

議案第48号

平成 30 年度 関川村 水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成30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	1,710 戸
(2)	年 間 総 給 水 量	445,818 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	1,221 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	120,524 千円
第 1 項	営 業 収 益	89,069 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	31,454 千円
第 3 項	特 別 収 益	1 千円

支 出

第 1 款	水道事業費	120,424 千円
第 1 項	営業費用	96,506 千円
第 2 項	営業外費用	22,918 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 97,202 千円は、過年度損益勘定留保資金 97,202 千円で補填するものとする)

収 入

第 1 款	資本的収入	20,001 千円
第 1 項	企業債	20,000 千円
第 2 項	固定資産売却代金	1 千円

支 出

第 1 款	資本的支出	117,203 千円
第 1 項	建設改良費	54,800 千円
第 2 項	企業債償還金	62,403 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおり定める。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水管整備事業 (上水道事業債)	20,000	普通貸借	4.0%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)	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換することができる。

(一時借入金)

第6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7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8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 7,500千円

(たな卸資産の購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、 **10,000** 千円と定める。

平成30年 3月 8日提出

関 川 村 長 加 藤 弘

平成30年 3月**20**日可決

関川村議会議長 近 良 平

平成30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			120,524	
	1 営業収益		89,069	
		1 給 水 収 益	77,063	○ 水道料金収入
		2 受 託 工 事 収 益	8,500	○ 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	3,506	○ 消火栓等維持管理費負担金、加入金
	2 営業外収益		31,454	
		1 他 会 計 補 助 金	18,617	○ 企業債利子償還金補助金
		2 長 期 前 受 金 戻 入	12,593	○ 長期前受金戻入
		3 雑 収 益	244	○ 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			120,424	
	1 営 業 費 用		96,506	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	10,582	○ 原水施設の維持管理に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	8,435	○ 配水施設の維持管理に要する費用
		3 受 託 工 事 費	8,500	○ 給水装置の新設、修繕等の工事受託による費用
		4 総 係 費	14,820	○ 事業活動全般に関する費用
		5 減 価 償 却 費	54,069	○ 固定資産の減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	100	
	2 営 業 外 費 用		22,918	
		1 支 払 利 息	18,818	○ 企業債利子償還金
		2 雑 支 出	100	○ 雑支出
		3 消 費 税	4,000	○ 消費税納付額
	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			20,001	
	1 企 業 債		20,000	
		1 企 業 債	20,000	○ 水道事業債
	2 固定資産売却代金		1	
		2 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			117,203	
	1 建 設 改 良 費		54,800	
		1 水 道 建 設 費	54,700	○ 建設改良に伴う設計委託、工事による費用
		2 メ ー タ ー 費	100	○ 量水器
	2 企 業 債 償 還 金		62,403	
		1 企 業 債 償 還 金	62,403	○ 企業債元金償還金

平成30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			120,524	106,970	13,554			
	1 営業収益		89,069	86,615	2,454			
		1 給水収益	77,063	76,408	655	水道使用料	77,063	○ 基本料金 32,513 ○ 超過料金 44,550
		2 受託工事収益	8,500	7,100	1,400	新設工事収益	8,500	○ 受託工事収益 8,500
		3 その他営業収益	3,506	3,107	399	一般会計負担金	3,048	○ 消火栓等維持管理費負担金 3,048
						雑収益	458	○ 水道加入金等 458
	2 営業外収益		31,454	20,354	11,100			
		1 一般会計補助	18,617	20,304	△ 1,687	一般会計補助金	18,617	○ 企業債利子償還金補助金 18,617
		2 長期前受金戻入	12,593	0	12,593	長期前受金戻入	12,593	○ 長期前受金戻入 12,593
		3 雑収益	244	50	194	その他雑収益	244	○ 雑収益 244
	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		120,424	106,870	13,554			
			96,506	81,465	15,041			
		1 原水及び浄水費	10,582	11,130	△ 548	光 熱 水 費	143	○ 施設電気料 143
						委 託 料	1,525	○ 水質検査委託料 1,098 ○ 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	8,064	○ ポンプ電気料 8,000 ○ 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	8,435	12,661	△ 4,226	諸 謝 金	150	○ 施設草刈等謝金 150
						通 信 運 搬 費	526	○ 電話回線専用料 526
						委 託 料	1,689	○ 漏水調査委託料 653 ○ 施設管理委託料 798 ○ 消毒設備点検委託料 238
						賃 借 料	70	○ 用地借上げ料 20 ○ 自動車借上げ料 50
						修 繕 料	6,000	○ 配水管等修繕料 6,000
		3 受託工事費	8,500	7,100	1,400	工 事 請 負 費	8,500	○ 給水工事請負費 8,500

