

令和元年度 江府町下水道等事業会計補正予算（第4号）

（総則）

第1条 令和元年度江府町下水道等事業会計補正予算（第4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 令和元年度江府町下水道等事業会計予算（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改める。

収入 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正額	計
第1款 下水道事業収益	156,223	12,690	168,913
第1項 営業収益	41,157	27	41,184
第2項 営業外収益	115,066	12,663	127,729

支出 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 下水道事業費用	226,591	△40,278	186,313
第1項 営業費用	196,022	△40,248	155,774
第4項 予備費	300	△30	270

（資本的収入及び支出の補正）

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり改める。（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額36,659千円は、当該年度損益勘定保留資金36,659千円で補填するものとする。）

収入 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正額	計
第1款 資本的収入	193,539	△40,126	153,413
第1項 企業債	79,100	△8,900	70,200
第2項 出資金	99,499	△22,289	77,210
第3項 補助金	14,937	△8,937	6,000

支出 (単位：千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	175,799	14,273	190,072
第1項 建設改良費	13,100	14,273	27,373

(企業債)

第4条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

(既決予定)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道等事業	3,000	証書借入	3.0%以内	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
過疎対策事業	11,900	証書借入	3.0%以内	同上
災害復旧事業	1,000	証書借入	3.0%以内	同上
資本的平準化事業	63,200	証書借入	3.0%以内	同上
計	79,100			

(補正予定)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道等事業	3,000	証書借入	3.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構、銀行等その他資金について利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府その他の資金の借入についてはその融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
過疎対策事業	3,000	証書借入	同上	同上
災害復旧事業	1,000	証書借入	同上	同上
資本的平準化事業	63,200	証書借入	同上	同上
計	70,200			

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第 5 条 予算第 8 条に定めた職員給与費の既定予定額 9, 4 5 2 千円を 8, 9 4 6 千円に改める。

(他会計からの補助金)

第 6 条 予算第 9 条に定めて一般会計からこの会計へ補助を受ける既定予定金額 5 7, 6 7 9 千円を 7 6, 9 5 5 千円に改める。

令和 2 年 3 月 5 日 提出

江府町長 白石 祐治

# 令和元年度 江府町下水道等事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

### 収入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予算額	計
下水道事業収益			156,223	12,690	168,913
	営業収益		41,157	27	41,184
		下水道使用料	41,040	144	41,184
		国庫補助金	117	△117	0
	営業外収益		115,066	12,663	127,729
		補助金	57,679	19,276	76,955
		補償費	9,902	△6,613	3,289

### 支出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予算額	計
下水道事業費用			226,591	△40,278	186,313
	営業費用		196,022	△40,248	155,774
		管渠費	28,997	△19,486	9,511
		処理場費	32,046	△609	31,437
		総係費	31,306	△20,153	11,153
	予備費		300	△30	270
		予備費	300	△30	270

## 資本的収入及び支出

### 収入

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予算額	計
資本的収入			193,539	△40,126	153,413
	企業債		79,100	△8,900	70,200
		建設改良債	6,000	1,000	7,000
		その他の企業債	9,900	△9,900	0
	出資金		99,499	△22,289	77,210
		出資金	99,499	△22,289	77,210
	補助金		14,937	△8,937	6,000
		国庫補助金	14,937	△8,937	6,000

### 支出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予算額	計
資本的支出			175,799	14,273	190,072
	建設改良費		13,100	14,273	27,373
		管路建設改良費	1,000	11,489	12,489
		処理場建設改良費	12,100	2,784	14,884

