

議案第6号

令和元年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計補正予算（第4回）

第1条 令和元年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計の補正予算（第4回）は、次に定めるところによる。

第2条 令和元年度秩父広域市町村圏組合水道事業会計予算（以下「予算」という。）

第2条に定めた（4）主要な建設改良事業 原水及び浄水施設工事「1,088,883千円」を「823,146千円」に、配水及び給水施設工事「1,665,228千円」を「1,572,137千円」に改める。

第3条 予算第3条本文に「なお、営業費用中災害復旧費266,820千円の財源に充てるため、企業債266,800千円を借り入れる。」を追加し、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	3,339,489千円	△61,833千円	3,277,656千円
第1項 営業収益	2,440,185千円	△41,672千円	2,398,513千円
第2項 営業外収益	899,104千円	△20,161千円	878,943千円
	支	出	
第1款 水道事業費用	3,173,594千円	△50,946千円	3,122,648千円
第1項 営業費用	3,024,014千円	△45,742千円	2,978,272千円
第2項 営業外費用	133,580千円	△5,204千円	128,376千円

第4条 予算第4条本文括弧書中「不足する額1,882,443千円」を「不足する額1,400,391千円」に、「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額85,410千円」を「当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額84,401千円」に、「過年度分損益勘定留保資金1,366,190千円」を「過年度分損益勘定留保資金882,777千円」に、「減債積立金356,043千円」を「減債積立金358,413千円」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	1,933,330千円	139,855千円	2,073,185千円
第1項 企業債	500,000千円	145,500千円	645,500千円
第3項 他会計負担金	54,694千円	△5,646千円	49,048千円

第5項 国庫補助金	0千円	1千円	1千円
	支	出	
第1款 資本的支出	3,815,773千円	△342,197千円	3,473,576千円
第1項 建設改良費	3,102,725千円	△344,567千円	2,758,158千円
第2項 企業債償還金	396,497千円	2,370千円	398,867千円

第5条 継続費の変更は「第1表 継続費補正」による。

第6条 企業債の変更は「第2表 企業債補正」による

第7条 予算第10条に定めた経費の金額を、次の通り補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	406,343千円	3,851千円	410,194千円

令和2年2月19日提出

秩父広域市町村圏組合

管理者 久喜邦康

令和元年度

秩父広域市町村圏組合水道事業会計補正予算（第4回）説明書

令和元年度 秩父広域市町村圏組合

収益的収入及び支出

(収 入)

款	項	目
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益
		3 その他の営業収益
		2 営業外収益
		3 補助金
		4 長期前受金戻入
		5 消費税及び地方消費税還付金
		収益的収入合計

(支 出)

款	項	目
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費
		2 配水及び給水費
		3 総係費
		4 減価償却費
	2 営業外費用	1 支払利息及び企業債取扱諸費
		収益的支出合計

水道事業会計補正予算（第4回）実施計画

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,339,489	△ 61,833	3,277,656	
2,440,185	△ 41,672	2,398,513	
2,374,077	△ 41,900	2,332,177	
45,456	228	45,684	
899,104	△ 20,161	878,943	
7,231	1	7,232	
352,262	9,952	362,214	
150,156	△ 30,114	120,042	
3,339,489	△ 61,833	3,277,656	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,173,594	△ 50,946	3,122,648	
3,024,014	△ 45,742	2,978,272	
921,576	△ 24,888	896,688	
304,811	△ 1,281	303,530	
321,025	△ 4,630	316,395	
1,451,712	△ 14,943	1,436,769	
133,580	△ 5,204	128,376	
130,347	△ 5,204	125,143	
3,173,594	△ 50,946	3,122,648	

資本的収入及び支出

(収 入)

款	項	目
1 資本的収入		
	1 企業債	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債
	3 他会計負担金	1 他会計負担金
5 国庫補助金	1 国庫補助金	
資 本 的 収 入 合 計		

(支 出)

