

平成 2 7 年 度

水道事業会計予算書

新潟県阿賀野市

議案第 号

平成27年度 阿賀野市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度阿賀野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	17,400戸
(2) 年間総給水量	6,044,000m ³
(3) 一日平均給水量	16,514m ³
(4) 主要事業	265,236千円
・第9次配水管整備事業(石綿管布設替工事)	79,791千円
・配水設備工事(配水管改良工事等)	101,419千円
・浄水設備改良工事	84,026千円

(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	1,335,896千円
第1項 営業収益	1,180,381千円
第2項 営業外収益	155,415千円
第3項 特別利益	100千円

< 支 出 >

第1款 水道事業費用	1,273,448千円
第1項 営業費用	1,070,322千円
第2項 営業外費用	202,026千円
第3項 特別損失	100千円
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て不足する額 532,651千円 は当年度損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

< 収 入 >

第1款 資本的収入	183,790千円
第1項 企業債	149,000千円
第2項 工事負担金	34,770千円
第3項 固定資産売却代金	20千円

< 支 出 >

第1款 資本的支出	716,441千円
第1項 建設改良費	271,483千円
第2項 企業債償還金	443,958千円
第3項 予備費	1,000千円

(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
	千円		%	
配水管整備事業	54,000	証書借入	年5.0以内	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上げ償還又は低利に借り換えることができる。
配水管改良事業	43,000			
浄水設備改良事業	52,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用。

(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) 報 酬 120千円
- (2) 職 員 給 与 費 190,058千円
- (3) 交 際 費 50千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、9,331千円 と定める。

平成 27 年 3 月 5 日 提出
阿 賀 野 市 長 田 中 清 善

平成 27 年 3 月 日 議決
阿賀野市議会議長 石 川 恒 夫

(付属書類第1号)

平成27年度 阿賀野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	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 水道事業収益	1,335,896	1,357,531	△ 21,635			
1 営業収益	1,180,381	1,195,860	△ 15,479			
1 給水収益	1,095,000	1,109,000	△ 14,000	水道使用料	1,095,000	(使用水量) (使用料) 阿賀野市水道事業 6,044千m ³ 1,095,000 (安田地区) (1,174千m ³) (216,000) (京ヶ瀬地区) (745千m ³) (133,000) (水原地区) (2,280千m ³) (416,000) (笹神地区) (890千m ³) (159,000) (新発田地区) (955千m ³) (171,000)
2 分水収益	9,650	10,050	△ 400	分 水 料	9,650	新潟市 (一部地区) 9,650
3 受託工事収益	12,440	15,775	△ 3,335	修繕工事収益 移設工事収益	3,180 9,260	水道施設修繕工事収益 3,180 水道施設移設工事収益 6,360 (国・県関係) (2,120) (阿賀野市関係) (3,180) (新発田市関係) (1,060) 消火栓移設工事収益 1,900 その他水道施設移設工事収益 1,000
4 その他営業収益	63,291	61,035	2,256	材料売却収益 手数料	100 3,208	材料売却収益 100 給水装置設計審査及び工事検査手数料 1,208 宅地造成工事検査手数料 200 開栓手数料 1,200 その他手数料 600

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				加 入 金	2,841	新規加入金 2,841
				雑 収 益	57,142	下水道使用料徴収受託料 21,505 (阿賀野市) (20,051) (新発田市) (1,454) 下水道庁舎維持管理分担金 2,427 浄水発生土処理負担金 33,210 (東京電力分)
2 営業外収益	155,415	161,571	△ 6,156			
1 受取利息 及び配当	100	100	0			
				預 金 利 子	100	預金利子 100
2 他会計負 担金	17,970	17,758	212			
				他 会 計 負 担 金	17,970	統合水道対策負担金 16,742 企業職員に係る児童手当 負担金 1,228
3 長期前受 金戻入	136,345	142,713	△ 6,368			
				長期前受金 戻 入	136,345	長期前受金の収益化 136,345
4 雑収益	1,000	1,000	0			
				不 用 品 売 却 収 益	500	不用品売却収益 500
				雑 入	500	雑入 500
3 特別利益	100	100	0			
1 過年度損 益修正益	100	100	0			
				過年度損益 修 正 益	100	過年度損益修正益 100

