

議案第 26 号

平成 27 年度酒々井町水道事業会計予算

平成27年度酒々井町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27年度酒々井町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 件 数	8, 730件
(2) 年 間 総 給 水 量	2, 366, 000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	6, 464 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、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益		565, 088千円
第1項 営業収益		491, 265千円
第2項 営業外収益		73, 823千円
	支	出
第1款 水道事業費用		551, 736千円
第1項 営業費用		504, 779千円
第2項 営業外費用		44, 957千円
第3項 予 備 費		2, 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、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額462, 592千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額24, 875千円及び過年度分損益勘定留保資金437, 717千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		5, 509千円
第1項 分担金及び負担金		5, 509千円
	支	出
第1款 資本的支出		468, 101千円
第1項 建設改良費		362, 391千円
第2項 企業債償還金		103, 710千円
第3項 予 備 費		2, 000千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税の支出に充てる場合

(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6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) 職員給与費

66,230千円

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、1,840千円と定める。

平成27年3月3日提出

酒々井町長 小坂 泰久

平成27年度酒々井町水道事業会計
予算に関する説明書

平成27年度酒々井町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		565,088	
	1	営業収益	491,265	
		1 給水収益	490,240	有収水量 2,170,858m ³
		2 その他営業収益	1,024	検査手数料、開閉栓手数料他
		3 他会計負担金	1	
	2	営業外収益	73,823	
		1 加入負担金	13,123	新規75件、増口径変更6件
		2 受取利息	540	定期預金利息
		3 長期前受金戻入	57,689	減価償却費中補助金等相当分
		4 雑収益	2,471	「しすいの水」売上等

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		551,736	
	1	営業費用	504,779	
		1 原水及び浄水費	63,796	備用品費 171 委託料 6,179 手数料 12 使用料及び賃借料 3 修繕料 6,715 動力費 43,881 薬品費 283 受水費 6,552
		2 配水及び給水費	96,646	備用品費 639 委託料 7,746 使用料及び賃借料 16 修繕料 30,034 材料費 377 工事請負費 57,834

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		3 総係費	133,569	給料 24,644 手当 10,440 扶養手当 900 管理職手当 480 地域手当 1,041 期末手当 4,393 勤勉手当 2,505 時間外勤務手当 900 通勤手当 221 法定福利費 9,274 旅費 13 報酬 144 備用品費 585 光熱水費 44 印刷製本費 181 通信運搬費 1,629 委託料 73,647 手数料 44 使用料及び賃借料 5,399 修繕料 2,160 食糧費 77 厚生費 61 会費負担金 296 保険料 283 公課費 66 自動車需用費 831 賞与引当金繰入額 3,193 法定福利費引当金繰入額 558
		4 減価償却費	208,941	有形固定資産減価償却費 建物 9,561 構築物 148,316 機械及び装置 50,227 車両及び運搬具 449 工具器具及び備品 167 投資その他資産減価償却費 221

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
		5 資産減耗費	1,827	固定資産除却費
	2 営業外費用		44,957	
		1 支払利息	37,565	企業債利息
		2 支払消費税	7,392	消費税及び地方消費税
	3 予備費		2,000	
		1 予備費	2,000	

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		5,509	
	1	分担金及び負担金	5,509	
		1 分担金	5,508	新規件 75件
		2 その他負担金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考																																
1	資本的支出		468,101																																	
	1	建設改良費	362,391																																	
		1 固定資産購入費	1,327	量水器																																
		2 拡張工事費	361,064	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給料</td> <td style="text-align: right;">9,347</td> </tr> <tr> <td>手当</td> <td style="text-align: right;">3,962</td> </tr> <tr> <td> 扶養手当</td> <td style="text-align: right;">78</td> </tr> <tr> <td> 地域手当</td> <td style="text-align: right;">377</td> </tr> <tr> <td> 期末手当</td> <td style="text-align: right;">1,563</td> </tr> <tr> <td> 勤勉手当</td> <td style="text-align: right;">920</td> </tr> <tr> <td> 時間外勤務手当</td> <td style="text-align: right;">460</td> </tr> <tr> <td> 通勤手当</td> <td style="text-align: right;">240</td> </tr> <tr> <td> 住居手当</td> <td style="text-align: right;">324</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">3,456</td> </tr> <tr> <td>備用品費</td> <td style="text-align: right;">407</td> </tr> <tr> <td>委託料</td> <td style="text-align: right;">7,651</td> </tr> <tr> <td>使用料及び賃借料</td> <td style="text-align: right;">870</td> </tr> <tr> <td>工事請負費</td> <td style="text-align: right;">334,015</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,154</td> </tr> <tr> <td>法定福利費引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">202</td> </tr> </table>	給料	9,347	手当	3,962	扶養手当	78	地域手当	377	期末手当	1,563	勤勉手当	920	時間外勤務手当	460	通勤手当	240	住居手当	324	法定福利費	3,456	備用品費	407	委託料	7,651	使用料及び賃借料	870	工事請負費	334,015	賞与引当金繰入額	1,154	法定福利費引当金繰入額	202
給料	9,347																																			
手当	3,962																																			
扶養手当	78																																			
地域手当	377																																			
期末手当	1,563																																			
勤勉手当	920																																			
時間外勤務手当	460																																			
通勤手当	240																																			
住居手当	324																																			
法定福利費	3,456																																			
備用品費	407																																			
委託料	7,651																																			
使用料及び賃借料	870																																			
工事請負費	334,015																																			
賞与引当金繰入額	1,154																																			
法定福利費引当金繰入額	202																																			
	2	企業債償還金	103,710																																	
		1 企業債償還金	103,710	企業債償還金																																
	3	予備費	2,000																																	
		1 予備費	2,000																																	