款	項	目
1 資本的支出		
	1 建設改良費	1 原水及び浄水施設費
		2 配水及び給水施設費
		4 有形固定資産購入費
	2 企業債償還金	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金
資 本 的 支 出 合 計		

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
1,933,330	139,855	2,073,185	
500,000	145,500	645,500	
500,000	145,500	645,500	
54,694	△ 5,646	49,048	
54,694	△ 5,646	49,048	
0	1	1	
0	1	1	
1,933,330	139,855	2,073,185	

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,815,773	△ 342,197	3,473,576	
3,102,725	△ 344,567	2,758,158	
1,107,042	△ 264,565	842,477	
1,937,470	△ 79,808	1,857,662	
56,674	△ 194	56,480	
396,497	2,370	398,867	
396,497	2,370	398,867	
3,815,773	△ 342,197	3,473,576	

令和元年度 秩父広域市町村圏組合水道事業予定キャッシュ・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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益(損失)	△ 48,413
固定資産の減価償却費	1,436,769
固定資産の除却費	21,589
長期前受金戻入額	△ 362,214
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 91
賞与引当金の増減額(△は減少)	322
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	61
支払利息及び企業債取扱諸費	125,143
受取利息及び配当金	△ 3,830
固定資産売却損益(△は益)	629
未収金の増減額(△は増加)	581,761
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,898
その他流動資産の増減額(△は増加)	23,100
未払金の増減額(△は減少)	<u>1</u>
小計	1,777,725
利息及び配当金の受取額	3,830
利息の支払額	<u>△ 125,143</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,656,412
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
国・県補助金等による収入	570,078
構成市町及び他の特別会計負担金による収入	49,048
固定資産取得・建設改良事業等実施額	<u>△ 3,672,729</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,053,603
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	645,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	△ 398,867
その他の企業債による収入	266,800
構成市町出資金による収入	714,104
県費補助金による収入	94,455
特定収入分の消費税額取崩金	<u>△ 50,236</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,271,756
資金増加額(又は減少額)	△ 125,435
資金期首残高	<u>4,230,943</u>
資金期末残高	4,105,508

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)	手当等 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	1	34	1	125,440		82,461	207,902	58,931	266,833
	資本勘定支弁職員		16		68,354		44,473	112,827	30,534	143,361
	合 計	1	50	1	193,794		126,934	320,729	89,465	410,194
補正前	損益勘定支弁職員	1	34	1,362	124,838		79,517	205,717	59,720	265,437
	資本勘定支弁職員		16		68,310		42,158	110,468	30,438	140,906
	合 計	1	50	1,362	193,148		121,675	316,185	90,158	406,343
比較	損益勘定支弁職員			△ 1,361	602		2,944	2,185	△ 789	1,396
	資本勘定支弁職員				44		2,315	2,359	96	2,455
	合 計			△ 1,361	646		5,259	4,544	△ 693	3,851

職員手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	補正後	7,165		47,789	33,209	16,163	14,410	552	2,572
	補正前	7,632		47,259	32,249	14,155	11,928	552	2,364
	比較	△ 467		530	960	2,008	2,482		208
職員手当の内訳	区分	宿日直手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職特別勤務手当 (千円)				
	補正後		1,031	3,610	433				
	補正前		1,620	3,690	226				
	比較		△ 589	△ 80	207				

※ 本年度の期末手当・勤勉手当には、翌年度6月期末手当・勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額として、損益勘定支弁職員分17,731千円、資本勘定職員分9,904千円が含まれています。

※ 本年度の法定福利費には、翌年度6月賞与分共済組合負担金のうち、本年度発生額である法定福利費引当金繰入額として、損益勘定支弁職員分3,388千円、資本勘定職員分1,890千円が含まれています。

2 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	646	給与改定に伴う増減分	262	
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	384	職員の変動等に係る増減分
手当等	5,259	制度改正に伴う増減分	1,017	
		その他の増減分	4,242	職員の変動等に係る増減分

