

平成 2 5 年度

一関市水道事業会計予算



# 目 次

1 . 平成 2 5 年度一関市水道事業会計予算	( 1 )
2 . 平成 2 5 年度一関市水道事業会計予算実施計画	( 3 )
3 . 平成 2 5 年度一関市水道事業会計資金計画	( 6 )
4 . 給与費明細書	( 7 )
5 . 継続費に関する調書	( 11 )
6 . 平成 2 4 年度一関市水道事業予定損益計算書	( 12 )
7 . 平成 2 4 年度一関市水道事業予定貸借対照表	( 13 )
8 . 平成 2 5 年度一関市水道事業予定貸借対照表	( 15 )

## 議案第32号

# 平成25年度一関市水道事業会計予算

( 総 則 )

第1条 平成25年度一関市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	32,800 戸
(2) 年間総配水量	9,800,000 m <sup>3</sup>
1日平均配水量	26,849 m <sup>3</sup>
(3) 建設改良事業	2,585,620 千円

( 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	2,227,208 千円
第1項 営 業 収 益	2,101,342 千円
第2項 営 業 外 収 益	125,835 千円
第3項 特 別 利 益	31 千円

支 出	
第1款 水道事業費用	2,060,842 千円
第1項 営 業 費 用	1,774,499 千円
第2項 営 業 外 費 用	278,899 千円
第3項 特 別 損 失	6,444 千円
第4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 804,899千円は、当年度分損益勘定留保資金 680,597千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 124,302千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	2,764,227 千円
第1項 企 業 債	2,660,000 千円
第2項 出 資 金	42,033 千円
第3項 負 担 金	28,573 千円
第4項 国 庫 補 助 金	33,600 千円
第5項 固 定 資 産 売 却 代 金	21 千円

支 出

第1款	資本的支出	3,569,126 千円
第1項	建設改良費	2,585,620 千円
第2項	企業債償還金	958,771 千円
第3項	量水器費	2,254 千円
第4項	営業設備費	22,481 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、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業及び繰上償還	2,660,000千円	普通貸借又は証券発行	年3.5%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の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、財政又は借入先の都合により据置期間若しくは償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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、次のとおりと定める。

(1) 第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用。

(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) 職員給与費 | 352,950 千円 |
| (2) 交際費   | 100 千円     |

(一般会計からの補助金)

第9条 地方公営企業法第17条の3による一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、88,275千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、40,156千円と定める。

平成25年2月19日提出

一関市長 勝部 修

平成 25 年度 一関市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収 益			(千円) 2,227,208	
	1 営業収益		2,101,342	
		1 給水収益	2,067,135	
		2 受託工事 収益	546	
		3 その他の営 業収益	33,661	
	2 営業外収益		125,835	
		1 受取利息 及び配当金	1,500	
		3 雑収益	36,060	
		4 他会計補助 金	88,275	
	3 特別利益		31	
		1 固定資産 売却益	21	
		2 過年度損益 修正益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			(千円)	
			2,060,842	
	1 営業費用		1,774,499	
		1 原水及び浄水費	401,753	原水及び浄水の費用
		2 配水及び給水費	277,233	配水及び給水の費用
		3 受託工事費	892	受託工事の費用
		4 業務費	119,147	料金徴収の費用
		5 総係費	106,236	一般管理の費用
		6 減価償却費	823,189	
		7 資産減耗費	46,039	
		8 その他営業費用	10	
	2 営業外費用		278,899	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	278,849	
		3 雑支出	50	
	3 特別損失		6,444	
		1 固定資産売却損	10	
		2 過年度損益修正損失	4,985	
		3 臨時損失	1,449	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

**資本的收入及び支出  
収 入**

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			(千円)	
			2,764,227	
	1 企業債		2,660,000	
		1 企業債	2,660,000	建設改良事業及び繰上償還に係る企業債
	2 出資金		42,033	
		1 出資金	42,033	一般会計出資金
	3 負担金		28,573	
		1 工事負担金	28,573	他工事による配水管移設負担金
	4 国庫補助金		33,600	
	1 国庫補助金	33,600		
5 固定資産売却代金		21		
	1 固定資産売却代金	21		

**支 出**

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			(千円)	
			3,569,126	
	1 建設改良費		2,585,620	
		1 一般改良事業	2,585,620	浄水施設及び配水管の整備の費用
	2 企業債償還金		958,771	
		1 企業債償還金	958,771	
	3 量水器費		2,254	
		1 量水器費	2,254	
	4 営業設備費		22,481	
		1 固定資産購入費	22,481	

