

議案第49号

平成 28 年度 関川村 水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成28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	1,627 戸
(2)	年 間 総 給 水 量	469,755 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	1,287 m ³

(収益的收入及び支出)

第 3 条 収益的收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	108,743 千円
第 1 項	営 業 収 益	86,756 千円
第 2 項	営 業 外 収 益	21,986 千円
第 3 項	特 別 収 益	1 千円

支 出	
第 1 款 水道事業費	108,643 千円
第 1 項 営業費用	81,606 千円
第 2 項 営業外費用	26,037 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 76,653 千円は、過年度損益勘定留保資金 76,653 千円で補填するものとする)

収 入	
第 1 款 資本的収入	1,201 千円
第 1 項 固定資産売却代金	1 千円
第 2 項 工事補償料	1,200 千円

支 出	
第 1 款 資本的支出	77,854 千円
第 1 項 建設改良費	20,770 千円
第 2 項 企業債償還金	57,084 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 7,200 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28年 3月10日 提出

関 川 村 長 平 田 大 六

平成28年 3月23日 可決

関川村議会議長 近 良 平

平成28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			108,743	
	1 営業収益		86,756	
		1 給水収益	76,049	○ 水道料金収入
		2 受託工事収益	7,600	○ 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		21,986	
		1 他会計補助金	21,936	○ 企業債利子償還金補助金
		2 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			108,643	
	1 営 業 費 用		81,606	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	10,988	○ 原水施設の維持管理に要する費用
		2 配 水 及 び 給 水 費	11,150	○ 配水施設の維持管理に要する費用
		3 受 託 工 事 費	7,600	○ 給水装置の新設、修繕等の工事受託による費用
		4 総 係 費	13,468	○ 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		26,037	
		1 支 払 利 息	21,937	○ 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			1,201	
	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		1,200	
		1 工 事 補 償 料	1,200	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			77,854	
	1 建 設 改 良 費		20,770	
		1 水 道 建 設 費	20,770	
	2 企 業 債 償 還 金		57,084	
		1 企 業 債 償 還 金	57,084	○ 企業債元金償還金

平成28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			108,743	108,793	△ 50			
	1 営業収益		86,756	85,897	859			
		1 給水収益	76,049	79,490	△ 3,441	水道使用料	76,049	○ 基本料金 32,309 ○ 超過料金 43,740
		2 受託工事収益	7,600	3,300	4,300	新設工事収益	7,000	○ 受託工事収益 7,000
						修繕工事収益	600	○ 修繕工事収益 600
		3 その他営業収益	3,107	3,107	0	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		21,986	22,895	△ 909			
		1 他会計補助金	21,936	22,638	△ 702	一般会計補助金	21,936	○ 企業債利子償還金補助金 21,936
		2 雑収益	50	257	△ 207	その他雑収益	50	○ 雑収益 50
	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			108,643	108,693	△ 50			
	1 営業費用		81,606	80,084	1,522			
		1 原水及び浄水費	10,988	11,202	△ 214	光 熱 水 費	143	○ 施設電気料 143
						委 託 料	1,271	○ 水質検査委託料 844 ○ 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	11,150	13,857	△ 2,707	通 信 運 搬 費	594	○ 電話回線専用料 594
						委 託 料	1,836	○ 漏水調査委託料 653 ○ 施設管理委託料 945 ○ 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	8,650	○ 配水管等修繕料 8,650
		3 受託工事費	7,600	3,300	4,300	修 繕 料	600	○ 配水管等修繕料 600
						工 事 請 負 費	7,000	○ 給水工事請負費 7,000

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	13,468	13,325	143	給 料	2,830	○ 職員給料(1人分) 2,830
						手 当	2,340	○ 職員諸手当 2,340
								・時間外勤務手当 800
								・期末手当 900
								・勤勉手当 600
								・寒冷地手当 40
						法 定 福 利 費	2,030	○ 共済組合負担金 1,230
								○ 退職手当負担金 800
						旅 費	29	○ 普通旅費 29
						報 償 費	132	○ 水質検査員謝金 132
						備 消 品 費	366	○ 備消品費、追録代 366
						燃 料 費	114	○ 車両燃料費 114
						印 刷 製 本 費	70	○ 各種伝票等 70
						委 託 料	1,908	○ 検針委託料 920
								○ 企業会計・料金管理システム保守委託料 988
						手 数 料	107	○ 料金収納事務手数料等 107
						賃 借 料	1,554	○ 企業会計・料金管理システムリース料 1,084
								○ 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
						会 費 負 担 金	22	○ 日水協県支部負担金 22
						保 險 料	1,806	○ 機械設備損害補償保険料 1,806

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	38,300	0	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	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		26,037	27,609	△ 1,572			
		1 支払利息	21,937	23,509	△ 1,572	企業債利息	21,937	○ 企業債利子償還金 21,937
		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 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 資本的収入			1,201	10,001	△ 8,800			
	1 固定資産		1	1	0			
	売却代金	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		1,200	10,000	△ 8,800			
		1 工事補償料	1,200	10,000	△ 8,800	工 事 補 償 料	1,200	○ 工事補償料 1,200

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			77,854	91,077	△ 13,223			
	1 建設改良費		20,770	36,100	△ 15,330			
		1 水道建設費	20,500	36,000	△ 15,500	委託料	2,000	○ 設計委託料 2,000 ・ 下関地内配水管布設設計委託
						工事請負費	18,500	○ 工事費 18,500 ・ 県道改良関連配水管布設替工事 ・ 下関地内配水管布設替工事
		2 メーター費	270	100	170	メーター費	270	○ 量水器新設 270
	2 企業債償還金		57,084	54,977	2,107			
		1 企業債償還金	57,084	54,977	2,107	元金償還金	57,084	○ 企業債元金償還金 57,084

