

議案第43号

平成 27 年度 関川村 水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成27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	1,701 戸
(2)	年 間 総 給 水 量	473,770 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	1,298 m ³

(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	108,793 千円
第 1 項	営 業 収 益	85,897 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	22,895 千円
第 3 項	特 別 収 益	1 千円

支 出

第 1 款	水道事業費	108,693 千円
第 1 項	営業費用	80,084 千円
第 2 項	営業外費用	27,609 千円
第 3 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 81,076 千円は、過年度損益勘定留保資金 81,076 千円で補填するものとする)

収 入

第 1 款	資本的収入	10,001 千円
第 1 項	固定資産売却代金	1 千円
第 2 項	工事補償料	10,000 千円

支 出

第 1 款	資本的支出	91,077 千円
第 1 項	建設改良費	36,100 千円
第 2 項	企業債償還金	54,977 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 7,280 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27年 3月10日 提出

関 川 村 長 平 田 大 六

平成27年 3月19日 可決

関川村議会議長 高 橋 八 男

平成27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			108,793	
	1 営業収益		85,897	
		1 給水収益	79,490	○ 水道料金収入
		2 受託工事収益	3,300	○ 給水装置の新設等の工事受託による収入
		3 その他営業収益	3,107	○ 消火栓等維持管理費負担金、加入金
	2 営業外収益		22,895	
		1 他会計補助金	22,638	○ 企業債利子償還金補助金
		2 雑収益	257	○ 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			108,693	
	1 営 業 費 用		80,084	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	11,202	○ 原水施設の維持管理に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	13,857	○ 配水施設の維持管理に要する費用
		3 受 託 工 事 費	3,300	○ 給水装置の新設、修繕等の工事受託による費用
		4 総 係 費	13,325	○ 事業活動全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	38,300	○ 固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	100	
	2 営 業 外 費 用		27,609	
		1 支 払 利 息	23,509	○ 企業債利子償還金
		2 消 費 税	4,000	○ 消費税納付額
		3 雑 支 出	100	○ 雑支出
	3 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			10,001	
	1 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
	2 工 事 補 償 料		10,000	
		1 工 事 補 償 料	10,000	
	× 負 担 金			
		× 負 担 金		

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			91,077	
	1 建 設 改 良 費		36,100	
		1 メ ー タ ー 費	100	○ 水道メーターの新設
		2 水 道 建 設 費	36,000	
	2 企 業 債 償 還 金		54,977	
		1 企 業 債 償 還 金	54,977	○ 企業債元金償還金

平成27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

収入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
1 水道事業収益			108,793	105,095	3,698			
	1 営業収益		85,897	87,195	△ 1,298			
		1 給水収益	79,490	82,000	△ 2,510	水道使用料	79,490	○ 基本料金 32,348 ○ 超過料金 47,142
		2 受託工事収益	3,300	2,100	1,200	新設工事収益	2,700	○ 受託工事収益 2,700
						修繕工事収益	600	○ 修繕工事収益 600
		3 その他営業収益	3,107	3,095	12	一般会計負担金	2,742	○ 消火栓等維持管理費負担金 2,742
						雑収益	365	○ 水道加入金等 365
	2 営業外収益		22,895	17,899	4,996			
		1 他会計補助金	22,638	17,849	4,789	一般会計補助金	22,638	○ 企業債利子償還金補助金 22,638
		2 雑収益	257	50	207	その他雑収益	257	○ 雑収益 257
	3 特別収益		1	1	0			
		1 固定資産売却益	1	1	0	有形固定資産売却益	1	○ 有形固定資産売却益 1