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表	技能労務職給料表
令和2年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,552	
	平均給与月額(円)	383,946	
	平均年齢(歳)	44.3	

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	技能労務職 (円)	組合一般会計の制度
			行政職 (円)
高 校 卒	150,600	152,800	150,600
大 学 卒	182,200		182,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和2年1月1日現在	1 級	() 5	() 10.0	1 級	()	()
	2 級	() 4	() 8.0			
	3 級	() 7	() 14.0	2 級	()	()
	4 級	() 10	() 20.0			
	5 級	() 10	() 20.0	3 級	()	()
	6 級	() 8	() 16.0			
	7 級	() 5	() 10.0	4 級	()	()
	8 級	() 1	() 2.0			
	計	() 50	() 100.0	計	()	()

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種
給料総額に対する比率(%)	0.28
支給対象職員の比率(%) (令和2年1月1日現在)	100
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	920
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急水道工事等業務手当

(6) 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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本年度	() 2.225	() 2.275	() 4.5	有
一般会計の制度	() 2.225	() 2.275	() 4.5	有

継 続 費 に 関 す る 調 書

款	項	事業名	全 体 計 画				前年度で 払済 々々 年末 の義 務額	前年度 末の 義務 (生 達)	年度 で 払 済 見 額	当該 年度 支 払 義 務 予 定 額	当該 年度 末 ま で の 支 払 義 務 予 定 額	翌年度 以降 の支 払 義 務 予 定 額	継続費 の総 額に 対す る進 捗率	備考	
			年 度	年割額	左 の 財 源 内 訳										
					企業債	損益勘定 留保資金									その他
1	資本的支出	橋立浄水場更新工事	補正前	平成30年度	千円 342,900	千円 -	千円 115,154	千円 227,746	千円 -	千円 342,900	千円 -	千円 342,900	千円 -	% 72.9	
				令和元年度	127,710	-	77,330	50,380	-	-	127,710	127,710	-	27.1	
				計	470,610	-	192,484	278,126	-	342,900	127,710	470,610	-	100.0	
			補正後	平成30年度	342,900	96,600	56,238	190,062	-	290,211	-	290,211	-	62.6	通次繰越 52,689
				令和元年度	120,618	-	62,349	58,269	-	-	173,307	173,307	-	37.4	
				計	463,518	96,600	118,587	248,331	-	290,211	173,307	463,518	-	100.0	
		浦山第1取水場導水管等更新工事	補正前	令和元年度	315,293	100,000	71,151	144,142	-	-	315,293	315,293	-	97.8	
				令和2年度	7,040	-	7,040	-	-	-	-	-	7,040	-	
				計	322,333	100,000	78,191	144,142	-	-	315,293	315,293	7,040	97.8	
			補正後	令和元年度	98,640	-	50,018	48,622	-	-	98,640	98,640	-	32.1	
				令和2年度	208,700	-	89,902	118,798	-	-	-	-	208,700	-	
				計	307,340	-	139,920	167,420	-	-	98,640	98,640	208,700	32.1	

令和元年度 秩父広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(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		1,179,856,592
ロ 建物	1,484,220,769	
建物減価償却累計額	<u>△ 672,889,409</u>	811,331,360
ハ 構築物	46,686,068,874	
構築物減価償却累計額	<u>△ 20,992,619,060</u>	25,693,449,814
ニ 機械及び装置	8,668,541,684	
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 4,412,950,168</u>	4,255,591,516
ホ 車両運搬具	55,012,498	
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 42,439,325</u>	12,573,173
ヘ 工具、器具及び備品	67,683,064	
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 54,265,675</u>	13,417,389
ト 建設仮勘定		930,310,415
有形固定資産合計		<u>32,896,530,259</u>

(2) 無形固定資産

イ 水利権		87,742,504
ロ 電話加入権		1,302,561
ハ ダム使用权		2,543,950,349
ニ 施設利用権		377,993
無形固定資産合計		<u>2,633,373,407</u>

