

議案第36号

平成31年度関川村水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成31年度関川村の水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	1,663 戸
(2) 年間総給水量	441,831 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	1,210 m <sup>3</sup>

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおり定める。

収入

第1款 水道事業収益	118,600 千円
第1項 営業収益	82,775 千円
第2項 営業外収益	35,824 千円
第3項 特別収益	1 千円

支 出		
第 1 款	水道事業費	118,500 千円
第 1 項	営業費用	94,124 千円
第 2 項	営業外費用	20,176 千円
第 3 項	特別損失	3,200 千円
第 4 項	予備費	1,000 千円

(資本的収入及び支出)

第 4 条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおり定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 82,745 千円は、過年度損益勘定留保資金 82,745 千円で補填するものとする)

収 入		
第 1 款	資本的収入	1 千円
第 1 項	固定資産売却代金	1 千円

支 出		
第 1 款	資本的支出	82,746 千円
第 1 項	建設改良費	19,600 千円
第 2 項	企業債償還金	63,146 千円

(一時借入金)

第 5 条 一時借入金の限度額は、 **10,000** 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 6 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおり定める。

(1) 各項計上に係る予定額に不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用。

(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 7 条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与 **6,870** 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第 8 条 たな卸資産の購入限度額は、 **10,000** 千円と定める。

平成 31 年 3 月 7 日提出

関川村長 加藤弘

平成 31 年 3 月 19 日可決

関川村議会議長 近良平

平成31年度関川村水道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	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			118,600	
	1 営業収益		82,775	
		1 給水収益	75,792	○ 水道料金収入
		2 受託工事収益	3,500	○ 消火栓更新等の工事受託による収入
		3 その他営業収益	3,483	○ 消火栓等維持管理費負担金、水道加入金
	2 営業外収益		35,824	
		1 他会計補助金	17,074	○ 企業債利子償還金補助金
		2 長期前受金戻入	18,700	○ 長期前受金戻入
		3 雑収益	50	○ 雑収益
	3 特別収益		1	
		1 固定資産売却益	1	○ 有形固定資産売却益

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			118,500	
	1 営業費用		94,124	
		1 原水及び浄水費	10,658	○ 原水施設の維持管理に要する費用
		2 配水及び給水費	12,829	○ 配水施設の維持管理に要する費用
		3 受託工事費	3,500	○ 消火栓更新等の工事受託による費用
		4 総係費	14,225	○ 事業活動全般に関する費用
		5 減価償却費	52,812	○ 固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	100	
	2 営業外費用		20,176	
		1 支払利息及び企業債取扱費	17,076	○ 企業債利子償還金
		2 雑支出	100	○ 雑支出
		3 消費税及び地方消費税	3,000	○ 消費税納付額
	3 その他特別損失		3,200	
		1 その他特別損失	3,200	○ 過年度未収金不納欠損処分による損失
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	○ 予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			1	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	○ 固定資産売却代金

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			82,746	
	1 建 設 改 良 費		19,600	
		1 水 道 建 設 費	19,600	○ 建設改良に伴う修繕、工事による費用等
	2 企 業 債 償 還 金		63,146	
		1 企 業 債 償 還 金	63,146	○ 企業債元金償還金

平成31年度関川村水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

1款 水道事業収益

第1項 営業収益

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 給水収益	75,792	77,063	△1,271	水道使用料	75,792	○基本料金 32,010 ○超過料金 43,782
2 受託工事収益	3,500	8,500	△5,000	新設工事収益	3,500	○受託工事収益 3,500
3 その他営業収益	3,483	3,506	△23	一般会計負担金	3,060	○消火栓等維持管理負担金 3,060
				雑収益	423	○水道加入金等 423
計	82,775	89,069	△6,294			

第2項 営業外収益

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 他会計補助金	17,074	18,617	△1,543	一般会計補助金	17,074	○企業債利子償還金補助金 17,074
2 長期前受金戻入	18,700	12,593	6,107	長期前受金戻入	18,700	○長期前受金戻入 18,700
3 雑収益	50	244	△194	その他雑収益	50	○雑収益 50
計	35,824	31,454	4,370			