平成27年度酒々井町水道事業会計予定キャッシュ・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	1,543
減価償却費	208,941
固定資産除却費	1,827
引当金の増減額 (△は減少)	3,750
長期前受金戻入額	△ 57,689
受取利息及び受取配当金	△ 540
支払利息	37,565
未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,691
未払金の増減額 (△は減少)	△ 40,202
小計	<u>153,504</u>
利息及び配当金の受取額	540
利息の支払額	<u>△ 37,565</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	116,479

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	△ 344,092
投資及びその他の資産の取得による支出	△ 285
引当金の増減額 (△は減少)	1,356
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,877
未払金の増減額 (△は減少)	25
負担金等による収入	5,509
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 342,364</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 103,710</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 103,710

資金増加額 (又は減少額)	△ 329,595
資金期首残高	1,003,337
資金期末残高	673,742

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数 一 般 職 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	5	24,644	13,633	38,277	9,832	48,109
	資本勘定支弁職員	2	9,347	5,116	14,463	3,658	18,121
	合 計	7	33,991	18,749	52,740	13,490	66,230
前 年 度	損益勘定支弁職員	5	24,579	15,620	40,199	14,699	54,898
	資本勘定支弁職員	2	9,282	5,866	15,148	5,887	21,035
	合 計	7	33,861	21,486	55,347	20,586	75,933
比 較	損益勘定支弁職員	0	65	△ 1,987	△ 1,922	△ 4,867	△ 6,789
	資本勘定支弁職員	0	65	△ 750	△ 685	△ 2,229	△ 2,914
	合 計	0	130	△ 2,737	△ 2,607	△ 7,096	△ 9,703

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外手当 (千円)
	本 年 度	978	480	1,418	8,679	5,049	1,360
	前 年 度	1,152	480	1,064	11,288	5,769	1,130
	比 較	△ 174	0	354	△ 2,609	△ 720	230
手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)				
	本 年 度	461	324				
	前 年 度	279	324				
	比 較	182	0				

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増 減 額 (千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明	備 考	
給 料	130	給与改定に伴う増減分	189		職員数の異動状況 本年度 7人 前年度 7人 増 減 0人
		その他の増減分	△ 59		
手 当	△ 2,737	制度改正に伴う増減分	881	地域手当 354 勤勉手当 486 通勤手当 41	
		その他の増減分	△ 3,618	扶養手当 △ 174 期末手当 △ 2,609 勤勉手当 △ 1,206 時間外手当 230 通勤手当 141	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職
平成27年2月1日現在	平均給料月額 (円)	404,280
	平均給与月額 (円)	443,629
	平均年齢 (歳)	52.9
平成26年2月1日現在	平均給料月額 (円)	402,011
	平均給与月額 (円)	441,254
	平均年齢 (歳)	51.9

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	148,200	148,200
大 学 卒	182,800	182,800

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成27年2月1日現在	7級	2	28.6
	6級	2	28.6
	5級	1	14.2
	4級	2	28.6
	3級		
	2級		
	1級		
	計	7	100.0
区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構 成 比 (%)
平成26年2月1日現在	7級	2	28.6
	6級	2	28.6
	5級	1	14.2
	4級	2	28.6
	3級		
	2級		
	1級		
	計	7	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	級
参事・課長 副課長・副参事	7級
主 幹	6級
副 主 幹	5級
主 査	4級
副 主 査	3級
主任主事	2級
主 事	1級

(4) 昇給

区 分		合 計	一般職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号給別内訳	1号給 (人)	4	4
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	3	3
	5号給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
区 分		合 計	一般職	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7	
	号給別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	3	3
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	4	4
	5号給 (人)			
比 率 (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 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	1.900	2.200	4.10	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
一般会計の制度	1.900	2.200	4.10	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 地 域
支 給 率 (%)	4
支給対象職員数 (人)	7
一般会計の制度 (%)	4

(8) その他の手当

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

平成27年度酒々井町水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 162,653,954

ロ 建 物 668,864,547

減価償却累計額 △ 313,525,895 355,338,652

ハ 構 築 物 5,181,942,719

減価償却累計額 △ 2,572,057,224 2,609,885,495

ニ 機 械 及 び 装 置 1,646,917,238

減価償却累計額 △ 1,080,370,074 566,547,164

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 5,254,138

減価償却累計額 △ 4,351,555 902,583

ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 24,383,848

減価償却累計額 △ 22,589,296 1,794,552

ト 建 設 仮 勘 定 24,081,166

3,721,203,566

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 1,709,050

1,709,050

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 長 期 前 払 消 費 税 4,707,173

減価償却累計額 △ 230,498

4,476,675

固 定 資 産 合 計

3,727,389,291

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 673,742,108

(2) 未 収 金 72,648,922

(3) 貯 蔵 品 1,424,805

流 動 資 産 合 計

747,815,835

資 産 合 計

4,475,205,126

(単位：円)