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 水道事業費用	千円 1, 273, 448	千円 1, 283, 401	千円 △ 9, 953		千円	千円
1 営業費用	1, 070, 322	1, 062, 560	7, 762			
1 原水及び浄水費	220, 769	216, 621	4, 148			原水の取水並びに原水をろ過滅菌する作業及び維持に要する費用
				給 料	19, 653	職員給料5人分 19, 653
				手 当	7, 913	諸手当 7, 913
				賞与引当金繰入額	2, 852	賞与繰入額 2, 424
						共済組合負担金繰入額 428
				法定福利費	10, 354	職員共済組合負担金 6, 200
						市町村総合事務組合負担金 4, 096
						地方公務員災害補償基金負担金 58
				旅 費	70	講習会旅費 70
				被 服 費	50	被服費 50
				備 消 品 費	1, 650	水質検査器材及び試薬代 350
						電気・機械消耗器材代 550
						構内整備用備消耗品代 250
						事務用消耗品代 300
						その他備消耗品代 200
				燃 料 費	438	自動車ガソリン代 326
						灯油代 10
						L P ガス代 72
						油脂類代 30
				光 熱 水 費	47	下水道使用料 47
				通信運搬費	5, 155	電話、郵送料 239
						無人施設監視システム関係費 1, 230
						T C / T M 電話回線使用料 3, 660
						テレビ受信料 26
				委 託 料	73, 674	水質検査委託料 8, 067
						諸施設清掃等管理委託料 9, 153
						設備維持管理委託料 10, 250
						大室浄水場監視業務委託料 10, 735

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						渡場水源地取水場警備業務委託料 260
						浄水発生土処理業務委託料 33,210
						その他業務委託料 1,999
				手 数 料	20	手数料 20
				賃 借 料	977	機械借上料 200
						〇 A機器リース料 281
						複写機リース料 190
						その他賃借料 306
				修 繕 費	5,450	浄水場諸設備修繕費 3,000
						五頭高台地区諸設備修繕費 1,000
						安田地区諸設備修繕費 1,000
						自動車修繕費等 150
						その他修繕費 300
				工事請負費	7,800	U P S 装置交換工事費 4,120
						大室取水場高圧気中開閉器交換工事費 1,470
						場外施設避雷器取付工事費 1,500
						水銀灯 L E D 交換工事費 710
				動 力 費	61,600	渡場水源地電気代 16,700
						渡場水源地取水場電気代 8,800
						渡場第二浄水場電気代 6,600
						大室浄水場電気代 16,900
						大室取水ポンプ場電気代 6,300
						五頭高台配水場電気代 5,400
						ポンプ場電気代 900
				薬 品 費	13,200	水処理薬品ソーダ灰代 500
						P A C 代 5,200
						次亜塩素代 3,500
						P H 調整用カキ殻代 4,000
				補 償 金	90	補償金 90
				負 担 金	9,499	頭首工維持管理負担金 6,255

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						右岸幹線水路維持管理負担金 2,747 信濃川、阿賀野川両水系 水質協議会費 85 受水負担金 72 諸会議費及び講習会参加費 340 保 険 料 265 建物、自動車保険料 215 その他保険料 50 公 課 費 12 自動車重量税等 12
2 配水及び 給水費	106,399	105,544	855			配水管その他浄水の配水に係る設備 の維持管理及び作業に要する費用 給 料 24,510 職員給料6人分 24,510 手 当 9,352 諸手当 9,352 賞与引当金 3,547 賞与繰入額 3,015 繰 入 額 法定福利費 12,895 職員共済組合負担金 7,721 市町村総合事務組合負担金 5,101 地方公務員災害補償基金 負担金 73 旅 費 230 講習会旅費 230 被 服 費 60 被服費 60 備 消 品 費 520 事務用消耗品代等 100 O A 機器消耗品代 150 積算資料等図書代 70 工具類代 100 その他備消耗品代 100 燃 料 費 480 自動車ガソリン・軽油代 470 油脂類代 10 印刷製本費 50 諸用紙印刷代 50 通信運搬費 104 電話、郵送料 104 委 託 料 6,510 緊急サービス業務委託料 3,629 配・給水施設維持管理委託料 300 廃材処理委託料 750 マッピングシステム保守 1,596 委託料 水道CADシステム保守 135 委託料