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	14,820	13,914	906	給 料	2,930	○ 職員給料(1人分) 2,930
						手 当	2,440	○ 職員諸手当 2,440 ・時間外勤務手当 800 ・期末手当 950 ・勤勉手当 650 ・寒冷地手当 40
						法 定 福 利 費	2,130	○ 共済組合負担金 1,310 ○ 退職手当負担金 820
						旅 費	33	○ 普通旅費 33
						報 償 費	132	○ 水質検査員謝金 132
						備 消 品 費	976	○ 備消品費、追録代 976
						燃 料 費	110	○ 車両燃料費 110
						印 刷 製 本 費	70	○ 各種伝票等 70
						委 託 料	2,299	○ 検針委託料 925 ○ 企業会計・料金管理システム保守委託料 1,374
						手 数 料	108	○ 料金収納事務手数料等 108
						賃 借 料	1,595	○ 企業会計・料金管理システムリース料 1,125 ○ 車両借上料 470
						修 繕 料	150	○ 車両修繕料 150
						研 修 費	10	○ 講習会テキスト代等 10
						食 糧 費	5	○ 食糧費 5
						会 費 負 担 金	22	○ 日本水協県支部負担金 22
						保 險 料	1,810	○ 機械設備損害補償保険料 1,810

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	54,069	36,560	17,509	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	54,069	○ 有形固定資産減価償却費 54,069
		6 資 産 減 耗 費	100	100	0	固 定 資 産 減 耗 費	100	○ 処分等による除却 100
	2 営 業 外 費 用		22,918	24,405	△ 1,487			
		1 支 払 利 息	18,818	20,305	△ 1,487	企 業 債 利 息	18,818	○ 企業債利子償還金 18,818
		2 雑 支 出	100	100	0	雑 支 出	100	○ 雑支出 100
		3 消 費 税	4,000	4,000	0	消 費 税	4,000	○ 消費税納付額 4,000
	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 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 資本的収入			20,001	1	20,000			
	1 企 業 債		20,000	0	20,000			
		1 企 業 債	20,000	0	20,000	企 業 債	20,000	○ 水道事業債 20,000
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0			
		2 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

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			117,203	84,116	33,087			
	1 建設改良費		54,800	25,400	29,400			
		1 水道建設費	54,700	25,300	29,400	委 託 料	1,200	○ 設計委託料 1,200 ・ 鷹の巣吊り橋配水管布設替設計委託
						修 繕 料	1,000	○ 修繕料 1,000 ・ ポンプ等修繕料
						工 事 請 負 費	52,500	○ 工事費 52,500 ・ 温泉橋添架配水管更正工事
		2 メーター費	100	100	0	メーター費	100	○ 量水器新設 100
	2 企業債償還金		62,403	58,716	3,687			
		1 企業債償還金	62,403	58,716	3,687	元 金 償 還 金	62,403	○ 企業債元金償還金 62,403

平成30年度関川村水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	54,069
	固定資産除却費	100
	長期前受金戻入額	△ 12,593
	支払利息	18,818
	未収金の増減額	3,522
	たな卸資産の増減額	18
	小計	64,034
	利息の支払額	△ 18,818
	業務活動によるキャッシュ・フロー	45,216
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	△ 54,700
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,700
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良企業債(※)の財源にあてるための企業債による収入	82,403
	建設改良企業債(※)の償還による支出	△ 62,403
	財務活動によるキャッシュ・フロー	20,000
4	資金減少額	10,516
5	資金期首残高	206,408
6	資金期末残高	216,924

※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	2,930	2,440	5,370	2,130	7,500	
前年度	1	2,900	2,390	5,290	2,110	7,400	
比 較	0	30	50	80	20	100	

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	0	0	0	800	0
	前年度	0	0	0	0	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	950	650	40	0			2,440
	前年度	950	600	40	0			2,390
	比 較	0	50	0	0			50

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	35	給与改定に伴う増減分	5	・給料月額の改定	
		昇給に伴う増加分	30	・職員の昇給	
		その他の増減分			
職員手当	50	制度改正に伴う増減分	50	・勤勉手当率の改正	
		その他の増減分			

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	2.125	2.275	4.40
前 年 度	2.075	2.225	4.30
国の制度(成績標準者)	2.125	2.275	4.40