## 平成25年度一関市水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額 (千円)	当年度予定額 (千円)	増 減 (千円)
受 入 資 金	5,897,168	7,321,485	1,424,316
1 事 業 収 益	2,090,287	2,148,460	58,173
2 前 年 度 未 収 金	258,808	79,544	179,264
3 企 業 債	349,100	2,660,000	2,310,900
4 出 資 金	42,033	42,033	0
5 負 担 金	10,900	28,573	17,673
6 固 定 資 産 売 却 代 金	0	21	21
7 国 庫 補 助 金	137,399	33,600	103,799
8 前 年 度 繰 越 金	3,008,641	2,329,254	679,387
支 払 資 金	3,567,914	4,773,590	1,205,676
1 事 業 費	723,129	1,165,043	441,914
2 前 年 度 未 払 金	851,313	332,323	518,990
3 貯 蔵 品	35,732	40,156	4,424
4 建 設 改 良 費	1,264,797	2,254,816	990,019
5 企 業 債 償 還 金	692,943	958,771	265,828
6 営 業 設 備 費	0	22,481	22,481
差 引	2,329,254	2,547,895	218,641

# 給 与 費 明 細 書

## 1. 總 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)	手 当 等 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	2	34	3,759	142,625	105,490	251,874	46,739	298,613
	資本勘定 支弁職員	0	5	0	25,963	19,868	45,831	8,506	54,337
	合 計	2	39	3,759	168,588	125,358	297,705	55,245	352,950
前 年 度	損益勘定 支弁職員	0	34	0	144,214	108,572	252,786	51,034	303,820
	資本勘定 支弁職員	0	6	0	25,299	19,147	44,446	8,910	53,356
	合 計	0	40	0	169,513	127,719	297,232	59,944	357,176
比 較	損益勘定 支弁職員	2	0	3,759	1,589	3,082	912	4,295	5,207
	資本勘定 支弁職員	0	1	0	664	721	1,385	404	981
	合 計	2	1	3,759	925	2,361	473	4,699	4,226

手 当 等	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒冷地 手 当 (千円)	時間外 手 当 (千円)	休日勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)
	本 年 度	6,243	40,948	20,561	2,388	8,129	856	2,275	0
	前 年 度	7,149	41,068	20,520	2,554	8,207	977	2,668	0
	比 較	906	120	41	166	78	121	393	0
の 内 訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	管理職 特勤手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)	住居手当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)		合 計 (千円)
	本 年 度	2,349	32	38	1,824	2,620	37,095		125,358
	前 年 度	2,334	32	26	1,560	3,400	37,224		127,719
	比 較	15	0	12	264	780	129		2,361

## 2. 給料及び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	925	昇給に伴う 増加分	406		平均昇給率 0.99%
		その他の増減分	1,331		
職 員 手当等	2,361	その他の増減分	2,361		

## 3. 給料及び手当の状況

### (1) 職員一人当たり給与

区 分		事務・技術(一般行政職)	技能労務職
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	343,504	350,610
	平均給与月額 (円)	416,818	419,247
	平均年齢 (歳)	46.06	54.08
平成24年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,368	358,554
	平均給与月額 (円)	386,163	402,955
	平均年齢 (歳)	46.03	56.00

### (2) 初任給

区 分	一般行政職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	140,100	137,200	140,100	137,200
大 学 卒	172,200		172,200	

## (3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成25年1月1日現在	1 級	(人) 1	(%) 2.7	1 級	(人) 0	(%) 0.0
	2 級	3	8.1	2 級	0	0.0
	3 級	16	43.3	3 級	1	50.0
	4 級	13	35.1	4 級	0	0.0
	5 級	2	5.4	5 級	1	50.0
	6 級	1	2.7			
	7 級	1	2.7			
	計	37	100.0	計	2	100.0
平成24年1月1日現在	1 級	(人) 1	(%) 2.6	1 級	(人) 0	(%) 0.0
	2 級	4	10.5	2 級	0	0.0
	3 級	20	52.6	3 級	1	33.3
	4 級	9	23.7	4 級	1	33.3
	5 級	2	5.3	5 級	1	33.3
	6 級	1	2.6			
	7 級	1	2.6			
	計	38	100.0	計	3	100.0