固定資産合計

35,529,903,666

2 流 動 資 産

(1) 現金・預金

4,105,507,827

(2) 未収金

745,575,292

貸倒引当金(未収金)

△ 3,984,538

741,590,754

(3) 貯蔵品

35,531,332

流動資産合計

4,882,629,913

資 産 合 計

40,412,533,579

(単位：円)

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	7,341,849,336	
(2) 割賦購入未払金	128,868,972	
固定負債合計		7,470,718,308
4 流動負債		
(1) 企業債	428,987,000	
(2) 未払金	664,904,657	
(3) 引当金	32,913,000	
(4) 割賦購入未払金	250,320,000	
(5) その他流動負債	3,212,533	
流動負債合計		1,380,337,190
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	15,939,857,280	
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 7,980,478,408	
繰延収益合計		7,959,378,872
負債合計		16,810,434,370

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金	21,204,916,046	
資本金合計		21,204,916,046
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	7,139,203	
ロ 寄附金	4,467	
ハ 他会計負担金	41,368,167	
ニ 他会計補助金	16,357,460	
ホ 国庫補助金	19,628,444	
ヘ 県費補助金	19,186,433	
ト 分担金	18,516,385	
チ 工事負担金	3,554,276	
リ 負担金	1,352,465	
資本剰余金合計		127,107,300
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	830,969,221	
ロ 利益積立金	7,100,000	
ハ 建設改良積立金	552,434,727	
ニ 当年度未処分利益剰余金	879,571,915	
利益剰余金合計		2,270,075,863
剰余金合計		2,397,183,163
資本合計		23,602,099,209
負債資本合計		40,412,533,579

令和元年度 注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法（減損会計に係るものを除く）

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法
ロ 主な耐用年数	
建物	15年 ～ 50年
構築物	30年 ～ 60年
機械及び装置	8年 ～ 17年
車輛運搬具	3年 ～ 6年
工具、器具及び備品	3年 ～ 15年

(2) 無形固定資産

イ 減価償却の方法	定額法
ロ 主な耐用年数	
ダム使用権	55年
水利権	20年
電信電話専用施設利用権	20年
水路施設利用権	20年
浄水用地借地権	5年
その他無形固定資産	5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

埼玉県市町村総合事務組合に対する精算金等は、構成市町及び組合がその全額を負担することとしているため退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率（回収不能率）により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

Ⅱ 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る構成市町の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、構成市町が負担すると見込まれる額は457,389千円である。

2 引当金の取崩し

令和元年6月において、期末手当及び勤勉手当並びにこれらに係る法定福利費を支給することとなるため、賞与引当金27,313千円、法定福利費引当金5,217千円を取り崩す。

Ⅲ その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

令和元年度 秩父広域市町村圏組合

収益的収入及び支出

(収 入)

款	項	目	節
1 水道事業収益	1 営業収益	1 給水収益	1 水道料金
			3 他会計負担金
		3 その他の営業収益	3 他会計負担金
			3 他会計負担金
			3 他会計負担金
	2 営業外収益	3 補助金	2 国庫補助金
			2 国庫補助金
		4 長期前受金戻入	3 他会計負担金
			5 国庫補助金
			6 県費補助金
			9 負担金
			10 工事負担金
		5 消費税及び地方消費税 還付金	1 消費税及び地方消費税 還付金
	1 消費税及び地方消費税 還付金		
収益的収入合計			

水道事業会計補正予算（第4回）見積書

（単位：千円）

既決予定額	補正予定額	計	説 明
3,339,489	△ 61,833	3,277,656	
2,440,185	△ 41,672	2,398,513	
2,374,077	△ 41,900	2,332,177	
2,374,077	△ 41,900	2,332,177	
45,456	228	45,684	
8,490	228	8,718	
899,104	△ 20,161	878,943	
7,231	1	7,232	
0	1	1	
352,262	9,952	362,214	
69,601	△ 570	69,031	
133,472	△ 1,183	132,289	
51,233	11,790	63,023	
9,740	△ 81	9,659	
46,802	△ 4	46,798	
150,156	△ 30,114	120,042	
150,156	△ 30,114	120,042	
3,339,489	△ 61,833	3,277,656	

