

第179号議案

平成26年度

新城市水道事業会計

補正予算（第1号）

平成26年度新城市水道事業会計補正予算（1号）

第1条 平成26年度新城市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

第2条 平成26年度新城市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 水道事業費用	888,974千円	822千円	889,796千円
第1項 営業費用	809,301千円	822千円	810,123千円

第3条 予算第4条に定めた資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額373,330千円は、当年度分消費税資本的収支調整額31,446千円、過年度分損益勘定留保資金40,362千円及び当年度分損益勘定留保資金301,522千円で補てんするものとする。）。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
支 出			
第1款 水道事業資本的支出	684,904千円	△ 2,035千円	682,869千円
第1項 建設改良費	545,920千円	△ 2,035千円	543,885千円

平成26年11月27日 提出

新城市長 穂積亮次

平成26年度新城市水道事業会計補正予算（第1号）説明書

平成26年度新城市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 小 旦 尹 未 頁 甲			千円	千円	千円	
			888,974	822	889,796	
	1 営 業 費 用		809,301	822	810,123	
		4 総 係 費	73,172	822	73,994	

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水 道 事 業 資 本 的 支 出			千円	千円	千円	
			684,904	△ 2,035	682,869	
	1 建 設 改 良 費		545,920	△ 2,035	543,885	
		2 配 水 設 備 改 良 費	478,592	△ 2,035	476,557	

平成26年度新城市水道事業会計
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 26,968
	減価償却費	316,666
	減損損失	1,698
	貸倒引当金の増減額 (減少は△)	5,582
	賞与引当金の増減額 (減少は△)	2,777
	法定福利費引当金の増減額 (減少は△)	476
	修繕引当金の増減額 (減少は△)	△ 38,079
	退職給付引当金の増減額 (減少は△)	△ 2,463
	長期前受金戻入額	△ 52,500
	受取利息及び受取配当金	△ 725
	支払利息	58,762
	固定資産除却費	19,091
	未収金の増減額 (増加は△)	16,404
	未払金の増減額 (減少は△)	△ 5,664
	その他流動負債の増減額 (減少は△)	△ 5,187
	その他	△ 1,655
	小計	288,215
	利息及び配当金の受取額	245
	利息の支払額	△ 58,762
	業務活動によるキャッシュ・フロー	229,698
II	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	△ 533,051
	国庫補助金等による収入	28,283
	補償金による収入	56,787
	工事負担金の受入による収入	17,100
	分担金の受入による収入	16,415
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 414,466
III	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による収入	184,000
	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	△ 138,984
	他会計からの出資による収入	15,345
	リース債務の返済による支出	△ 2,216
	財務活動によるキャッシュ・フロー	58,145
V	資金増加(減少)額	△ 126,623
VI	資金期首残高	523,789
VII	資金期末残高	397,166

平成26年度新城市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
(1)	有形固定資産			
	イ 土 地		25,442	
	ロ 建 物	707,683		
	減価償却累計額	<u>△ 188,673</u>	519,010	
	ハ 構 築 物	10,582,915		
	減価償却累計額	<u>△ 4,261,041</u>	6,321,874	
	ニ 機 械 及 び 装 置	2,627,458		
	減価償却累計額	<u>△ 1,677,564</u>	949,894	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	3,978		
	減価償却累計額	<u>△ 3,157</u>	821	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	6,417		
	減価償却累計額	<u>△ 5,789</u>	628	
	ト リース資産	10,849		
	減価償却累計額	<u>△ 7,811</u>	3,038	
	チ 建設仮勘定		<u>36,666</u>	
	有形固定資産合計			7,857,373
(2)	無形固定資産			
	イ 施設利用権		<u>27,339</u>	
	無形固定資産合計			27,339
(3)	投資その他の資産			
	イ 破産更生債権等	3,300		
	貸倒引当金	<u>△ 3,300</u>	<u>0</u>	
	投資その他の資産合計			<u>0</u>
	固定資産合計			7,884,712
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			397,166
(2)	未 収 金	191,072		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,282</u>	188,790	
(3)	貯 蔵 品			540
(4)	前 払 金			<u>46</u>
	流動資産合計			<u>586,542</u>
	資 産 合 計			<u><u>8,471,254</u></u>

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	<u>2,869,511</u>		
	企業債合計		2,869,511	
	固定負債合計			2,869,511
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	<u>147,836</u>		
	企業債合計		147,836	
	(2) リース債務		1,121	
	(3) 未払金		216,422	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	3,951		
	ロ 法定福利費引当金	<u>678</u>		
	引当金合計		4,629	
	(5) その他流動負債		<u>15,027</u>	
	流動負債合計			<u>385,035</u>
5	繰延収益			
	長期前受金		4,751,696	
	収益化累計額		<u>△ 1,943,116</u>	
	繰延収益合計			<u>2,808,580</u>
	負債合計			<u>6,063,126</u>

資本の部

6	資本金			767,122
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	66,201		
	ロ 県補助金	10,568		
	ハ 受贈財産評価額	7,113		
	ニ 工事分担金	46,611		
	ホ 工事負担金	166,117		
	ヘ その他資本剰余金	<u>77,501</u>		
	資本剰余金合計		374,111	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	91,365		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,175,530</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,266,895</u>	
	剰余金合計			<u>1,641,006</u>
	資本合計			<u>2,408,128</u>
	負債資本合計			<u>8,471,254</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	職 員 手 当 等 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0) 6		22,859		16,796	39,655	7,773	47,428
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0) 3		8,876		7,951	16,827	2,948	19,775
	合 計	(0) 9		31,735		24,747	56,482	10,721	67,203
補 正 前	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0) 6		22,462		16,442	38,904	7,702	46,606
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0) 3		10,552		7,676	18,228	3,582	21,810
	合 計	(0) 9		33,014		24,118	57,132	11,284	68,416
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0) 0		397		354	751	71	822
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0) 0		△ 1,676		275	△ 1,401	△ 634	△ 2,035
	合 計	(0) 0		△ 1,279		629	△ 650	△ 563	△ 1,213