		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		739,886,934	
	固定負債合計			739,886,934
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		108,075,442	
(2)	未払金		8,283,183	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	4,346,107		
	ロ 法定福利費引当金	759,404	5,105,511	
	流動負債合計			121,464,136
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		2,888,086,195	
(2)	長期前受金額 収益化累計額		△ 1,720,060,793	
	繰延収益合計			1,168,025,402
	負債合計			2,029,376,472
		資本の部		
6	資本金			
(1)	自己資本金		1,125,325,588	
	資本金合計			1,125,325,588
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 建設寄付金	8,712,618		
	ロ 受贈財産評価額	422,400		
	ハ その他剰余金	23,043,143		
	資本剰余金合計		32,178,161	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	1,288,324,905		
	利益剰余金合計		1,288,324,905	
	剰余金合計			1,320,503,066
	資本合計			2,445,828,654
	負債・資本合計			4,475,205,126

注 1) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法
- ・主な耐用年数 建物：50年、構築物：40年、機械及び装置：15年、
車両及び運搬具：5年、工具器具及び備品：5～15年

注 2) 引当金の計上方法

(1) 退職手当引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職手当引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、本年度末における支給見込額に基づき、本年度の負担に属する額を計上している。

注 3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

平成26年度酒々井町水道事業予定損益計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	442,384,284		
(2) その他営業収益	1,017,000		
(3) 他会計負担金	<u>0</u>	443,401,284	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	92,031,948		
(2) 配水及び給水費	49,388,710		
(3) 総係費	100,065,328		
(4) 減価償却費	186,246,154		
(5) 資産減耗費	<u>348,366</u>	<u>428,080,506</u>	
営業利益			15,320,778
3 営業外収益			
(1) 加入負担金	16,777,000		
(2) 受取利息	625,000		
(3) 長期前受金戻入	62,589,891		
(4) 雑収益	<u>1,872,896</u>	81,864,787	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	41,750,233		
(2) 予備費	<u>1,851,852</u>	<u>43,602,085</u>	<u>38,262,702</u>
経常利益			53,583,480
5 特別損失			
(1) その他特別損失		<u>3,551,000</u>	<u>△ 3,551,000</u>
当期純利益			50,032,480
前年度繰越利益剰余金			<u>1,037,225,082</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,087,257,562</u></u>

平成26年度酒々井町水道事業予定貸借対照表
(平成27年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		162,653,954	
ロ 建 物	668,864,547		
減価償却累計額	<u>△ 303,964,959</u>	364,899,588	
ハ 構 築 物	4,903,463,588		
減価償却累計額	<u>△ 2,429,509,448</u>	2,473,954,140	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,605,364,316		
減価償却累計額	<u>△ 1,046,264,097</u>	559,100,219	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,254,138		
減価償却累計額	<u>△ 3,902,769</u>	1,351,369	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	24,383,848		
減価償却累計額	<u>△ 22,422,767</u>	1,961,081	
ト 建 設 仮 勘 定		29,012,438	
有形固定資産合計			3,592,932,789
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		1,709,050	
無形固定資産合計			1,709,050
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 長 期 前 払 消 費 税		4,421,762	
減価償却累計額		<u>△ 10,311</u>	
投資その他の資産合計			4,411,451
固 定 資 産 合 計			3,599,053,290

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,003,337,250	
(2) 未 収 金		66,081,628	
(3) 貯 蔵 品		1,424,805	

流 動 資 産 合 計 1,070,843,683

資 産 合 計 4,669,896,973

(単位：円)

		負 債 の 部		
3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		847,962,376	
	固定負債合計			847,962,376
4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債		103,709,138	
(2)	未 払 金		48,459,757	
(3)	引 当 金			
イ	賞 与 引 当 金	4,157,856		
ロ	法定福利費引当金	708,948	4,866,804	
	流動負債合計			157,035,699
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		2,882,985,195	
(2)	長期前受金額 収益化累計額		△ 1,662,371,291	
	繰延収益合計			1,220,613,904
	負債合計			2,225,611,979
		資 本 の 部		
6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金		1,125,325,588	
	資本金合計			1,125,325,588
7	剰 余 金			
(1)	資 本 剰 余 金			
イ	建設寄付金	8,712,618		
ロ	受贈財産評価額	422,400		
ハ	その他剰余金	23,043,143		
	資本剰余金合計		32,178,161	
(2)	利 益 剰 余 金			
イ	減 債 積 立 金	99,523,683		
ロ	建設改良積立金	100,000,000		
ハ	当年度未処分利益剰余金	1,087,257,562		
	利益剰余金合計		1,286,781,245	
	剰余金合計			1,318,959,406
	資 本 合 計			2,444,284,994
	負債・資本合計			4,669,896,973