

水 道 事 業 会 計

水道事業会計予算に関する説明書

平成25年度 湖西市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			1,178,789	
	1. 営業収益		1,178,213	
		1. 給水収益	1,161,441	上水道料金
		2. 受託給水工事収益	5,697	受託による修繕工事代他
		3. その他の営業収益	11,075	下水道使用料受託業務負担金他
	2. 営業外収益		556	
		1. 受取利息及び配当金	112	預金利息
		3. 雑収益	434	スクラップ量水器売却他
		4. 消費税還付金	10	
	3. 特別利益		20	
		1. 固定資産売却益	10	
		2. 過年度損益修正益	10	

支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考	
1. 水道事業 費用			1,099,007		
	1. 営業費用		1,016,097		
		1. 原水、浄水、配水 及び給水費		542,762	給与等 28,056 動力費 42,000 受水費 382,752 他
			2. 受託給水工事費	7,263	報酬 1,773 消火栓修繕他 5,400 他
			3. 総係費	77,791	給与等 42,517 委託料 16,826 他
		4. 減価償却費	351,774		
		5. 資産減耗費	36,497	固定資産除却他	
		6. その他の営業費用	10	材料売却原価	
		2. 営業外費用		79,650	
			1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	61,890	
			2. 繰延勘定償却	1,760	
	4. 消費税		16,000		
	3. 特別損失		3,260		
		1. 固定資産売却損	10		
		2. 過年度損益修正損	3,250		

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			39,617	
	2. 固 定 資 産 売 却 代 金		10	
		1. 固 定 資 産 売 却 代 金	10	
	4. 補 助 金		0	
		2. 県 費 補 助 金	0	
	5. そ の 他 資 本 的 収 入		39,607	
		1. 工 事 負 担 金	20,589	下水道工事布設替 15,509 消火栓工事 5,080
		2. 加 入 金	19,018	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			521,405	
	1. 建 設 改 良 費		371,648	
		1. 水 源 改 良 費	21,945	
		2. 配 水 管 拡 張 改 良 費	340,552	給与等 27,335 配水管布設替工事 309,000 他
		3. 量 水 器 費	6,125	
		4. 固 定 資 産 購 入 費	3,026	水中ポンプ・水位計他
	2. 企 業 債 償 還 金		149,757	
		1. 企 業 債 償 還 金	149,757	
	3. 開 発 費		0	
		1. 開 発 費	0	

平成25年度 湖西市水道事業会計資金計画

(単位 千円)

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受入資金	2,077,276	2,089,419	12,143
1 事業収益	1,174,511	1,075,264	△ 99,247
2 前年度未収金	126,228	64,443	△ 61,785
3 固定資産売却代金	10	10	0
4 工事負担金	32,911	12,353	△ 20,558
5 加入金	16,195	18,448	2,253
6 前年度繰越金	727,421	918,901	191,480
7 国庫(県)補助金	0	0	0
8 預り金	0	0	0
支払資金	1,158,375	1,242,104	83,729
1 事業費用	631,398	648,407	17,009
2 前年度未払金	28,595	60,622	32,027
3 建設改良費	339,352	352,497	13,145
4 貯蔵品	7,000	27,795	20,795
5 固定資産購入費	1,100	3,026	1,926
6 企業債償還金	143,580	149,757	6,177
7 工事前払金	0	0	0
8 開発費	7,350	0	△ 7,350
差 引	918,901	847,315	△ 71,586

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定	合 計	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計	福 利 費		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	9		34,560			19,521	54,081	16,492	70,573
	資本勘定 支弁職員	4		13,090			8,071	21,161	6,174	27,335
	合 計	13		47,650			27,592	75,242	22,666	97,908
前 年 度	損益勘定 支弁職員	10		38,728			20,438	59,166	18,451	77,617
	資本勘定 支弁職員	3		10,123			5,511	15,634	4,768	20,402
	合 計	13		48,851			25,949	74,800	23,219	98,019
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1		△ 4,168			△ 917	△ 5,085	△ 1,959	△ 7,044
	資本勘定 支弁職員	1		2,967			2,560	5,527	1,406	6,933
	合 計	0		△ 1,201			1,643	442	△ 553	△ 111