# 令和元年度 江府町下水道等事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(間接法により作成)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

zei	(単位 千円)
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
(1) 当年度純利益(△は純損失)	△ 40,011
(2) 減価償却費	103,671
(3) 固定資産除却費	2
(4) 引当金の増減額(△は減少)	△ 84
(5) 長期前受金戻入額	△ 47,465
(6) 受取利息	0
(7) 支払利息	25,112
(8) 未収金の増減額(△は増加)	200
(9) 未払金の増減額(△は減少)	13,497
小計	54,922
(10) 利息及び配当金の受取額	0
(11) 利息の支払額	△ 25,112
業務活動によるキャッシュ・フロー	29,810
<b>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 25,112
(2) 他会計負担金等による収入	3
(3) 国県補助金による収入	5,504
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,605
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
(1) 企業債による収入	70,200
(2) 企業債の償還による支出	△ 162,699
(3) 他会計からの出資による収入	77,210
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,289
資金増減額	△ 5,084
資金期首残高	40,024
資金期末残高	34,940

# 給与費明細書

## 1 総括

(単位:千円)

区分	職員数 (人)	給与費					法定 福利費	引当金 繰入額	合計
		報酬	給料	賃金	手当	計			
補正後	損益勘定 支弁職員	1		4,398		3,059	7,457	1,489	8,946
	資本勘定 支弁職員								
	合計	1		4,398		3,059	7,457	1,489	8,946
補正前	損益勘定 支弁職員	1		4,398		3,397	7,795	1,657	9,452
	資本勘定 支弁職員								
	合計	1		4,398		3,397	7,795	1,657	9,452
比較	損益勘定 支弁職員					△ 338	△ 338	△ 168	△ 506
	資本勘定 支弁職員								
	合計					△ 338	△ 338	△ 168	△ 506

(単位:千円)

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	時間外 手当	住居手当	管理職 手当
		補正後	156	721	517		24	460	
	補正前	156	721	517		24	700		
	比較						△ 240		
手当の内訳	区分	宿日直 手当	特殊勤務 手当	児童手当	退職手当組 合負担金	賞与引当金 繰入額			
	補正後				660	521			
	補正前				660	619			
	比較					△ 98			

## 2 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

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			
		昇給に伴う増減分			
		その他の増減分			
手当	△ 338	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 338	不要減 △338	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		企業職
補正後	平均給料月額(円)	366,500
	平均給与月額(円)	419,833
	平均年齢(歳)	48
補正前	平均給料月額(円)	366,500
	平均給与月額(円)	439,833
	平均年齢(歳)	48

(2) 初任給 (令和2年3月1日 現在)

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高 校 卒	150,600	150,600
大 学 卒	171,700	171,700

(3) 級別職員数

級	補正後 企業職		補正前 企業職	
	職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
1級				
2級				
3級				
4級	1	100.0%	1	100.0%
5級				
6級				
計	1	100.0%	1	100.0%

(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
企業職	主事	主任	主幹	課長補佐、主査	課長、課長参事、 室長、参事	総括課長、上席課長

## (4) 昇給

区分		企業職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 ( B ) / ( A ) (%)	100.0%		
補正前	職 員 数 (A) (人)	1	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	1
		6号給 (人)	
	8号給 (人)		
比 率 ( B ) / ( A ) (%)	100.0%		

## (5) 期末手当・勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、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	2.275	4.500	有	
補正前	2.225	2.225	4.450	有	
一般会計の制度	2.225	2.275	4.500	有	

## (6) 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)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特別措置	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.70900	47.70900	定年前早期退職特別措置	

## (7) 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	”	
通勤手当	”	



令和元年度江府町下水道等事業予定貸借対照表

(令和2年3月31日)

資産の部	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		0		
ロ 建物	280,092			
同減価償却累計額	<u>△ 189,744</u>	90,348		
ハ 構築物	4,258,415			
同減価償却累計額	<u>△ 1,631,878</u>	2,626,537		
ニ 機械及び装置	1,174,656			
同減価償却累計額	<u>△ 1,063,656</u>	111,000		
ホ 車両運搬具	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ヘ 工具器具及び備品	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
ト 建設仮勘定		<u>37,123</u>		
有形固定資産合計			2,865,008	
(2) 無形固定資産				
イ その他無形固定資産	0			
同減価償却累計額	<u>0</u>	0		
無形固定資産合計			<u>0</u>	
固定資産合計				2,865,008
2 流動資産				
(1) 現金預金			34,940	
(2) 未収金		1,736		
貸倒引当金		<u>△ 281</u>	1,455	
(3) 貯蔵品			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>36,395</u>
資産合計				<u>2,901,403</u>