*()は、短時間勤務職員の数を外書きしたものの。

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	1,142	1,105	402	414	100	5,988
	補 正 前	1,092	1,092	285	492	100	4,901
	比 較	50	13	117	△ 78	0	1,087
職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	9,593	5,283				
	補 正 前	10,149	5,347				
	比 較	△ 556	△ 64				
職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	退 職 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	単 身 赴 任 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	計 (千円)	
	補 正 後				720	24,747	
	補 正 前				660	24,118	
	比 較				60	629	

(注) 本年度の期末勤勉手当には、新会計基準移行に伴う前年度発生額3,763千円(特別損失)及び翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額2,747千円が含まれる。また、法定福利費には、新会計基準移行に伴う前年度発生額648千円(特別損失)及び翌年度6月法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費繰入額476千円が含まれる。

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考	
給料	△ 1,279	給与改定に伴う増減分	138	補正後 ・給料の改定率 0.44% ・給料改定実施時期 平成26年4月	
		その他の増減分	△ 1,417	職員の異動等に伴う増減分 △ 1,417千円	
職員 手当等	629	制度改正に伴う増減分	504	通勤手当改正に伴う増加分 29千円	通勤手当：通勤距離区分に応じて100円から7,100円引上げ
				勤勉手当支給率改定に伴う増加分 430千円	勤勉手当：12月期 改定後 0.825月 改定前 0.675月
				給料改定に伴う増加分 45千円	期末手当・勤勉手当・時間外勤務手当
		その他の増減分	125	職員の異動等に伴う増減分 125千円	

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		事務・技術職
平成26年10月1日 現在	平均給料月額(円)	291,558
	平均給与月額(円)	348,880
	平均年齢(歳)	39.02
平成25年10月1日 現在	平均給料月額(円)	304,651
	平均給与月額(円)	388,217
	平均年齢(歳)	40.33

*短時間勤務職員を除く。

(2) 初任給

区分	事務・技術職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高校卒	142,100	142,100
短大卒	154,800	154,800
大学卒	174,200	174,200

(3) 級別職員数

区 分	級	行 政 職 給 料 表 (一)	
		事 務 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
平成 26 年 10 月 1 日 現 在	7 級	()	()
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	() 1	() 11.1
	4 級	() 2	() 22.2
	3 級	() 1	() 11.1
	2 級	() 1	() 11.1
	1 級	() 3	() 33.3
	計	() 9	() 100.0
平成 25 年 10 月 1 日 現 在	7 級	()	()
	6 級	() 1	() 11.1
	5 級	() 1	() 11.1
	4 級	() 2	() 22.2
	3 級	() 2	() 22.2
	2 級	() 1	() 11.1
	1 級	() 2	() 22.2
	計	() 9	() 100.0

* () は、短時間勤務職員の数及び構成比を外書きしたもの。

* 構成比は小数点以下第 2 位を四捨五入してあるので、その合計が 100% にならない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	行 政 職 給 料 表 (一)	
	事 務 ・ 技 術 職	
7 級	部長、理事の職務	
6 級	副部長、総合支所長、会計管理者、自治振興事務所長、課長、副総合支所長、室長、所長、参事、事務長の職務	
5 級	副課長、副室長、副所長、副参事、副事務長、指導保育士、指導教諭、園長の職務	
4 級	係長、主査、主査保育士、主査教諭の職務	
3 級	主任、主任保育士、主任教諭の職務	
2 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	
1 級	定型的な業務を行う職務	

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種
給料総額に対する比率 (%)	0.32
支給対象職員の比率 (%) (平成26年10月1日現在)	55.56
代表的な特殊勤務手当の名称	施設維持対応手当

(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)			
補正後	(0.975) 1.900	(1.175) 2.200	(2.150) 4.100	有	
補正前	(0.975) 1.900	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	
一般会計 の制度	(0.975) 1.900	(1.175) 2.200	(2.150) 4.100	有	

* () は、再任用職員の支給率。

(6) 定年退職及び早期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	49.5900	49.5900	・定年前早期退 職特例措置 ・調整額	
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.5900	49.5900	・定年前早期退 職特例措置 ・調整額	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度 との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	
地域手当	同 じ	

(注) この事業は、管理者を置かないこととしている。

平成26年度新城市水道事業会計補正予算（第1号）事項別明細書

収益の収入及び支出

支 出

(1 款) 水道事業費用

1 項 営業費用

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
4 総 係 費	73,172	822	73,994
計	809,301	822	810,123
収 益 の 支 出 合 計	888,974	822	889,796

資本の収入及び支出

支 出

(1 款) 水道事業資本の支出

1 項 建設改良費

目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
2 配 水 設 備 改 良 費	478,592	△ 2,035	476,557
計	545,920	△ 2,035	543,885
資 本 の 支 出 合 計	684,904	△ 2,035	682,869

節		金額	説明
区分			
2	給料	397	職員 6 名分
3	職員手当	196	〃
4	賞与等引当金繰入額	188	〃
6	法定福利費	41	〃

節		金額	説明
区分			
2	給料	△ 1,676	職員 3 名分
3	職員手当	275	〃
6	法定福利費	△ 634	〃