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	地域手当	扶養手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	住居手当	通勤手当	児童手当
	本年度	11,485	5,964	1,507	1,212	1,344	4,559	324	901	180
	前年度	11,811	6,060	1,544	1,272	1,344	2,828	0	949	0
	比 較	△ 326	△ 96	△ 37	△ 60	0	1,731	324	△ 48	180
手 当 の 内 訳	区 分	子ども手当	休日勤務 手当	特殊勤務 手当	育児 休業給	単身赴任 手当	管理職 特別勤務 手当	特例 一時金		
	本年度	0	86	30	0	0	0	0		
	前年度	0	100	41	0	0	0	0		
	比 較	0	△ 14	△ 11	0	0	0	0		

2. 給料及び手当の増減額の明細

水道事業会計 (単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明
給与	△ 1,201	給与改定に伴う増減分	0
		昇給に伴う増加分	411
		その他の増減分	△ 1,612
手当	1,643	制度改正に伴う増減分	0
		その他の増減分	1,643

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		平成25年1月1日現在	平成24年1月1日現在
事務・技術職	平均給料月額(円)	304,415	311,986
	平均給与月額(円)	338,196	345,128
	平均年齢(歳)	40歳10月	41歳5月

(2) 初任給

区分	事務・技術職	一般会計の制度
高校卒	144,500 円	144,500 円
短大卒	158,700	158,700
大学卒	178,800	178,800

(3) 等級別職員数

区分	平成25年1月1日現在			平成24年1月1日現在		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
事務・技術職	1級	4人	30.7%	1級	4人	30.7%
	2級	1	7.7	2級		
	3級	1	7.7	3級	1	7.7
	4級	4	30.8	4級	5	38.5
	5級	1	7.7	5級	1	7.7
	6級	1	7.7	6級	1	7.7
	7級	1	7.7	7級	1	7.7
	8級			8級		
	計	13	100.0	計	13	100.0

(4) 昇給

区 分		本 年 度	前 年 度	
事 務 ・ 技 術 職	職 員 数 (A) (人)	13	13	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	13	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	3	2
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	10	11
比 較 (B)/(A) (%)	100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	職務上の段階・職務の 級等による加算措置
	6 月	12 月		
本 年 度	1.90 ^{月分}	2.05 ^{月分}	3.95 ^{月分}	有
前 年 度	1.90	2.05	3.95 ^{月分}	有
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95 ^{月分}	有

(6) 定年退職及び勸奨退職に係わる退職手当

区 分	20年 勤続の者	25年 勤続の者	35年 勤続の者	最高限度	その他の加算措置 等
支 給 率 等	30.55 ^{月分}	41.34 ^{月分}	59.28 ^{月分}	59.28 ^{月分}	定年前早期退職特 例措置
一般会計の制度	30.55 ^{月分}	41.34 ^{月分}	59.28 ^{月分}	59.28 ^{月分}	〃

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	市 全 域
支 給 率 (%)	3.0
支 給 対 象 職 員 数 (人)	13

(8) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%)	46.2
代表的な特殊勤務手当の名称	滞納整理処分手当

(9) その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異
扶 養 手 当	同
住 居 手 当	同
通 勤 手 当	同

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務発生(見込)額		当該年度以降の支払義務発生予定		左 の 財 源 内 訳			
		期間	金額	期間	金額	特 定 財 源			自己財源
						国県支出金	地 方 債	そ の 他	
平成20年度 コンピュータ システムリース料	(25,687) 25,687	平成21年度～	23,103	～平成25年度	2,584				2,584
平成21年度 コンピュータ システムリース料	(3,639) 3,536	平成22年度～	2,233	～平成26年度	1,303				1,303
平成23年度 コンピュータ システムリース料	(7,534) 7,260	平成24年度～	1,477	～平成28年度	5,783				5,783

※「限度額」欄中、上段()書は議決限度額、下段は債務決定額又は債務見込額

平成24年度 湖西市水道事業予定損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,132,623		
(2) 受託給水工事収益	7,609		
(3) その他の営業収益	<u>12,219</u>	1,152,451	
2 営業費用			
(1) 原水・浄水・配水及び給水費	483,946		
(2) 受託給水工事費	9,021		
(3) 総係費	82,328		
(4) 減価償却費	350,624		
(5) 資産減耗費用	36,027		
(6) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>961,946</u>	
営業利益			190,505
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	122		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 雑収	<u>525</u>	647	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	68,533		
(2) 繰延勘定償却	378		
(3) 雑支出	<u>0</u>	<u>68,911</u>	<u>△ 68,264</u>
経常利益			122,241
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>10</u>	10	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	<u>1,095</u>	<u>1,095</u>	<u>△ 1,085</u>
当年度純利益			121,156
前年度繰越利益剰余金			<u>8,259</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>129,415</u></u>

平成24年度 湖西市水道事業予定貸借対照表

(平成25年3月31日)