第3項 特別収益

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益	1	○有形固定資産売却益 1
計	1	1	0			

1款 水道事業費

第1項 営業費用

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 原水及び浄水費	10,658	10,582	76	光熱水費	130	○ 施設電気料 130
				委託料	1,370	○ 水質検査委託料 939 ○ 電気保安協会委託料(3ヶ所) 431
				動力費	8,828	○ ポンプ電気料 8,764 ○ 発電機用燃料代 64
				薬品費	330	○ 消毒薬品費 330
2 配水及び給水費	12,829	8,435	4,394	諸謝金	150	○ 施設草刈等謝金 150
				通信運搬費	530	○ 電話回線専用料 530
				委託料	1,446	○ 漏水調査委託料 500 ○ 施設管理委託料 698 ○ 消毒設備点検委託料(4ヶ所) 248
				賃借料	123	○ 用地借上げ料 73 ○ 自動車借上げ料 50
				修繕費	10,580	○ 配水管等修繕料 10,580
3 受託工事費	3,500	8,500	△5,000	給水工事費	3,500	○ 給水工事請負費 3,500
4 総係費	14,225	14,820	△595	給料	2,700	○ 職員給与費(1人分) 2,700
				手当	2,270	○ 職員諸手当 2,270 ・ 通勤手当 30 ・ 時間外勤務手当 800 ・ 期末手当 800 ・ 勤勉手当 600 ・ 寒冷地手当 40
				法定福利費	1,900	○ 共済組合負担金 1,200 ○ 退職手当組合負担金 700
				旅費	25	○ 普通旅費 25
				諸謝金	132	○ 水質検査員謝金 132
				備消耗費	976	○ 備消耗費、追録代 976

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
				燃料費	114	○ 車両燃料費 114
				印刷製本費	87	○ 各種伝票代 87
				委託料	2,259	○ 検針委託料 928 ○ 企業会計・料金管理システム保守委託料 1,331
				手数料	107	○ 料金収納事務手数料等 107
				賃借料	1,609	○ 企業会計・料金管理システム等リース料 1,135 ○ 水道車リース料 474
				修繕費	100	○ 車両修繕料 100
				研修費	10	○ 講習会テキスト代等 10
				食糧費	5	○ 食糧費 5
				負担金	121	○ 日水協県支部負担金 22 ○ 荒川水系水質監視検査負担金 99
				保険料	1,810	○ 機械設備損害補償保険料 1,810
5 減価償却費	52,812	54,069	△1,257	有形固定資産減価償却費	52,812	○ 有形固定資産減価償却費 52,812
6 資産減耗費	100	100	0	固定資産除却費	100	○ 固定資産処分等による除却費 100
計	94,124	96,506	△2,382			

第2項 営業外費用

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 支払利息及び企業債取扱費	17,076	18,818	△1,742	企業債利息	17,076	○ 企業債利子償還金 17,076
2 雑支出	100	100	0	その他雑支出	100	○ 雑支出 100
3 消費税及び地方消費税	3,000	4,000	△1,000	消費税及び地方消費税	3,000	○ 消費税及び地方消費税納付額 3,000
計	20,176	22,918	△2,742			

第3項 特別損失

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 その他特別損失	3,200	0	3,200	その他特別損失	3,200	○ 過年度未収金不納欠損処分による損失
計	3,200	0	3,200			

第4項 予備費

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 予備費	1,000		0	予備費	1,000	○予備費
計	1,000	1,000	0			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

1款 資本的収入

第1項 固定資産売却代金

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 固定資産売却代金	1	1	0	固定資産売却代金	1	○有形固定資産売却益 1
計	1	1	0			

1款 資本的支出

第1項 建設改良費

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 水道建設費	19,600	54,800	△35,200	修繕料	1,000	○ポンプ等修繕料 1,000
				工事請負費	18,500	○工事費 18,500
				メーター費	100	○量水器新設 100
計	19,600	54,800	△35,200			

第2項 企業債償還金

(単位：千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 企業債償還金	63,146	62,403	743	元金償還金	63,146	○元金償還金 63,146
計	63,146	62,403	743			

1款 たな卸資産購入限度額

第1項 たな卸資産購入限度額

(単位 : 千円)

目	本年度予算	前年度予算	比較	節		説明
				区分	金額	
1 たな卸資産購入限度額	10	0	10	貯蔵量水器購入	10	○量水器新規購入代 10
計	10	0	10			

平成31年度関川村水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(平成31年4月1日から平成32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	10,000
	減価償却費	52,812
	長期前受金戻入額	△ 18,700
	支払利息	17,076
	固定資産除却費	950
	未収金の減少額	4,243
	未払金の増加額	3,001
	たな卸資産の減少額	△ 22
	小計	69,360
	利息の支払額	△ 17,076
	業務活動によるキャッシュ・フロー	52,284
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	△ 15,775
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,775
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債(※)による収入	0
	建設改良企業債(※)の償還による支出	△ 63,146
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 63,146
4	資金減少額	△ 26,637
5	資金期首残高	157,508
6	資金期末残高	130,871

※建設改良費等の財源に充てるための企業債

1. 総括

給 与 費 明 細 書

・(水道事業会計)