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 (H30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	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)	
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		

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	-	
平成29年1月 1日現在	平均給料月額	318,200	-	
	平均給与月額	357,839	-	
	平均年齢	42歳08月	-	

イ 初任給

採用基準		一般行政職	技能職	国の制度	
学歴区分		円	円	一般職	技能職
平成30年1月 1日現在	高校卒	147,100	144,500	147,100	144,500
	大学卒	179,200	-	179,200	-

ウ 級別職員数

平成30年1月1日現在				平成29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			

平成 29 年度水道事業予定損益計算書(前年度)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

1. 営 業 収 益	円	円	円
(1) 給 水 収 益	73,796,000		
(2) 受 託 工 事 収 益	6,878,640		
(3) そ の 他 営 業 収 益	3,100,500	83,775,140	
2. 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	8,123,016		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	6,145,424		
(3) 受 託 工 事 費	6,398,000		
(4) 総 係 費	12,871,136		
(5) 減 価 償 却 費	54,673,675		
(6) 資 産 減 耗 費	747,314	88,958,565	
営 業 利 益			△ 5,183,425
3. 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 補 助 金	20,304,000		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	19,486,346		
(3) 雑 収 益	98,560	39,888,906	

4. 営 業 外 費 用	円	円	円
(1) 支 払 利 息	20,304,084		
(2) 雑 支 出	806,750	21,110,834	18,778,072
経 常 利 益			13,594,647
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			12,595,647
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			12,595,647

平成29年度関川村水道事業貸借対照表(前年度分)
(平成30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	37,985	3,148			
(ハ) 構 築 物	2,807,831				
減価償却累計額	1,165,354	1,642,477			
(ニ) 機 械 及 び 装 置	377,477				
減価償却累計額	319,129	58,348			
(ホ) 工 具 器 具 及 び 備 品	3,503				
減価償却累計額	3,086	417			
(ヘ) 建設仮勘定		3,986			
有形固定資産合計				1,738,031	

(2) 無形固定資産

(イ) 施設利用権

無形固定資産合計

固定資産合計

千円

千円

千円

千円

43

43

1,738,074

2. 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

(3) 貯蔵品

206,408

3,572

118

流動資産合計

210,098

資産合計

1,948,172

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			710,491	
(2) 引当金			<u>1,751</u>	
固定負債合計				712,242
4. 流動負債				
(1) 企業債			62,403	
(2) 未払金			4,000	
(3) 前受金			<u>50</u>	
流動負債合計				66,453
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>618,736</u>	
繰延収益合計				<u>829,171</u>
負債合計				<u><u>1,607,866</u></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				203,453
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		14,630		
(ロ) その他資本剰余金		<u>320</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,950	
(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		12,595		
(ニ) 繰 越 利 益 剰 余 金				
利 益 剰 余 金 合 計			<u>121,903</u>	
剰 余 金 合 計				<u>136,853</u>
資 本 合 計				<u>340,306</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>1,948,172</u></u>

平成30年度関川村水道事業貸借対照表(当年度分)
(平成31年3月31日)

		資 産 の 部			
1. 固 定 資 産		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>38,054</u>		3,079		
(ハ) 構 築 物	2,864,316				
減価償却累計額	<u>1,212,353</u>		1,651,963		
(ニ) 機 械 及 び 装 置	378,577				
減価償却累計額	<u>325,129</u>		53,448		
(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>0</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計				1,738,562	

(2) 無形固定資産

(イ) 施設利用権

無形固定資産合計

固定資産合計

千円

千円

千円

千円

43

43

1,738,605

2. 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

(3) 貯蔵品

216,924

50

100

流動資産合計

217,074

資産合計

1,955,679

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債			730,491	
(2) 引当金			<u>1,751</u>	
固定負債合計				732,242
4. 流動負債				
(1) 企業債			62,403	
(2) 未払金			4,000	
(3) 前受金			<u>50</u>	
流動負債合計				66,453
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>631,329</u>	
繰延収益合計				<u>816,578</u>
負債合計				<u><u>1,615,273</u></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				203,453
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
(イ) 受 贈 財 産 評 価 額		14,630		
(ロ) その他資本剰余金		<u>320</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,950	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		51,103		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金		100		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>122,003</u>	
剰 余 金 合 計				<u>136,953</u>
資 本 合 計				<u>340,406</u>
負 債 資 本 合 計				<u>1,955,679</u>