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業費	1 営業費用		108,693	104,995	3,698			
			80,084	74,888	5,196			
		1 原水及び浄水費	11,202	10,826	376	光 熱 水 費	143	○ 施設電気料 143
						委 託 料	1,485	○ 水質検査委託料 1,058 ○ 電気保安協会委託料(3箇所) 427
						修 繕 料	550	○ 施設修繕料 550
						動 力 費	8,724	○ ポンプ電気料 8,660 ○ 発電機用燃料 64
						薬 品 費	300	○ 消毒薬品費 300
		2 配水及び給水費	13,857	12,833	1,024	通 信 運 搬 費	594	○ 電話回線専用料 594
						委 託 料	3,183	○ 漏水調査委託料 2,000 ○ 施設管理委託料 945 ○ 消毒設備点検委託料 238
						賃 借 料	230	○ 用地借上げ料 20 ○ 自動車借上げ料 50 ○ 漏水探知器レンタル料 160
						修 繕 料	9,850	○ 配水管等修繕料 9,850
		3 受託工事費	3,300	2,100	1,200	工 事 請 負 費	2,700	○ 給水工事請負費 2,700
						修 繕 料	600	○ 配水管等修繕料 600

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		4 総 係 費	13,325	12,519	806	給 料	2,750	○ 職員給料(1人分) 2,750
						手 当	2,550	○ 職員諸手当 2,550
								・通勤手当 100
								・住居手当 300
								・時間外勤務手当 800
								・期末手当 850
								・勤勉手当 500
						法 定 福 利 費	1,980	○ 共済組合負担金 1,200
								○ 退職手当負担金 780
						報 償 費	132	○ 水質検査員謝金 132
						旅 費	29	○ 普通旅費 29
						備 消 品 費	419	○ 備消品費、追録代 419
						燃 料 費	116	○ 車両燃料費 116
						印 刷 製 本 費	70	○ 各種伝票等 70
						委 託 料	1,703	○ 検針委託料 919
								○ 企業会計・料金管理システム保守委託料 784
						賃 借 料	2,081	○ 企業会計・料金管理システムリース料 1,611
								○ 車両借上料 470
						修 繕 料	150	○ 車両修繕料 150
						保 險 料	1,205	○ 機械設備損害補償保険料 1,205
						研 修 費	10	○ 講習会テキスト代等 10
						会 費 負 担 金	22	○ 日水協県支部負担金 22
						手 数 料	108	○ 料金収納事務手数料等 108

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		5 減 価 償 却 費	38,300	36,600	1,700	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	38,300	○ 有形固定資産減価償却費 38,300
		6 資 産 減 耗 費	100	10	90	固定資産減耗費	100	○ 処分等による除却 100
	2 営 業 外 費 用		27,609	29,107	△ 1,498			
		1 支 払 利 息	23,509	25,007	△ 1,498	企 業 債 利 息	23,509	○ 企業債利子償還金 23,509
		2 消 費 税	4,000	4,000	0	消 費 税	4,000	○ 消費税納付額 4,000
		3 雑 支 出	100	100	0	雑 支 出	100	○ 雑支出 100
	3 予 備 費		1,000	1,000	0			
		1 予 備 費	1,000	1,000	0	予 備 費	1,000	○ 予備費 1,000

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本の収入			10,001	18,001	△ 8,000			
	1 固定資産 売却代金		1	1	0			
		1 固定資産 売却代金	1	1	0	有形固定資産 売却代金	1	○ 有形固定資産売却代金 1
	2 工事補償料		10,000	5,000	5,000			
		1 工事補償料	10,000	5,000	5,000	工 事 補 償 料	10,000	○ 工事補償料 10,000
	× 負 担 金		0	13,000	△ 13,000			
		× 負 担 金	0	13,000	△ 13,000	負 担 金	0	○ 負担金 0