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						その他業務委託料 100
				手 数 料	30	手数料 30
				賃 借 料	3,447	作業用機械借上料 146
						OA機器リース料 927
						積算システムリース料 1,790
						マッピングシステムリース料 304
						水道CADシステムリース料 220
						その他賃借料 60
				修 繕 費	32,821	自動車修繕費 200
						水道メーター代 5,207
						水道メーター取替費 8,366
						水道メーター検針改善費 300
						配・給水施設漏水修理工事費 6,848
						(国・県道関係) (648)
						(市道関係) (6,200)
						弁類修理工事費 5,700
						その他修繕費 6,200
				工事請負費	7,100	配水管布設替工事費 3,000
						下水道関連給水施設整備工事費 3,000
						配水管付属設備整備工事費 500
						公道内給水施設整備工事費 600
				路面復旧費	3,676	舗装復旧工事代 2,769
						碎石、砂代 180
						舗装合材代 562
						残土及び舗装廃材処理代 165
				材 料 費	200	配・給水施設修理資材代 200
				補 償 金	100	補償金 100
				負 担 金	180	講習会等参加費 180
				保 険 料	565	日本水道協会水道賠償責任保険料 275
						自動車保険料 290
				公 課 費	22	自動車重量税等 22

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
3 受託工事費	12,600	15,575	△ 2,975			配・給水施設の移設修繕等の受託工事に要する費用
				備 消 品 費	60	事務用消耗品代 60
				燃 料 費	10	自動車ガソリン代 10
				通信運搬費	10	電話、郵送料 10
				工事請負費	12,300	水道施設修繕工事費 3,000
						水道施設移設工事費 6,500
						(国・県関係) (2,000)
						(阿賀野市関係) (3,500)
						(新発田市関係) (1,000)
						消火栓移設工事費 1,800
						その他水道施設移設工事費 1,000
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	20	補償金 20
4 業務費	72,188	71,385	803			検針並びに料金の調定及び徴収等に要する費用
				給 料	16,760	職員給料4人分 16,760
				手 当	7,874	諸手当 7,874
				賞与引当金 繰 入 額	2,509	賞与繰入額 2,133
						共済組合負担金繰入額 376
				法定福利費	8,832	職員共済組合負担金 5,292
						市町村総合事務組合負担金 3,488
						地方公務員災害補償基金負担金 52
				旅 費	90	講習会旅費 90
				被 服 費	40	被服費 40
				備 消 品 費	704	事務用消耗品代 100
						OA機器消耗品代 286
						その他備消耗品代 318
				燃 料 費	500	自動車ガソリン代 480
						油脂類代 20
				印刷製本費	1,334	納付書等諸用紙印刷代 1,334

