級										
	5 級										
	4 級	1	16.6								
	3 級	4	66.7								
	2 級										
	1 級	1	16.7								
	計	6	100.0								
令和3年4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								

(級別の基準となる職務内容)

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)				
		4号給 (人)	6	6		
		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 2 5	4. 4 5	有	
補 正 前	2. 2 2 5	2. 2 2 5	4. 4 5	有	
国 の 制 度	2. 2 2 5	2. 2 2 5	4. 4 5	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3年9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3年度 飛騨市水道事業 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		61,917,526	
(ロ) 建物	120,436,397		
減価償却累計額	<u>△ 51,661,439</u>	68,774,958	
(ハ) 構築物	7,204,735,994		
減価償却累計額	<u>△ 2,755,395,434</u>	4,449,340,560	
(ニ) 機械及び装置	758,111,967		
減価償却累計額	<u>△ 386,998,092</u>	371,113,875	
(ホ) 車両及び運搬具	2,315,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,199,250</u>	115,750	
(ヘ) 工具器具及び備品	17,209,234		
減価償却累計額	<u>△ 11,749,263</u>	5,459,971	
(ト) 建設仮勘定		<u>92,841,134</u>	
有形固定資産合計		<u>5,049,563,774</u>	
固定資産合計			<u>5,049,563,774</u>

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

(3) 貯蔵品

(4) 有価証券

流動資産合計

資産合計

1,086,590,061

38,367,537

△ 178,000

38,189,537

401,840

5,000,000

1,130,181,438

6,179,745,212

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	494,020,551		
企業債合計		494,020,551	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	24,411,314		
引当金合計		24,411,314	
固定負債合計			518,431,865
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	81,330,777		
企業債合計		81,330,777	
(2) 未払金		20,248,640	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	2,930,000		
(ロ) 法定福利費引当金	580,000		
引当金合計		3,510,000	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	5,000,000		
その他流動負債合計		5,000,000	
流動負債合計			110,089,417
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,007,884,587	
(2) 収益化累計額		△ 1,189,773,796	
繰延収益合計			2,818,110,791
負債合計			3,446,632,073

【 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	3, 954, 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		64, 111, 259	
(2) 利益剰余金			
(イ) 減債積立金	64, 059, 000		
(ロ) 利益積立金	130, 070, 000		
(ハ) 建設改良積立金	603, 389, 450		
(ニ) 当年度未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	575, 759, 561		
② その他未処分利益剰余金変動額	181, 766, 000		
③ 当年度純利益	20, 273		
当年度未処分利益剰余金合計	757, 545, 834		
利益剰余金合計		1, 555, 064, 284	
剰余金合計			1, 619, 175, 543
資本合計			2, 733, 113, 139
負債資本合計			6, 179, 745, 212

令和2年度 飛騨市水道事業 予定損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	341,160,000		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>9,493,546</u>	350,653,546	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	111,180,867		
(2) 配水及び給水費	57,407,431		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	63,181,832		
(5) 減価償却費	230,486,000		
(6) 資産減耗費	18,357,000		
(7) その他営業費用	<u>150,000</u>	<u>480,763,130</u>	
営業利益			△ 130,109,584
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	935,000		
(2) 他会計補助金	4,906,000		
(3) 長期前受金戻入	141,232,000		
(4) 雑収益	<u>43,234</u>	147,116,234	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	14,421,000		
(2) 雑支出	<u>378,937</u>	<u>14,799,937</u>	
経常利益			<u>132,316,297</u>
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) 固定資産売却損	140,000		
(2) 過年度損益修正損	136,364		
(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>276,364</u>	△ 276,364
7 予備費			
(1) 予備費	<u>1,818,182</u>	<u>1,818,182</u>	<u>△ 1,818,182</u>
当年度純利益			112,167
前年度繰越利益剰余金			518,523,394
その他未処分利益剰余金変動額			<u>57,124,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>575,759,561</u></u>