## ( 級別の標準的な職務内容 )

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主 事	主 事	係 長 主任主事	課長補佐 係 長	課 長 課長補佐	部 次 長 課 長	部 長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	39	37	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	35	33	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	10	9	1
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	24	23	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	0	0	0
		8号給 (人)	1	1	0
比 率 (B) / (A) (%)	89.7	89.2	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	40	38	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	37	35	2	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0	0	0
		2号給 (人)	8	7	1
		3号給 (人)	0	0	0
		4号給 (人)	27	26	1
		5号給 (人)	0	0	0
		6号給 (人)	0	0	0
		7号給 (人)	1	1	0
		8号給 (人)	1	1	0
比 率 (B) / (A) (%)	92.5	92.1	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	2.050	3.950	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.950	有	
一 般 会 計 の 制 度	1.900	2.050	3.950	有	

## (6) 定年退職及び勤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	30.55	41.34	59.28	59.28	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 )	30.55	41.34	59.28	59.28	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 ( 2 ~ 20% 加 算 )	

## (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
通 勤 手 当	同	

## 継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前前年度 未までの 支払義務 発生額	前年度未 までの支 払義務発 生(見込) 額	当該年度 支払義務 発生予定 額	当該年度 未までの 支払義務 発生予定 額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費 の総額 に対する 進捗率	
			年度	年割額	同左財源内訳								
					企業債	建設改良 積立金							当年度 損益勘定 留保資金
1	1	前堀浄 水場整 備事業	24	(千円) 293,000	(千円) 293,000	(千円) -	(千円) -	(千円) -	(千円) 70,560	(千円) -	(千円) 70,560	(千円) -	(%) 11.3
			25	330,000	330,000	-	-	-	-	552,440	552,440	-	88.7
			計	623,000	623,000	-	-	-	70,560	552,440	623,000	-	100
1	1	上巻浄 水施設 等整備 事業	24	1,000,000	1,000,000	-	-	-	305,698	-	305,698	-	13.5
			25	1,270,000	1,270,000	-	-	-	-	1,964,302	1,964,302	-	86.5
			計	2,270,000	2,270,000	-	-	-	305,698	1,964,302	2,270,000	-	100

# 平成24年度一関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)

(単位:円)

1	営業収益			
	(1)給水収益	1,988,592,000		
	(2)受託工事収益	765,000		
	(3)その他の営業収益	<u>28,339,000</u>	2,017,696,000	
2	営業費用			
	(1)原水及び浄水費	381,943,000		
	(2)配水及び給水費	261,492,000		
	(3)受託工事費	693,000		
	(4)業務費	122,245,000		
	(5)総係費	104,962,000		
	(6)減価償却費	824,648,000		
	(7)資産減耗費	44,873,000		
	(8)その他営業費用	<u>50,000</u>	<u>1,740,906,000</u>	
	営業利益			276,790,000
3	営業外収益			
	(1)受取利息及び配当金	3,000,000		
	(2)雑収益	35,047,000		
	(3)他会計補助金	<u>57,194,000</u>	95,241,000	
4	営業外費用			
	(1)支払利息及び企業債取扱諸費	287,208,000		
	(2)繰延勘定償却	0		
	(3)雑支出	<u>50,000</u>	<u>287,258,000</u>	<u>192,017,000</u>
	経常利益			84,773,000
5	特別利益			
	(1)固定資産売却益	20,000		
	(2)過年度損益修正益	<u>10,000</u>	30,000	
6	特別損失			
	(1)固定資産売却損	10,000		
	(2)過年度損益修正損	4,620,000		
	(3)臨時損失	<u>8,643,000</u>	<u>13,273,000</u>	<u>13,243,000</u>
7	予備費	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>	<u>1,000,000</u>
	当年度純利益			70,530,000
	前年度繰越利益剰余金			<u>177,464,751</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>247,994,751</u></u>

# 平成24年度一関市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成25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		286,582,558	
ロ 建 物	2,238,646,321		
減 価 償 却 累 計 額	<u>911,670,532</u>	1,326,975,789	
ハ 構 築 物	26,845,713,482		
減 価 償 却 累 計 額	<u>9,770,445,322</u>	17,075,268,160	
ニ 機 械 及 び 装 置	6,898,363,565		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,420,570,451</u>	2,477,793,114	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	33,768,647		
減 価 償 却 累 計 額	<u>21,637,218</u>	12,131,429	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	263,381,907		
減 価 償 却 累 計 額	<u>216,632,020</u>	46,749,887	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,754,770,534</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			22,980,271,471