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				通信運搬費	2,409	電話、郵送料 410 一般送料 1,999
				委 託 料	23,947	検針業務委託料 19,096 収納業務委託料 240 コンビニ収納代行業務委託料 657 料金システム保守業務委託料 2,809 その他業務委託料 1,145
				手 数 料	2,194	口座振替手数料 2,153 その他手数料 41
				広 報 費	30	広報費 30
				賃 借 料	4,320	料金システムリース料 2,385 コンビニ収納対応システムリース料 1,915 その他賃借料 20
				修 繕 費	153	自動車修繕費等 153
				負 担 金	60	講習会参加費 60
				保 険 料	423	委託員災害補償保険料等 423
				公 課 費	9	自動車重量税等 9
5 総係費	59,020	54,888	4,132			事業活動全般に関する費用
				報 酬	120	審議会委員報酬 120
				給 料	17,200	職員給料4人分 17,200
				手 当	6,753	諸手当 6,753
				賞与引当金 繰 入 額	2,492	賞与繰入額 2,118 共済組合負担金繰入額 374
				法定福利費	9,056	職員共済組合負担金 5,425 市町村総合事務組合負担金 3,580 地方公務員災害補償基金負担金 51
				旅 費	200	講習会旅費 200
				被 服 費	40	被服費 40
				備 消 品 費	1,600	事務用備消耗品代 500 参考書・各種法令集追録代 600

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
						水道週間関係消耗品代 50
						備品購入代 150
						その他備消耗品代 300
				燃 料 費	1,070	自動車ガソリン代 50
						冷暖房用灯油代 900
						L P ガス代 120
				光 熱 水 費	1,498	庁舎電気料 1,400
						下水道使用料 98
				印刷製本費	200	諸用紙印刷代 100
						予算書・決算書印刷代 100
				通信運搬費	314	電話、郵送料 148
						インターネット関係費 96
						無線電波利用料 20
						テレビ受信料 50
				委 託 料	8,466	庁舎清掃業務委託料 1,067
						庁舎警備業務委託料 439
						宿日直代行業務委託料 4,095
						庁舎設備点検管理委託料 592
						構内整備委託料 600
						会計システム保守委託料 173
						水道ペットボトル製造委託料 1,200
						その他業務委託料 300
				手 数 料	15	手数料 15
				広 報 費	200	広報費 200
				賃 借 料	4,624	会計システムリース料 1,100
						文書管理システムリース料 2,500
						電話設備リース料 340
						ＯＡ機器リース料等 484
						用地借上料 100
						その他賃借料 100

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				修 繕 費	500	庁舎設備修繕費 500
				工事請負費	3,500	庁舎整備工事費 1,500 消雪パイプ整備工事費 2,000
				負 担 金	511	日本水道協会会費等 311 講習会参加費 100 各種会議負担金 100
				食 糧 費	100	食糧費 100
				保 険 料	101	建物保険料 30 自動車保険料 41 その他保険料 30
				報 償 費	20	報償費 20
				諸 謝 金	20	諸謝金 20
				厚 生 費	42	職員健康診断助成費 42
				補 償 金	100	補償金 100
				交 際 費	50	交際費 50
				貸倒引当金繰入額	228	貸倒繰入額 228
6 減価償却費	583,046	584,747	△ 1,701	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	583,046	有形固定資産減価償却費 583,046
7 資産減耗費	16,200	13,700	2,500	固 定 資 産 除 却 費	16,100	固定資産除却費 16,100
				たな卸資産減耗費	100	たな卸資産減耗費 100
8 その他営業費用	100	100	0	材 料 売 却 原 価	100	材料売却原価 100
2 営業外費用	202,026	207,018	△ 4,992			
1 支払利息	148,679	157,160	△ 8,481	企 業 債 利 息	148,479	財務省財政融資資金 74,141 地方公共団体金融機構融資資金 71,417 民間融資資金（第四銀行） 2,921

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				借入金利息	200	一時借入金利息 200
2 雑支出	1,696	1,918	△ 222	雑 支 出	1,696	特定収入に係る控除対象 外消費税 1,496 その他雑支出 200
3 消費税	51,651	47,940	3,711	消 費 税	51,651	納付消費税 51,651
3 特別損失	100	12,823	△ 12,723			
1 過年度損益 修正損	100	100	0	過年度損益 修 正 損	100	過年度損益修正損 100
×その他特別 損失	0	12,723	△ 12,723			廃目
4 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

