

第 5 号 議 案

平 成 2 5 年 度

亀 岡 市 上 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 (第 2 号)

平成25年度亀岡市上水道事業会計補正予算（第2号）

(総 則)

第1条 平成25年度亀岡市上水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 平成25年度亀岡市上水道事業会計予算（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)
	収 千円	入 千円	千円
第1款 水道事業収益	1,511,600	1,979	1,513,579
第2項 営業外収益	63,893	1,979	65,872
	支 千円	出 千円	千円
第1款 水道事業費用	1,430,600	△ 14,502	1,416,098
第1項 営業費用	1,216,206	△ 14,502	1,201,704

(資本的支出)

第3条 予算第4条に定めた資本的支出の予定額を、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 646,004千円は消費税資本的収支調整額 36,460千円、損益勘定留保資金 609,544千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	
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	1,474,696	1,116	1,475,812
第1項 建設改良費	1,090,878	1,116	1,091,994

(債務負担行為)

第4条 平成25年度亀岡市上水道事業会計補正予算（第1号）第4条に定めた債務負担行為に次の事項、期間及び限度額を追加する。

事 項	期 間	限 度 額
上水道施設管理業務委託等経費	平成25年度から平成26年度まで	19,300千円
上水道施設点検等業務委託経費	平成25年度から平成28年度まで	37,400千円

(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5条 予算第7条に定めた経費の金額を、次のとおり改める。

(1) 職 員 給 与 費	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	千円	千円	千円
	238,561	△ 35,477	203,084

(他会計からの補助金)

第6条 予算第8条に定めた補助を受ける金額「38,084千円」を「40,063千円」に改める。

平成25年11月25日提出

亀岡市長 栗山正隆

平成25年度亀岡市上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	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			1,511,600 ^{千円}	1,979 ^{千円}	1,513,579 ^{千円}	
	2 営業外収益		63,893	1,979	65,872	
		3 他会計補助金	38,084	1,979	40,063	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,430,600 ^{千円}	△ 14,502 ^{千円}	1,416,098 ^{千円}	
	1 営業費用		1,216,206	△ 14,502	1,201,704	
		1 原水及び浄水費	172,162	24,490	196,652	
		2 配水及び給水費	170,582	△ 19,196	151,386	
		4 業 務 費	114,650	△ 10,337	104,313	
		5 総 係 費	102,143	△ 9,459	92,684	

資本的支出

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,474,696 ^{千円}	1,116 ^{千円}	1,475,812 ^{千円}	
	1 建設改良費		1,090,878	1,116	1,091,994	
		1 事務費	30,597	5,805	36,402	
		2 施設拡張費	693,624	△ 4,689	688,935	

平成25年度亀岡市上水道事業会計資金計画

区 分	前 回 予 定 額	今 回 予 定 額	増 減
受 入 資 金	8,108,893 千円	8,110,872 千円	1,979 千円
1 事 業 収 益	1,331,917	1,333,896	1,979
2 負 担 金	197,520	197,520	0
3 企 業 債	177,100	177,100	0
4 出 資 金	352,356	352,356	0
5 国 庫 支 出 金	36,679	36,679	0
6 貸 付 金 返 還 金	559,886	559,886	0
7 分 担 金	82,258	82,258	0
8 前 年 度 繰 越 金	3,058,145	3,058,145	0
9 前 年 度 未 収 金	557,579	557,579	0
10 長 期 前 受 金	49,522	49,522	0
11 預 り 金	1,705,931	1,705,931	0
支 払 資 金	5,408,736	5,395,350	△ 13,386
1 事 業 費 用	797,507	783,005	△ 14,502
2 建 設 改 良 費	1,205,010	1,206,126	1,116
3 企 業 債 償 還 金	383,818	383,818	0
4 貸 付 金	500,000	500,000	0
5 貯 蔵 品	11,806	11,806	0
6 前 年 度 未 払 金	683,923	683,923	0
7 預 り 金	1,782,373	1,782,373	0
8 引 当 金	44,299	44,299	0
差 引	2,700,157	2,715,522	15,365