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>511,000</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			511,000

#### (3) 投 資

イ 出 資 金		<u>100,000</u>	
投 資 合 計			<u>100,000</u>

### 固 定 資 産 合 計

22,980,882,471

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	2,329,253,559	
(2) 未 収 金	79,543,680	
(3) 貯 蔵 品	<u>22,505,090</u>	
流 動 資 産 合 計		2,431,302,329

### 3 繰 延 勘 定

(1) 開 発 費	<u>0</u>	
繰 延 勘 定 合 計		<u>0</u>

### 資 産 合 計

25,412,184,800

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

イ退職給与引当金

2,021,240

ロ修繕引当金

440,983,278

引当金合計

443,004,518

(2) 預り担保金

800,000

固定負債合計

443,804,518

5 流動負債

(1) 未払金

332,323,000

流動負債合計

332,323,000

負債合計

776,127,518

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

4,693,716,343

(2) 借入資本金

イ企業債

11,472,532,186

借入資本金合計

11,472,532,186

資本金合計

16,166,248,529

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ国県補助金

3,956,710,475

ロ受贈財産評価額

1,240,554,447

ハ寄付金

5,000,000

ニ工事負担金

1,259,328,452

ホ他会計負担金

195,409,799

ヘその他資本剰余金

451,624,889

資本剰余金合計

7,108,628,062

(2) 利益剰余金

イ減債積立金

112,666,702

ロ利益積立金

101,422,717

ハ建設改良積立金

899,096,521

ニ当年度未処分利益剰余金

247,994,751

利益剰余金合計

1,361,180,691

剰余金合計

8,469,808,753

資本合計

24,636,057,282

負債資本合計

25,412,184,800

# 平成25年度一関市水道事業予定貸借対照表（税抜き）

（平成26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		315,671,758	
ロ 建 物	3,030,925,028		
減 価 償 却 累 計 額	<u>970,008,255</u>	2,060,916,773	
ハ 構 築 物	28,770,105,668		
減 価 償 却 累 計 額	<u>10,269,456,746</u>	18,500,648,922	
ニ 機 械 及 び 装 置	8,395,829,006		
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,575,688,871</u>	3,820,140,135	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	33,768,647		
減 価 償 却 累 計 額	<u>22,966,103</u>	10,802,544	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	286,496,907		
減 価 償 却 累 計 額	<u>232,036,331</u>	54,460,576	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>0</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			24,762,640,708

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		<u>511,000</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			511,000

#### (3) 投 資

イ 出 資 金		<u>100,000</u>	
投 資 合 計			<u>100,000</u>

### 固 定 資 産 合 計

24,763,251,708

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	2,547,895,057	
(2) 未 収 金	78,748,000	
(3) 貯 蔵 品	<u>32,246,090</u>	
流 動 資 産 合 計		2,658,889,147

### 3 繰 延 勘 定

(1) 開 発 費	<u>0</u>	
繰 延 勘 定 合 計		<u>0</u>

### 資 産 合 計

27,422,140,855

負債の部

4 固定負債		
(1) 引当金		
イ退職給与引当金	2,021,240	
ロ修繕引当金	<u>440,983,278</u>	
引当金合計		443,004,518
(2) 預り担保金		<u>800,000</u>
固定負債合計		443,804,518
5 流動負債		
(1) 未払金		<u>444,408,574</u>
流動負債合計		<u>444,408,574</u>
負債合計		888,213,092

資本の部

6 資本金		
(1) 自己資本金		4,735,748,100
(2) 借入資本金		
イ企業債	<u>13,173,760,910</u>	
借入資本金合計		<u>13,173,760,910</u>
資本金合計		17,909,509,010
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ国県補助金	3,990,310,475	
ロ受贈財産評価額	1,240,554,447	
ハ寄付金	5,000,000	
ニ工事負担金	1,287,901,452	
ホ他会計負担金	195,409,799	
ヘその他資本剰余金	<u>451,624,889</u>	
資本剰余金合計		7,170,801,062
(2) 利益剰余金		
イ減債積立金	112,666,702	
ロ利益積立金	101,422,717	
ハ建設改良積立金	899,096,521	
ニ当年度未処分利益剰余金	<u>340,431,751</u>	
利益剰余金合計		<u>1,453,617,691</u>
剰余金合計		<u>8,624,418,753</u>
資本合計		<u>26,533,927,763</u>
負債資本合計		<u>27,422,140,855</u>