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的支出			91,077	94,160	△ 3,083			
	1 建設改良費		36,100	42,050	△ 5,950			
		1 メーター費	100	50	50	メーター費	100	○ 量水器新設 100
		2 水道建設費	36,000	42,000	△ 6,000	委託料	4,500	○ 設計委託料 4,500 ・ 県道改良関連配水管布設替設計委託 ・ 第5配水池送配水管布設替設計委託
						工事請負費	31,500	○ 工事費 31,500 ・ 国道290号線改良関連配水管布設替工事 ・ 県道改良関連配水管布設替工事 ・ 第5配水池送配水管布設替工事 ・ 畜産団地内配水管布設替工事 ・ 第7-1、第8着水池ボールタップ取替工事 ・ 大溝橋水管橋防凍工事 ・ 第8施設配水流量計取替工事
	2 企業債償還金		54,977	52,110	2,867			
		1 企業債償還金	54,977	52,110	2,867	元金償還金	54,977	○ 企業債元金償還金 54,977

平成27年度関川村水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	100
	減価償却費	38,300
	支払利息	23,509
	未収金の減少額	814
	未払金の増加額	3,074
	たな卸資産の減少額	113
	小計	65,910
	利息の支払額	△ 23,509
	業務活動によるキャッシュ・フロー	42,401
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	△ 36,100
	国庫補助金等による収入	10,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 26,100
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債(※)の償還による支出	△ 54,977
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,977
4	資金減少額	△ 38,676
5	資金期首残高	273,555
6	資金期末残高	234,879

※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	2,750	2,550	5,300	1,980	7,280	
前年度	1	2,650	2,470	5,120	1,900	7,020	
比 較	0	100	80	180	80	260	

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	100	300	0	800	0
	前年度	0	0	100	300	0	800	0
	比 較	0	0	0	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	850	500	0	0			2,550
	前年度	820	450	0	0			2,470
	比 較	30	50	0	0			80

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	100	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	100	・昇給昇格	
		その他の増減分			
職員手当	80	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	80	・勤勉手当率改定 その他	

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27年1月 1日現在	平均給料月額	295,500	-	
	平均給与月額	327,600	-	
	平均年齢	39歳7月	-	
平成26年1月 1日現在	平均給料月額	288,400	-	
	平均給与月額	350,952	-	
	平均年齢	38歳7月	-	

イ 初任給

採用基準 学歴区分		一般行政職 円	技能職 円	国の制度	
				一般職	技能職
平成27年1月 1日現在	高校卒	142,100	139,500	142,100	139,500
	大学卒	174,200	-	174,200	-

ウ 級別職員数

平成27年1月1日現在				平成26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、室長、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			相当の経験が必要とする上記 の職務
	3級			3級			高度の経験が必要とする上記 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	2号給(人)		
		4号給(人)	1	1
		6号給(人)		
		8号給(人)		
	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	2号給(人)		
		4号給(人)	1	1
		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(月分)		
	6月	12月	合 計
本 年 度	1.975	2.125	4.10
前 年 度	1.900	2.200	4.10
国の制度(成績標準者)	1.870	2.170	4.04

カ 特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職	技能職	代表的な
給料総額に対する比率	- %	- %	- %	特殊勤務手当
支給対象職員の比率 (H27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	27.025 (月分)	36.57 (月分)	52.44 (月分)	52.44 (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)	25.55625 (月分)	34.5825 (月分)	49.59 (月分)	49.59 (月分)	定年前早期退職特例措置 (2%～20%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26年度水道事業予定損益計算書(前年度)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

1. 営 業 収 益	円	円	円
(1) 給 水 収 益	82,000,000		
(2) 受 託 工 事 収 益	2,100,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	3,095,000	87,195,000	
2. 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	10,826,000		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	12,833,000		
(3) 受 託 工 事 費	2,100,000		
(4) 総 係 費	12,519,000		
(5) 減 価 償 却 費	36,600,000		
(6) 資 産 減 耗 費	10,000	74,888,000	
営 業 利 益			12,307,000
3. 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 補 助 金	17,849,000		
(2) 雑 収 益	3,600,000	21,449,000	

4. 营 業 外 費 用	円	円	円
(1) 支 払 利 息	25,007,000		
(2) 消 費 税	4,000,000		
(3) 雑 支 出	100,000	29,107,000	△ 7,658,000
経 常 利 益			4,649,000
5 . 特 別 利 益			
(1) 固 定 資 産 売 却 益	1,000	1,000	1,000
6 . 予 備 費	1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000
当 年 度 純 損 失			3,650,000
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			3,650,000