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本的収入	千円 183,790	千円 264,980	千円 △ 81,190		千円	千円
1 企業債	149,000	174,000	△ 25,000			
1 企業債	149,000	174,000	△ 25,000	企 業 債	149,000	配水管整備事業 54,000 配水管改良事業 43,000 浄水設備改良事業 52,000
2 工事負担金	34,770	53,560	△ 18,790			
1 工事負担金	34,770	53,560	△ 18,790	消火栓設置 負 担 金 工事補償金	1,260 33,510	消火栓新設工事負担金 1,260 水道施設移設工事補償金 33,510 (国・県関係) (27,030) (阿賀野市関係) (5,480) (新発田市関係) (1,000)
3 固定資産売却代金	20	20	0			
1 固定資産売却代金	20	20	0	固 定 資 産 売 却 代 金	20	固定資産売却代金 20
× 国庫補助金	0	24,200	△ 24,200			廃項
× 国庫補助金	0	24,200	△ 24,200			廃目
× 出資金	0	13,200	△ 13,200			廃項
× 他会計出資金	0	13,200	△ 13,200			廃目

支 出

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 資本の支出	千円 716,441	千円 785,231	千円 △ 68,790		千円	千円
1 建設改良費	271,483	348,394	△ 76,911			
1 第9次配水管 整備事業費	79,791	97,027	△ 17,236			
				給 料	4,830	職員給料1人分 4,830
				手 当	1,641	諸手当 1,641
				賞与引当金 繰 入 額	728	賞与繰入額 619
						共済組合負担金繰入額 109
				法定福利費	2,552	職員共済組合負担金 1,533
						市町村総合事務組合負担金 1,005
						地方公務員災害補償基金 負担金 14
				旅 費	50	講習会旅費 50
				被 服 費	10	被服費 10
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	30	自動車ガソリン代 30
				通信運搬費	10	電話、郵送料 10
				委 託 料	2,000	実施設計業務委託料 2,000
				工事請負費	67,600	石綿管布設替工事費 67,600
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	20	補償金 20
				負 担 金	70	講習会参加費等 70
2 配水設備工 事費	101,419	93,606	7,813			
				給 料	4,673	職員給料1人分 4,673
				手 当	1,466	諸手当 1,466
				賞与引当金 繰 入 額	665	賞与繰入額 565
						共済組合負担金繰入額 100
				法定福利費	2,455	職員共済組合負担金 1,470
						市町村総合事務組合負担金 972
						地方公務員災害補償基金 負担金 13

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				旅 費	30	講習会旅費 30
				被 服 費	10	被服費 10
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	30	自動車ガソリン代 30
				通信運搬費	10	電話、郵送料 10
				工事請負費	91,700	消火栓設置工事費 1,200
						水道施設補償工事費 35,000
						(国・県関係) (27,000)
						(阿賀野市関係) (7,000)
						(新発田市関係) (1,000)
						配水管改良工事費 13,500
						T S継手関係工事費 42,000
				材 料 費	200	資材代 200
				補 償 金	100	補償金 100
				負 担 金	30	講習会参加費等 30
3 浄水設備改良費	84,026	—	皆増			
				給 料	3,960	職員給料1人分 3,960
				手 当	1,872	諸手当 1,872
				賞与引当金繰入額	576	賞与繰入額 489
						共済組合負担金繰入額 87
				法定福利費	2,088	職員共済組合負担金 1,252
						市町村総合事務組合負担金 824
						地方公務員災害補償基金負担金 12
				旅 費	30	講習会旅費 30
				被 服 費	10	被服費 10
				備 消 品 費	50	事務用消耗品代 50
				燃 料 費	30	自動車ガソリン代 30
				通信運搬費	10	電話、郵送料 10
				委 託 料	10,530	旧管理棟大規模改修設計業務委託料 10,530