(単位:千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	合 計	備 考
		給 料	職員手当	計			
本年度	1	2,700	2,270	4,970	1,900	6,870	
前年度	1	2,930	2,440	5,370	2,130	7,500	
比 較	0	△ 230	△ 170	△ 400	△ 230	△ 630	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	特殊勤務	時間外手当	管理職特別
	本年度	0	0	30	0	0	800	0
	前年度	0	0	0	0	0	800	0
	比 較	0	0	30	0	0	0	0
	区 分	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	児童手当			手 当 計
	本年度	800	600	40	0			2,270
	前年度	950	650	40	0			2,440
	比 較	△ 150	△ 50	0	0			△ 170

2. 給料及び職員手当の増減額の内訳

(水道事業会計)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△ 230	給与改定に伴う増減分	8・給料月額改定	
		昇給に伴う増加分	94・職員の昇給	
		その他の増減分	△ 332 ・その他の増減	△332
職員手当	△ 170	制度改正に伴う増減分	16・勤勉手当率の改正	
		その他の増減分	△ 186 ・その他の増減	△186

### 3. 給料及び職員手当の状況 (水道事業会計)

#### ア 職員一人当たり給与

区 分		一般行政職 円	技能職 円	備 考
平成31年1月 1日現在	平均給料月額	287,400	-	
	平均給与月額	303,384	-	
	平均年齢	37歳11月	-	
平成30年1月 1日現在	平均給料月額	323,700	-	
	平均給与月額	363,090	-	
	平均年齢	43歳08月	-	

#### イ 初任給

採用基準		一般行政職 円	技能職 円	国の制度	
学歴区分				一般職	技能職
平成31年1月 1日現在	高校卒	148,600	146,000	148,600	146,000
	大学卒	180,700	-	180,700	-

#### ウ 級別職員数

	平成31年1月1日現在			平成30年1月1日現在			級別の標準的な職務の内容
	級	職員数 名	構成比 %	級	職員数 名	構成比 %	
一 般 行 政	1級			1級			主事補、主事
	2級			2級			主任
	3級	1	100.0	3級	1	100.0	主査、副主幹
	4級			4級			主幹
	5級			5級			課長、局長、参事
	計	1	100.0	計	1	100.0	
技 能 職	1級			1級			用務員、調理員、現場管理員、運転員
	2級			2級			相当の経験を必要とする上記の職務
	3級			3級			高度の経験を必要とする上記の職務
	計			計			

エ 昇給期間短縮

(水道事業会計)

区 分		合 計	一般行政職	技能職	
本年度	職 員 数 a	1	1		
	昇給に係る職員数 b	1	1		
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	1	1	
比率 b÷a %	100.0%	100.0%			

区 分		合 計	一般行政職	技能職	
前年度	職 員 数 a	1	1		
	昇給に係る職員数 b	1	1		
	号給数別内訳	1号給(人)			
		2号給(人)			
		3号給(人)			
		4号給(人)	1	1	
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(月分)		
	6月	12月	合 計
本 年 度	2.225	2.225	4.45
前 年 度	2.125	2.275	4.40
国の制度(成績標準者)	2.225	2.225	4.45

カ 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職	医療職	代表的な特殊勤務手当の名称
給料総額に対する比率	- %	- %	- %	遺体処理手当 感染症防疫手当
支給対象職員の比率 (H31年1月1日現在)	- %	- %	- %	

キ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年 勤続者	25年 勤続者	35年 勤続者	最高限度	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875 (月分)	33.27075 (月分)	47.709 (月分)	47.709 (月分)	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
国の制度 (支給率 等)	24.586875 (月分)	33.27075 (月分)	47.709 (月分)	47.709 (月分)	定年前早期退職特例措置 (3%~45%加算)	

ク その他の手当

区 分	国の制度との差異	差 異 の 内 容	備 考
扶養手当	同 じ		
住居手当	同 じ		
通勤手当	同 じ		



平成 30 年度水道事業予定損益計算書(前年度)  
 (平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日まで)

単位(円)

1.	営 業 収 益			
	(1)給 水 収 益	74,437,811		
	(2)受 託 工 事 収 益	9,255,600		
	(3)そ の 他 営 業 収 益	3,480,000	87,173,411	
2.	営 業 費 用			
	(1)原 水 及 び 浄 水 費	9,738,363		
	(2)配 水 及 び 給 水 費	8,344,111		
	(3)受 託 工 事 費	8,570,000		
	(4)総 係 費	12,286,228		
	(5)減 価 償 却 費	54,989,236		
	(6)資 産 減 耗 費	150,000	94,077,938	
	<u>営 業 利 益</u>			<u>△ 6,904,527</u>
3.	営 業 外 収 益			
	(1)他 会 計 補 助 金	18,617,000		
	(2)長 期 前 受 金 戻 入	19,386,390		
	(3)雑 収 益	297,598	38,300,988	