平成26年度関川村水道事業貸借対照表(前年度分)

(平成27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>31,373</u>	9,760			
(ハ) 構築物	2,771,642				
減価償却累計額	<u>516,224</u>	2,255,418			
(ニ) 機械及び装置	430,824				
減価償却累計額	<u>302,591</u>	128,233			
(ホ) 工具器具及び備品	3,803				
減価償却累計額	<u>2,652</u>	1,151			
(ヘ) 建設仮勘定		<u>0</u>			
有形固定資産合計				2,424,217	

(2) 無形固定資産

(イ) 電話加入権

無形固定資産合計

固定資産合計

千円

千円

千円

千円

43

43

2,424,260

2. 流動資産

(1) 現金預金

273,555

(2) 未収金

3,124

(3) 貯蔵品

396

流動資産合計

277,075

資産合計

2,701,335

負債の部

3. 固定負債	千円	千円	千円	千円
(1) 企業債				
(イ) 建設改良企業債		891,559		
(2) 引当金				
(イ) 修繕引当金		<u>1,751</u>		
固定負債合計				893,310
4. 流動負債				
(1) 企業債				
(イ) 建設改良企業債		52,110		
(2) 未払金		4,986		
(3) 前受金		<u>50</u>		
流動負債合計				57,146
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
(イ) 国庫補助金	98,806			
(ロ) 工事負担金	1,292,478			
(ハ) 工事補償料	<u>45,053</u>			
長期前受金合計		<u>1,436,337</u>		
繰延収益合計				<u>1,436,337</u>
負債合計				2,386,793

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			203,453	
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		<u>14,630</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,630	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		22,009		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金年度末残高	0			
当 年 度 純 利 益	3,650	<u>3,650</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>96,459</u>	
剰 余 金 合 計				<u>111,089</u>
資 本 合 計				<u>314,542</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,701,335</u>

平成27年度関川村水道事業貸借対照表(当年度分)

(平成28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>31,433</u>	9,700			
(ハ) 構築物	2,804,542				
減価償却累計額	<u>546,264</u>	2,258,278			
(ニ) 機械及び装置	433,924				
減価償却累計額	<u>310,691</u>	123,233			
(ホ) 工具器具及び備品	3,803				
減価償却累計額	<u>2,652</u>	1,151			
(ヘ) 建設仮勘定		<u>0</u>			
有形固定資産合計				2,422,017	

(2) 無形固定資産

(イ) 電話加入権

無形固定資産合計

固定資産合計

千円

千円

千円

千円

43

43

2,422,060

2. 流動資産

(1) 現金預金

234,879

(2) 未収金

50

(3) 貯蔵品

283

流動資産合計

235,212

資産合計

2,657,272

負債の部

3. 固定負債	千円	千円	千円	千円
(1) 企業債				
(イ) 建設改良企業債		833,715		
(2) 引当金				
(イ) 修繕引当金		<u>1,751</u>		
固定負債合計				835,466
4. 流動負債				
(1) 企業債				
(イ) 建設改良企業債		54,977		
(2) 未払金		5,800		
(3) 前受金		<u>50</u>		
流動負債合計				60,827
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
(イ) 国庫補助金	98,806			
(ロ) 工事負担金	1,292,478			
(ハ) 工事補償料	<u>55,053</u>			
長期前受金合計		<u>1,446,337</u>		
繰延収益合計				<u>1,446,337</u>
負債合計				2,342,630

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			203,453	
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		<u>14,630</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,630	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		22,009		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金				
繰越利益剰余金年度末残高	3,650			
当 年 度 純 利 益	100	<u>3,750</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>96,559</u>	
剰 余 金 合 計				<u>111,189</u>
資 本 合 計				<u>314,642</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>2,657,272</u></u>