平成25年度亀岡市上水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,171,689		
(2) 受託工事収益	77,975		
(3) その他営業収益	<u>129,639</u>	1,379,303	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	190,389		
(2) 配水及び給水費	146,638		
(3) 受託工事費	77,975		
(4) 業務費	99,794		
(5) 総係費	91,703		
(6) 減価償却費	574,732		
(7) 資産減耗費	10		
(8) その他営業費用	<u>10,053</u>	<u>1,191,294</u>	
営業利益			188,009
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	9,762		
(2) 雑収益	15,662		

	千円	千円	千円
(3) 他会計補助金	<u>40,063</u>	65,487	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	177,840		
(2) 雑支出	<u>14,429</u>	<u>192,269</u>	<u>△ 126,782</u>
経常利益			<u>61,227</u>
当年度純利益			61,227
前年度繰越欠損金			<u>1,055,450</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>994,223</u></u>

平成25年度亀岡市上水道事業予定貸借対照表

(平成26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				
イ 土 地		1,149,684		
ロ 建 物	993,320			
減価償却累計額	<u>568,327</u>	424,993		
ハ 構 築 物	28,222,543			
減価償却累計額	<u>9,833,084</u>	18,389,459		
ニ 機 械 及 び 装 置	3,318,059			
減価償却累計額	<u>2,286,545</u>	1,031,514		
ホ 車 両 運 搬 具	20,453			
減価償却累計額	<u>19,492</u>	961		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	229,409			
減価償却累計額	<u>217,052</u>	12,357		
ト 建 設 仮 勘 定		<u>545,078</u>		
有形固定資産合計			21,554,046	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権		<u>50</u>		
無形固定資産合計			50	

	千円	千円	千円	千円
(3) 投資				
イ 出資金		1,500		
ロ 長期貸付金		<u>284,184</u>		
投資合計			<u>285,684</u>	
固定資産合計				21,839,780
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,715,522	
(2) 未収金			198,065	
(3) 貯蔵品			14,892	
(4) 保管有価証券			<u>100</u>	
流動資産合計				<u>2,928,579</u>
資産合計				<u><u>24,768,359</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給与引当金		1,039		
ロ 修繕引当金		<u>4,828</u>		
引当金合計			5,867	
(2) 長期前受金			<u>101,083</u>	
固定負債合計				106,950
4 流動負債				

(1) 未払金	12,125	
(2) 預り金	79,616	
(3) 預り有価証券	<u>100</u>	
流動負債合計		<u>91,841</u>
負債合計		198,791

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
5 資本金				
(1) 自己資本金			4,292,464	
(2) 借入資本金				
イ 企業債		<u>7,301,231</u>		
借入資本金合計			<u>7,301,231</u>	
資本金合計				11,593,695
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金	11,123,464			
ロ 他会計負担金	193,007			
ハ 国庫補助金	1,042,307			
ニ 受贈財産評価額	821,973			
ホ 工事分担金	787,243			
ヘ 府補助金	<u>2,102</u>			
資本剰余金合計			13,970,096	

	千円	千円	千円	千円
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>994,223</u>		
欠 損 金 合 計			<u>994,223</u>	
剩 余 金 合 計				<u>12,975,873</u>
資 本 合 計				<u>24,569,568</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>24,768,359</u></u>

科 目 別 内 訳 書

収益的収入及び支出

収入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明	
1 水道事業収益				1,511,600 ^{千円}	1,979 ^{千円}	1,513,579 ^{千円}		
	2 営業外収益			63,893	1,979	65,872		
		3 他会計補助金			38,084	1,979	40,063	
			1 他会計補助金			38,084	1,979	40,063

支出

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明		
1 水道事業費用				1,430,600 ^{千円}	△ 14,502 ^{千円}	1,416,098 ^{千円}			
	1 営業費用			1,216,206	△ 14,502	1,201,704			
		1 原水及び浄水費			172,162	24,490	196,652		
			1 給料			20,277	2,772	23,049	職員6名分精算見込みによる増
			2 手当			12,974	1,694	14,668	〃
			4 法定福利費			6,135	992	7,127	共済組合事業主負担増
			16 動力費			76,259	19,032	95,291	電力料精算見込みによる増
		2 配水及び給水費			170,582	△ 19,196	151,386		
			1 給料			29,396	△ 10,915	18,481	職員5名分精算見込みによる減