款 項 目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
				工 事 請 負 費	64,790	大室浄水場設備改良工事費 27,390 渡場水源地設備改良工事費 10,570 五頭高台地区設備改良工事費 21,100 その他設備改良工事費 5,730
				材 料 費	50	資材代 50
				負 担 金	30	講習会参加費等 30
4 メーター費	258	337	△ 79	メーター費	258	新設水道メーター費 258
5 固定資産 購入費	5,989	5,287	702	機 械 及 び 装 置	5,400	自家発電装置購入費 5,400
				工 具 器 具 及 び 備 品	589	高圧蒸気滅菌器購入費 589
× 水道施設整 備事業費 (第4期)	0	152,137	△ 152,137			廃目
2 企業債償還金	443,958	435,837	8,121			
1 企業債償 還金	443,958	435,837	8,121	元金償還金	443,958	財務省財政融資資金 200,710 地方公共団体金融機構融 資資金 161,838 民間融資資金（第四銀行） 81,410
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

(付属書類第2号)

平成27年度 阿賀野市水道事業会計
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	50,458
減価償却費	583,046
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 9
賞与引当金の増減額（△は減少）	145
長期前受金戻入額	△ 136,345
受取利息及び受取配当金	△ 100
支払利息	148,679
固定資産除却額	16,100
未収金の増減額（△は増加）	13,729
未払金の増減額（△は減少）	△ 18,540
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 2,916
小 計	654,247
利息及び配当金の受取額	100
利息の支払額	△ 148,679
業務活動によるキャッシュ・フロー	505,668

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	△ 254,421
有形固定資産の売却による収入	19
工事負担金等による収入	32,194
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,208

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による収入	149,000
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	△ 443,958
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 294,958

資金増加額（又は減少額）	△ 11,498
資金期首残高	750,093
資金期末残高	738,595

(付属書類第3号)

給与費明細書

1. 総括

区 分		職員数	給 与 費			法定福利費	合 計	うち 賞与引当金 繰入額
		一般職	給 料	手 当	計			
本 年 度		人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	損益勘定支弁職員	19	78,123	41,582	119,705	42,847	162,552	11,400
	資本勘定支弁職員	3	13,463	6,652	20,115	7,391	27,506	1,969
	合 計	22	91,586	48,234	139,820	50,238	190,058	13,369
前 年 度	損益勘定支弁職員	19	76,414	39,296	115,710	41,116	156,826	10,713
	資本勘定支弁職員	3	13,976	6,058	20,034	7,519	27,553	1,951
	合 計	22	90,390	45,354	135,744	48,635	184,379	12,664
比 較	損益勘定支弁職員	0	1,709	2,286	3,995	1,731	5,726	687
	資本勘定支弁職員	0	△ 513	594	81	△ 128	△ 47	18
	合 計	0	1,196	2,880	4,076	1,603	5,679	705

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	3,325	2,010	1,212	3,960	146	959
	前年度	3,438	1,749	1,013	3,576	146	959
	比 較	△ 113	261	199	384	0	0
	区 分	期末手当	うち 賞与引当金 繰入額	勤勉手当	うち 賞与引当金 繰入額	児童手当	合 計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
	本年度	22,282	7,047	12,860	4,316	1,480	48,234
	前年度	21,964	6,967	11,409	3,839	1,100	45,354
	比 較	318	80	1,451	477	380	2,880

2. 給料及び手当の増減の明細書

区 分	増減額	増減別事由別内訳		説 明	備 考
給 料	千円 1,196	給与改定に伴う増加分	千円 42		
		昇給に伴う増加分	796		平均昇給率 0.87%
		昇格に伴う増加分	563		
		その他の増減分	△ 205	異動等に伴う増減分 △ 205	
手 当	2,880	制度改正に伴う増加分	1,782		
		その他の増減分	1,098	異動等に伴う増減分 1,098	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	345,333
	平均給与月額(円)	378,843
	平均年齢(歳)	46.5
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	325,667
	平均給与月額(円)	355,780
	平均年齢(歳)	45.2

(2) 初任給

区 分	事務・技術職	一般会計の制度	
		一般行政職	技能労務職
高 校 卒	142,100円	142,100円	139,500円
大 学 卒	174,200円	174,200円	