令和2年度 飛騨市水道事業 予定貸借対照表
(令和3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		61,935,526	
(ロ) 建物	120,436,397		
減価償却累計額	<u>△ 47,500,793</u>	72,935,604	
(ハ) 構築物	6,985,394,192		
減価償却累計額	<u>△ 2,558,122,213</u>	4,427,271,979	
(ニ) 機械及び装置	713,113,992		
減価償却累計額	<u>△ 359,510,498</u>	353,603,494	
(ホ) 車両及び運搬具	2,315,000		
減価償却累計額	<u>△ 2,199,250</u>	115,750	
(ヘ) 工具器具及び備品	17,209,234		
減価償却累計額	<u>△ 9,822,724</u>	7,386,510	
(ト) 建設仮勘定		<u>119,562,273</u>	
有形固定資産合計			<u>5,042,811,136</u>
固定資産合計			5,042,811,136
2 流動資産			
(1) 現金預金			1,270,901,978
(2) 未収金		34,384,556	
貸倒引当金		<u>△ 60,000</u>	34,324,556
(3) 貯蔵品			552,112
(4) 有価証券			<u>5,000,000</u>
流動資産合計			<u>1,310,778,646</u>
資産合計			<u><u>6,353,589,782</u></u>

【 負債の部 】

3 固定負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	575,351,328		
企業債合計		575,351,328	
(2) 引当金			
(イ) その他引当金	24,411,314		
引当金合計		24,411,314	
固定負債合計			599,762,642
4 流動負債			
(1) 企業債			
(イ) 建設改良等企業債	90,686,000		
企業債合計		90,686,000	
(2) 未払金		20,096,604	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金			
(イ) 賞与引当金	2,800,000		
(ロ) 法定福利費引当金	550,000		
引当金合計		3,350,000	
(5) その他流動負債			
(イ) 預り有価証券	5,000,000		
その他流動負債合計		5,000,000	
流動負債合計			119,132,604
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		3,955,528,466	
(2) 収益化累計額		△ 1,051,443,796	
繰延収益合計			2,904,084,670
負債合計			3,622,979,916

【 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		
(二) 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	122,405,000		
(ロ) 利益積立金	130,070,000		
(ハ) 建設改良積立金	726,809,450		
(二) 当年度未処分利益剰余金			
① 前年度繰越利益剰余金	518,523,394		
② その他未処分利益剰余金変動額	57,124,000		
③ 当年度純利益	112,167		
当年度未処分利益剰余金合計	575,759,561		
利益剰余金合計		1,555,044,011	
剰余金合計			1,616,672,270
資本合計			2,730,609,866
負債資本合計			6,353,589,782

令和3年度 飛騨市水道事業会計 補正予算説明書

(収益的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

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			524,755	791	525,546			
	1 営業収益		381,475	580	382,055			
		5 その他営業収益	9,631	580	10,211			
						3 他会計負担金	580	消火栓移設工事負担金
	2 営業外収益		143,280	108	143,388			
		1 受取利息及び 配当金	660	108	768			
						1 預金利息	108	定期預金利息
	3 特別利益		0	103	103			
1 固定資産売却益		0	103	103				
					1 固定資産売却益	103	平岩地区主要地方道古川清見 線工事関連土地売却	

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			521,807	820	522,627			
	1 営業費用		492,668	820	493,488			
		2 配水及び給水費	67,246	△ 770	66,476			
						22 修繕費	△ 770	検定取替用メーター出庫費用 消火栓移設工事
	4 総係費	66,838	1,590	68,428				
					1 給与	△ 60	一般職 2人	
					2 手当等	1,540	一般職 6人	
					3 賞与引当金繰入額	30	4年度6月支給の12月～3月 分	
					5 法定福利費	100	一般職 2人	
					6 法定福利費引当金 繰入額	△ 20	4年度6月支給の12月～3月 分	

(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		56,645	1,959	58,604				
		1 工事負担金		11,229	1,941	13,170			
				11,229	1,941	13,170			
	5 固定資産売却 代金		0	18	18				
		1 固定資産売却 代金		0	18	18			
						2 補償工事負担金	1,941	平岩地区主要地方道古川清見 線工事関連配水管布設工事負 担金	
						1 固定資産売却代金	18	平岩地区主要地方道古川清見 線工事関連土地売却	

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	5 補助金返還金		362,915	16	362,931				
		1 国庫県補助金 返還金		0	16	16			
				0	16	16			
						1 国庫補助金返還金	8	簡易水道等施設整備費国庫 補助金返還金	
						2 県補助金返還金	8	簡易水道等施設整備費県費 補助金返還金	