負債の部	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債			1,525,127	
固定負債合計				1,525,127
4 流動負債				
(1) 企業債			156,623	
(2) 未払金			27,429	
(3) 前受金				
(4) 引当金				
イ 賞与引当金			521	
ロ 法定福利費引当金			122	
(5) その他流動負債			6,400	
流動負債合計				191,095
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国県補助金	2,383,885			
収益化累計額	<u>△ 1,234,721</u>	1,149,164		
ロ 負担金	227,603			
収益化累計額	<u>△ 107,852</u>	119,751		
繰延収益合計				1,268,915
負債合計				2,985,137
資本の部				
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		361		
ロ 繰入資本金		144,426		
ハ 組入資本金		0		
自己資本金合計			144,787	
資本金合計				144,787
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 工事負担金		0		
ハ その他剰余金合計		0		
資本金剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		0		
ニ 当年度未処理欠損金		<u>△ 228,521</u>		
利益剰余金合計			<u>△ 228,521</u>	
剰余金合計				<u>△ 228,521</u>
資本合計				<u>△ 83,734</u>
負債資本合計				<u>2,901,403</u>

# 令和元年度 江府町下水道等事業会計予算明細書

## 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	合計	明細		
					節	金額	備考
下水道事業収益		156,223	12,690	168,913			
営業収益		41,157	27	41,184			
	下水道使用料	41,040	144	41,184	下水道使用料	144	
	国庫補助金	117	△ 117	0	国庫補助金	△ 117	
営業外収益		115,066	12,663	127,729			
	補助金	57,679	19,276	76,955	他会計補助金	19,276	
	補償費	9,902	△ 6,613	3,289	補償費	△ 6,613	

### 支 出

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合計	明細		
					節	金額	備考
下水道事業費用		226,591	△ 40,278	186,313			
営業費用	管渠費	28,997	△ 19,486	9,511	備消耗品費	△ 35	
					光熱水費	△ 120	
					修繕費	△ 610	
					工事請負費	△ 16,093	
					通信運搬費	17	
					手数料	55	
					委託料	△ 3,400	
					路面復旧費	700	
	処理場費	32,046	△ 609	31,437	備消耗品費	△ 75	
					光熱水費	559	
					修繕費	△ 1,150	
					通信運搬費	8	
					手数料	49	
	総係費	31,306	△ 20,153	11,153	貸倒引当金繰入	△ 276	
					手当	△ 240	
					賞与引当金繰入	△ 98	
					法定福利費	△ 168	
					備消耗品費	△ 32	
					燃料費	△ 79	
					印刷製本費	△ 35	
修繕費					30		
委託料					△ 18,100		
賃借料					△ 188		
負担金					△ 967		
予備費					300	△ 30	270
予備費	予備費	300	△ 30	270	予備費	△ 30	

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	合計	明細		
					節	金額	備考
資本的収入		193,539	△ 40,126	153,413			
企業債		79,100	△ 8,900	70,200			
	建設改良債	6,000	1,000	7,000	建設改良債	1,000	
	その他の企業債	9,900	△ 9,900	0	その他の企業債	△ 9,900	
出資金		99,499	△ 22,289	77,210			
	出資金	99,499	△ 22,289	77,210	出資金	△ 22,289	
補助金		14,937	△ 8,937	6,000			
	国補助金	14,937	△ 8,937	6,000	国補助金	△ 8,937	

収 入

(単位:千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合計	明細		
					節	金額	備考
資本的支出		175,799	14,273	190,072			
建設改良費		13,100	14,273	27,373			
	管路建設改良費	1,000	11,489	12,489	委託料	3,289	
					工事請負費	8,200	
	処理場建設改良費	12,100	2,784	14,884	工事請負費	2,784	