		資 産 の 部		
		千円	千円	千円
1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	ア 土 地		340,392	
	イ 建 物 減価償却累計額	292,947 <u>108,970</u>	183,977	
	ウ 構 築 物 減価償却累計額	13,838,420 <u>4,996,543</u>	8,841,877	
	エ 機 械 及 び 装 置 減価償却累計額	1,268,739 <u>860,193</u>	408,546	
	オ 車 輛 運 搬 具 減価償却累計額	11,565 <u>10,454</u>	1,111	
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品 減価償却累計額	82,387 <u>75,887</u>	6,500	
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			9,782,403
(2)	無 形 固 定 資 産			
	ア その他無形固定資産		878	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>878</u>
	固 定 資 産 合 計			9,783,281
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		918,901	
(2)	未 収 金		71,854	
(3)	貯 蔵 品		13,692	
(4)	前 払 金		11,670	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>1,100</u>	
	流 動 資 産 合 計			1,017,217
3	繰 延 勘 定			
(1)	開 発 費		<u>8,512</u>	
	繰 延 勘 定 合 計			<u>8,512</u>
	資 産 合 計			<u><u>10,809,010</u></u>

負債の部

4 流動負債	千円	千円	千円
(1) 未払金		60,622	
(2) その他流動負債			
ア 預り金	789		
イ 預り有価証券	1,100		
ウ 下水道使用料預り金	3,395	5,284	
流動負債合計			65,906
負債合計			65,906

資本の部

5 資本金			
(1) 自己資本金		3,931,396	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	1,611,466	1,611,466	
資本金合計			5,542,862
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	1,093,229		
イ 工事負担金	1,478,042		
ウ 国庫(県)補助金	206,330		
エ 加入金	719,521		
オ 他会計負担金	789,852		
資本剰余金合計		4,286,974	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	114,657		
イ 利益積立金	1,100		
ウ 建設改良積立金	668,096		
エ 当年度未処分利益剰余金	129,415		
利益剰余金合計		913,268	
剰余金合計			5,200,242
資本合計			10,743,104
負債資本合計			10,809,010

平成25年度湖西市水道事業予定貸借対照表

(平成26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			
	ア 土 地		340,373	
	イ 建 物	292,947		
	減価償却累計額	<u>114,545</u>	178,402	
	ウ 構 築 物	14,154,554		
	減価償却累計額	<u>5,309,352</u>	8,845,202	
	エ 機械及び装置	1,270,904		
	減価償却累計額	<u>891,250</u>	379,654	
	オ 車輛運搬具	11,565		
	減価償却累計額	<u>10,871</u>	694	
	カ 工具器具及び備品	83,620		
	減価償却累計額	<u>76,973</u>	6,647	
	キ 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計			9,750,972
(2)	無形固定資産			
	ア その他無形固定資産		409	
	無形固定資産合計			<u>409</u>
	固定資産合計			9,751,381
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		847,315	
(2)	未 収 金		116,482	
(3)	貯 蔵 品		26,372	
(4)	前 払 金		11,670	
(5)	その他流動資産		<u>1,100</u>	
	流動資産合計			1,002,939
3	繰 延 勘 定			
(1)	開 発 費		6,752	
	繰延勘定合計			<u>6,752</u>
	資 産 合 計			<u>10,761,072</u>

負債の部

4	流動負債	千円	千円	千円
(1)	未払金		57,444	
(2)	その他流動負債			
	ア 預り金	789		
	イ 預り有価証券	1,100		
	ウ 下水道使用料預り金	<u>3,395</u>	<u>5,284</u>	
	流動負債合計			<u>62,728</u>
	負債合計			62,728

資本の部

5	資本金			
(1)	自己資本金		4,009,630	
(2)	借入資本金			
	ア 企業債	1,461,709	<u>1,461,709</u>	
	資本金合計			5,471,339
6	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	ア 受贈財産評価額	1,093,229		
	イ 工事負担金	1,498,632		
	ウ 国庫(県)補助金	206,330		
	エ 加入金	737,633		
	オ 他会計負担金	<u>789,852</u>		
	資本剰余金合計		4,325,676	
(2)	利益剰余金			
	ア 減債積立金	124,657		
	イ 利益積立金	1,100		
	ウ 建設改良積立金	700,862		
	エ 当年度未処分利益剰余金	<u>74,710</u>		
	利益剰余金合計		<u>901,329</u>	
	剰余金合計			<u>5,227,005</u>
	資本合計			<u>10,698,344</u>
	負債資本合計			<u>10,761,072</u>