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職員数（人）	構成比（％）
平成27年1月1日現在	6級		
	5級	4	19.0
	4級	6	28.6
	3級	9	42.8
	2級	1	4.8
	1級	1	4.8
	計	21	100.0
平成26年1月1日現在	6級		
	5級	4	18.2
	4級	5	22.7
	3級	11	50.0
	2級		
	1級	2	9.1
	計	22	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
事務・技術職	主事 技師		主任	係長 主幹	局長 次長 浄水場長 副参事	局長

(4) 昇給

区 分			事務・技術職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		22
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		21
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	4
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	16
	比 率 (B)/(A) (%)		95.5
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		21
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		19
	号 給 数 内 訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	3
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	15
	比 率 (B)/(A) (%)		90.5

(5) 特殊勤務手当

区 分	事務・技術職
給与総額に対する比率 (%)	0.04
支給対象職員の比率 (%) (平成27年1月1日現在)	66.7
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	243
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出動手当 給水停止処理手当

(6) 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	1.975	2.125	4.100	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.950	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.100	有	

(7) 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	勸 奨	25.55625	34.5825	49.59	49.59	2%～20%加算	
	定 年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	
一般会計の制度	勸 奨	25.55625	34.5825	49.59	49.59	2%～20%加算	
(支給率等)	定 年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	

(8) 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	

(付属書類第4号)

平成26年度 阿賀野市水道事業予定損益計算書(前年度分)

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	1,029,297		
(2) 分 水 収 益	9,306		
(3) 受 託 工 事 収 益	15,775		
(4) そ の 他 営 業 収 益	<u>56,754</u>	1,111,132	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	209,046		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	101,941		
(3) 受 託 工 事 費	14,423		
(4) 業 務 費	68,205		
(5) 総 係 費	55,182		
(6) 減 価 償 却 費	584,747		
(7) 資 産 減 耗 費	13,700		
(8) そ の 他 営 業 費 用	<u>93</u>	<u>1,047,337</u>	
営 業 利 益			63,795
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	100		
(2) 他 会 計 負 担 金	18,166		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	142,713		
(4) 雑 収 益	<u>926</u>	161,905	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	156,204		
(2) 雑 支 出	<u>5,057</u>	<u>161,261</u>	<u>644</u>
経 常 利 益			64,439
5 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>42,656</u>	42,656	
6 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	<u>12,816</u>	<u>12,816</u>	<u>29,840</u>
当 年 度 純 利 益			94,279
前年度繰越利益剰余金			203
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,190,471</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,284,953</u></u>

(付属書類第5号)

平成26年度 阿賀野市水道事業予定貸借対照表(前年度分)

(平成27年3月31日)

資 産 の 部				
	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		290,729		
イ 建 物	900,521			
減価償却累計額	<u>△ 395,931</u>	504,590		
ウ 構 築 物	19,334,999			
減価償却累計額	<u>△ 7,944,440</u>	11,390,559		
エ 機 械 及 び 装 置	2,507,008			
減価償却累計額	<u>△ 1,279,489</u>	1,227,519		
オ 車 両 運 搬 具	28,970			
減価償却累計額	<u>△ 17,211</u>	11,759		
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	269,117			
減価償却累計額	<u>△ 47,284</u>	221,833		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>26,792</u>		
有形固定資産合計			13,673,781	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 加 入 権		626		
イ 施 設 利 用 権		<u>1,228</u>		
無形固定資産合計			<u>1,854</u>	
固 定 資 産 合 計				13,675,635
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		750,093		
(2) 未 収 金		41,230		
貸 倒 引 当 金		△ 237		
(3) 貯 蔵 品		17,744		
(4) 仮 払 金		<u>606</u>		
流動資産合計			<u>809,436</u>	
資 産 合 計				<u>14,485,071</u>