4. 营 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	18,617,471		
(2) 消 費 税	161,663		
(3) 雜 支 出	686,500	19,465,634	<u>18,835,354</u>
<u>經 常 利 益</u>			<u>11,930,827</u>
5. 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	1,000	1,000	<u>1,000</u>
6. 予 備 費	1,000,000	1,000,000	<u>△ 1,000,000</u>
当 年 度 純 利 益			<u>10,931,827</u>
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			10,931,827

平成30年度関川村水道事業予定貸借対照表(前年度分)  
(平成31年3月31日)

1. 固定資産	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
(1) 有形固定資産				
(イ) 土地		29,655		
(ロ) 建物	41,133			
減価償却累計額	<u>△ 38,029</u>	3,104		
(ハ) 構築物	2,862,030			
減価償却累計額	<u>△ 1,214,080</u>	1,647,950		
(ニ) 機械及び装置	377,496			
減価償却累計額	<u>△ 325,424</u>	52,072		
(ホ) 工具器具及び備品	3,503			
減価償却累計額	<u>△ 3,086</u>	417		
(ヘ) 建設仮勘定		<u>1,643</u>		
有形固定資産合計				1,734,841

(2) 無形固定資産	千円	千円	千円	千円
(イ) 施設利用権		<u>43</u>		
無形固定資産合計			43	
固定資産合計				<u>1,734,884</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		157,508
(2) 未収金		4,293
(3) 貯蔵品		<u>178</u>

流動資産合計		<u>161,979</u>
資産合計		<u><u>1,896,863</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			669,347	
(2) 引当金			<u>1,751</u>	
固定負債合計				<u>671,098</u>
4. 流動負債				
(1) 企業債			63,145	
(2) 未払金			0	
(3) 前受金			<u>50</u>	
流動負債合計				<u>63,195</u>
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,447,907	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 638,122</u>	
繰延収益合計				<u>809,785</u>
負債合計				<u>1,544,078</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1) 資 本 金				
(イ) 固 有 資 本 金		23,021		
(ロ) 出 資 金		180,432		
資 本 金 合 計				<u>203,453</u>
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		17,214		
(ロ) その他資本剰余金		320		
資 本 剰 余 金 合 計			<u>17,534</u>	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		38,508		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		10,932		
(ニ) 繰 越 利 益 剰 余 金		11,558		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>131,798</u>	
剰 余 金 合 計				<u>149,332</u>
資 本 合 計				<u>352,785</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,896,863</u>

平成31年度関川村水道事業予定貸借対照表  
(平成32年3月31日)

1. 固定資産	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
(1) 有形固定資産				
(イ) 土 地		29,655		
(ロ) 建 物	41,133			
減価償却累計額	<u>△ 38,059</u>	3,074		
(ハ) 構 築 物	2,877,680			
減価償却累計額	<u>△ 1,261,762</u>	1,615,918		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	377,521			
減価償却累計額	<u>△ 330,424</u>	47,097		
(ホ) 工 具 器 具 及 び 備 品	3,503			
減価償却累計額	<u>△ 3,086</u>	417		
(ヘ) 建 設 仮 勘 定		<u>693</u>		
有形固定資産合計			1,696,854	

(2) 無形固定資産	千円	千円	千円	千円
(イ) 施設利用権		<u>43</u>		
無形固定資産合計			43	
固定資産合計				<u>1,696,897</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		130,871		
(2) 未収金		50		
(3) 貯蔵品		<u>200</u>		
流動資産合計				<u>131,121</u>
資産合計				<u><u>1,828,018</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			606,201	
(2) 引当金			<u>1,751</u>	
固定負債合計				<u>607,952</u>
4. 流動負債				
(1) 企業債			63,146	
(2) 未払金			3,000	
(3) 前受金			<u>50</u>	
流動負債合計				<u>66,196</u>
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,447,907	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 656,822</u>	
繰延収益合計				<u>791,085</u>
負債合計				<u>1,465,233</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1) 資 本 金				
(イ) 固 有 資 本 金		23,021		
(ロ) 出 資 金		<u>180,432</u>		
資 本 金 合 計				<u>203,453</u>
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		17,214		
(ロ) その他資本剰余金		<u>320</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			<u>17,534</u>	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		38,508		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		10,000		
(二) 繰 越 利 益 剰 余 金		22,490		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>141,798</u>	
剰 余 金 合 計				<u>159,332</u>
資 本 合 計				<u>362,785</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,828,018</u>