平成28年度関川村水道事業会計キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	21,937
	未収金の減少額	△ 30
	未払金の増加額	3,783
	たな卸資産の減少額	△ 192
	小計	63,898
	利息の支払額	△ 21,937
	業務活動によるキャッシュ・フロー	41,961
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	△ 20,770
	国庫補助金等による収入	1,200
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 19,570
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	△ 57,084
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 57,084
4	資金減少額	△ 34,693
5	資金期首残高	263,410
6	資金期末残高	228,717

※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	2,830	2,340	5,170	2,030	7,200	
前年度	1	2,750	2,550	5,300	1,980	7,280	
比 較	0	80	△ 210	△ 130	50	△ 80	

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	100	300	0	800	0
	比 較	0	0	△ 100	△ 300	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	900	600	40	0			2,340
	前年度	850	500	0	0			2,550
	比 較	50	100	40	0			△ 210

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	80	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	80 ・異動に伴う増減	
職員手当	△ 210	制度改正に伴う増減分	40 ・寒冷地手当	
		その他の増減分	△ 250 ・異動に伴う増減	

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28年1月 1日現在	平均給料月額	310,400	-	
	平均給与月額	364,728	-	
	平均年齢	41歳08月	-	
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07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28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28年1月1日現在				平成27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			

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	1.975	2.125	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 (H28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		

平成27年度水道事業予定損益計算書(前年度)

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

1. 営 業 収 益	円	円	円
(1) 給 水 収 益	78,500,000		
(2) 受 託 工 事 収 益	3,073,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	3,214,000	84,787,000	
2. 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	9,471,000		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	6,309,000		
(3) 受 託 工 事 費	3,073,000		
(4) 総 係 費	12,824,000		
(5) 減 価 償 却 費	37,245,000		
(6) 資 産 減 耗 費	4,000,000	72,922,000	
営 業 利 益			11,865,000
3. 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 補 助 金	22,638,000		
(2) 雑 収 益	234,000	22,872,000	

4. 營 業 外 費 用	円	円	円
(1) 支 払 利 息	23,509,000		
(2) 消 費 税	4,000,000		
(3) 雑 支 出	90,000	27,599,000	△ 4,727,000
経 常 利 益			7,138,000
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			6,139,000
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			0
当 年 度 未 処 理 欠 損 金			6,139,000

平成27年度関川村水道事業貸借対照表(前年度分)
(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>38,015</u>	3,118			
(ハ) 構 築 物	2,778,764				
減価償却累計額	<u>1,054,714</u>	1,724,050			
(ニ) 機 械 及 び 装 置	377,332				
減価償却累計額	<u>301,748</u>	75,584			
(ホ) 工 具 器 具 及 び 備 品	3,803				
減価償却累計額	<u>3,371</u>	432			
(ヘ) 建設仮勘定		<u>0</u>			
有形固定資産合計				1,832,839	

(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				1,832,882

2. 流動資産

(1) 現金預金	263,410
(2) 未収金	3,833
(3) 貯蔵品	<u>70</u>

流動資産合計	<u>267,313</u>
資産合計	<u><u>2,100,195</u></u>

負 債 の 部

3. 固 定 負 債	千円	千円	千円	千円
(1) 企 業 債			888,692	
(2) 引 当 金			<u>1,751</u>	
固 定 負 債 合 計				890,443
4. 流 動 負 債				
(1) 企 業 債			0	
(2) 未 払 金			4,830	
(3) 前 受 金			<u>50</u>	
流 動 負 債 合 計				4,880
5. 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金			1,445,839	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>563,482</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>882,357</u>
負 債 合 計				<u><u>1,777,680</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>0</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,630	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		27,493		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金		6,139		
(二) 繰 越 利 益 剰 余 金		0		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>104,432</u>	
剰 余 金 合 計				<u>119,062</u>
資 本 合 計				<u>322,515</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,100,195</u>

平成28年度関川村水道事業貸借対照表(当年度分)
(平成29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>38,158</u>	2,975			
(ハ) 構築物	2,799,164				
減価償却累計額	<u>1,084,671</u>	1,714,493			
(ニ) 機械及び装置	377,602				
減価償却累計額	<u>309,848</u>	67,754			
(ホ) 工具器具及び備品	3,803				
減価償却累計額	<u>3,371</u>	432			
(ヘ) 建設仮勘定		<u>0</u>			
有形固定資産合計				1,815,309	

(2) 無形固定資産

千円

千円

千円

千円

(イ) 施設利用権

43

無形固定資産合計

43

固定資産合計

1,815,352

2. 流動資産

(1) 現金預金

228,717

(2) 未収金

50

(3) 貯蔵品

262

流動資産合計

229,029

資産合計

2,044,381

負債の部

3. 固定負債	千円	千円	千円	千円
(1) 企業債		831,608		
(2) 引当金		<u>1,751</u>		
固定負債合計				833,359
4. 流動負債				
(1) 企業債		0		
(2) 未払金		4,800		
(3) 前受金		<u>50</u>		
流動負債合計				4,850
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金		1,447,039		
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>563,482</u>		
繰延収益合計				<u>883,557</u>
負債合計				<u><u>1,721,766</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>0</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			14,630	
(2) 利 益 剰 余 金				
(イ) 減 債 積 立 金		27,493		
(ロ) 建 設 改 良 積 立 金		70,800		
(ハ) 当年度未処分利益剰余金		100		
(二) 繰 越 利 益 剰 余 金		6,139		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>104,532</u>	
剰 余 金 合 計				<u>119,162</u>
資 本 合 計				<u>322,615</u>
負 債 資 本 合 計				<u>2,044,381</u>