負債の部

千円

千円

千円

千円

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

6,245,122

企業債合計

6,245,122

固定負債合計

6,245,122

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

443,958

企業債合計

443,958

(2) 未払金

46,611

(3) 引当金

ア 賞与引当金

13,224

引当金合計

13,224

(4) 一時借入金

0

(5) 預り金

56,479

流動負債合計

560,272

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,921,415

(2) 収益化累計額

△ 2,326,615

繰延収益合計

3,594,800

負債合計

10,400,194

資本の部

6 資本金

2,295,227

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

5,297

資本剰余金合計

5,297

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

275,500

イ 利益積立金

24,000

ウ 建設改良積立金

199,900

エ 当年度末処分利益剰余金

1,284,953

利益剰余金合計

1,784,353

剰余金合計

1,789,650

資本合計

4,084,877

負債、資本合計

14,485,071

(付属書類第6号)

平成27年度 阿賀野市水道事業予定貸借対照表(当年度分)

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	ア 土 地		290,729		
	イ 建 物	900,521			
	減価償却累計額	<u>△ 419,060</u>	481,461		
	ウ 構 築 物	19,481,502			
	減価償却累計額	<u>△ 8,351,858</u>	11,129,644		
	エ 機 械 及 び 装 置	2,538,254			
	減価償却累計額	<u>△ 1,376,214</u>	1,162,040		
	オ 車 両 運 搬 具	28,970			
	減価償却累計額	<u>△ 20,407</u>	8,563		
	カ 工 具 器 具 及 び 備 品	269,663			
	減価償却累計額	<u>△ 49,605</u>	220,058		
	キ 建 設 仮 勘 定		<u>36,542</u>		
	有形固定資産合計			13,329,037	
	(2) 無 形 固 定 資 産				
	ア 電 話 加 入 権		626		
	イ 施 設 利 用 権		<u>1,228</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,854</u>	
	固 定 資 産 合 計				13,330,891
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金		738,595		
	(2) 未 収 金		27,501		
	貸 倒 引 当 金		△ 228		
	(3) 貯 蔵 品		20,660		
	(4) 仮 払 金		<u>606</u>		
	流 動 資 産 合 計			<u>787,134</u>	
	資 産 合 計				<u><u>14,118,025</u></u>

負債の部

千円

千円

千円

千円

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

5,966,060

企業債合計

5,966,060

固定負債合計

5,966,060

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源
に充てるための企業債

428,062

企業債合計

428,062

(2) 未払金

28,071

(3) 引当金

ア 賞与引当金

13,369

引当金合計

13,369

(4) 一時借入金

0

(5) 預り金

56,479

流動負債合計

525,981

5 繰延収益

(1) 長期前受金

5,953,609

(2) 収益化累計額

△ 2,462,960

繰延収益合計

3,490,649

負債合計

9,982,690

資本の部

6 資本金

3,485,698

7 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 受贈財産評価額

5,297

資本剰余金合計

5,297

(2) 利益剰余金

ア 減債積立金

369,500

イ 利益積立金

24,000

ウ 建設改良積立金

199,900

エ 当年度未処分利益剰余金

50,940

利益剰余金合計

644,340

剰余金合計

649,637

資本合計

4,135,335

負債、資本合計

14,118,025

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は、事業用の材料で、重要性に乏しいので、低価法によらず移動平均法とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法等

ア. 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法

定額法による

- ・ 主な耐用年数

建物	10年	～	50年
構築物	10年	～	60年
機械及び装置	6年	～	20年
車両運搬具	4年	～	6年
工具器具及び備品	4年	～	15年

イ. 重要なリース取引の処理方法

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に関しては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理による。

(3) 引当金の計上方法

ア. 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が每期支出する退職手当組合に対する普通負担金及び追加費用負担金を除き、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

イ. 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

ウ. 貸倒引当金

債権の不納欠損に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

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。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 賞与引当金の取崩し

平成27年6月に、平成26年12月分から平成27年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給することになるため、賞与引当金13,224千円を取り崩す。