(支 出)

款	項	目	節
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	1 給料
			2 手当
			4 法定福利費
			13 委託料
			14 手数料
			16 修繕費
			2 配水及び給水費
		2 手当	
		4 法定福利費	
		12 委託料	
		17 動力費	
		3 総係費	1 給料
			2 手当
			4 報酬
			5 法定福利費
			7 旅費
			9 報償費
			16 委託料
		20 研修費	
		4 減価償却費	1 有形固定資産減価償却費
2 営業外費用	1 支払利息及び企業債 取扱諸費	1 企業債利息	
収 益 の 支 出 合 計			

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	説明
3,173,594	△ 50,946	3,122,648	
3,024,014	△ 45,742	2,978,272	
921,576	△ 24,888	896,688	
33,548	43	33,591	
16,625	832	17,457	
13,478	38	13,516	
442,828	△ 2,489	440,339	
29,524	△ 307	29,217	
91,247	△ 23,005	68,242	
304,811	△ 1,281	303,530	
25,406	529	25,935	
13,087	1,426	14,513	
10,215	98	10,313	
64,669	△ 4,465	60,204	
26,003	1,131	27,134	
321,025	△ 4,630	316,395	
65,884	30	65,914	
32,074	686	32,760	
1,362	△ 1,361	1	
32,639	△ 925	31,714	
1,817	△ 850	967	
1,641	△ 500	1,141	
127,865	△ 1,000	126,865	
2,106	△ 710	1,396	
1,451,712	△ 14,943	1,436,769	
1,354,225	△ 14,943	1,339,282	
133,580	△ 5,204	128,376	
130,347	△ 5,204	125,143	
110,569	△ 5,204	105,365	
3,173,594	△ 50,946	3,122,648	

資本的収入及び支出

(収 入)

款	項	目	節	
1 資本的収入	1 企業債	1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		
			1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	
	3 他会計負担金	1 他会計負担金		
			1 構成市町負担金	
	5 国庫補助金	1 国庫補助金		
			1 国庫補助金	
	資本的収入合計			

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
1,933,330	139,855	2,073,185	
500,000	145,500	645,500	
500,000	145,500	645,500	
500,000	145,500	645,500	
54,694	△ 5,646	49,048	
54,694	△ 5,646	49,048	
45,994	△ 5,646	40,348	
0	1	1	
0	1	1	
0	1	1	
1,933,330	139,855	2,073,185	

(支 出)

款	項	目	節
1 資本的支出	1 建設改良費	1 原水及び浄水施設費	1 給料
			2 手当
			4 法定福利費
			7 委託料
			8 工事請負費
		2 配水及び給水施設費	1 給料
			2 手当
			4 法定福利費
			10 委託料
			12 工事請負費
		4 有形固定資産購入費	
			2 車両運搬具購入費
		2 企業債償還金	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金		
資本的支出合計			

(単位：千円)

既決予定額	補正予定額	計	備考
3,815,773	△ 342,197	3,473,576	
3,102,725	△ 344,567	2,758,158	
1,107,042	△ 264,565	842,477	
8,631	680	9,311	
4,358	140	4,498	
3,622	352	3,974	
111,133	△ 30,383	80,750	
977,750	△ 235,354	742,396	
1,937,470	△ 79,808	1,857,662	
59,679	△ 636	59,043	
27,896	2,175	30,071	
24,926	△ 256	24,670	
235,288	△ 33,612	201,676	
1,421,284	△ 47,479	1,373,805	
56,674	△ 194	56,480	
5,530	△ 194	5,336	
396,497	2,370	398,867	
396,497	2,370	398,867	
396,497	2,370	398,867	
3,815,773	△ 342,197	3,473,576	