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説明
			2 手 当	16,973 ^{千円}	△ 5,568 ^{千円}	11,405 ^{千円}	職員 5 名分精算見込みによる減
			3 法 定 福 利 費	9,287	△ 3,778	5,509	共済組合事業主負担減
			15 動 力 費	24,032	1,065	25,097	電力料精算見込みによる増
		4 業 務 費		114,650	△ 10,337	104,313	
			1 給 料	9,546	△ 5,162	4,384	職員 1 名分精算見込みによる減
			2 手 当	6,882	△ 3,375	3,507	〃
			3 法 定 福 利 費	3,251	△ 1,769	1,482	共済組合事業主負担減
			15 厚 生 費	58	△ 31	27	職員互助会補助金減
		5 総 係 費		102,143	△ 9,459	92,684	
			1 給 料	17,853	△ 7,716	10,137	職員 3 名分精算見込みによる減
			2 手 当	12,840	△ 4,710	8,130	〃
			4 報 酬	165	3,000	3,165	非常勤嘱託職員報酬増
			5 法 定 福 利 費	7,209	△ 2,152	5,057	共済組合事業主負担減等
			6 旅 費	386	10	396	非常勤嘱託職員費用弁償増
			11 光 熱 水 費	3,813	224	4,037	庁舎電気料金精算見込みによる増
			20 厚 生 費	381	△ 94	287	職員互助会補助金減
			23 補 助 交 付 金	15,790	1,979	17,769	債権管理業務経費補助金増

資 本 的 支 出

支 出

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資本的支出				1,474,696 ^{千円}	1,116 ^{千円}	1,475,812 ^{千円}	
	1 建設改良費			1,090,878	1,116	1,091,994	
		1 事務費		30,597	5,805	36,402	
			1 給料	11,639	3,830	15,469	職員4名分精算見込みによる増
			2 手当	10,187	716	10,903	〃
			4 法定福利費	4,337	1,236	5,573	共済組合事業主負担増
			16 厚生費	70	23	93	職員互助会補助金増
		2 施設拡張費		693,624	△ 4,689	688,935	
			1 給料	18,652	△ 616	18,036	職員5名分精算見込みによる減
			2 手当	12,470	△ 222	12,248	〃
			4 報酬	3,104	△ 3,104	0	非常勤嘱託職員報酬減
			5 法定福利費	6,938	△ 744	6,194	共済組合等事業主負担減
			16 厚生費	112	△ 3	109	職員互助会補助金減

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計	
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	賃 金	計			
補 正 後	損益勘定 支弁職員	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
	資本金 支弁職員		15		56,051	60,396			116,447	17,567	134,014
	合 計			9		33,505	23,151		56,656	11,134	67,790
補 正 前	損益勘定 支弁職員		19		77,072	72,000		149,072	24,759	173,831	
	資本金 支弁職員		8		30,291	22,647		52,938	10,157	63,095	
	合 計		27		107,363	94,647		202,010	34,916	236,926	
比 較	損益勘定 支弁職員		△ 4		△ 21,021	△ 11,604		△ 32,625	△ 7,192	△ 39,817	
	資本金 支弁職員		1		3,214	504		3,718	977	4,695	
	合 計		△ 3		△ 17,807	△ 11,100		△ 28,907	△ 6,215	△ 35,122	

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	住 居 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	単 身 赴 任 手 当	管 理 職 外 手 当	宿 日 直 当	管 理 職 勤 手 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当	退 職 手 当	計
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補正後		5,721	634	3,784	2,258		12,345			34,819	10	23,976	83,547
補正前		6,864	648	4,110	2,480		15,728			40,831	10	23,976	94,647
比較		△ 1,143	△ 14	△ 326	△ 222		△ 3,383			△ 6,012	0	0	△ 11,100

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 17,807	給与改定に伴う増減分	△ 3,806	給与減額措置に伴う減等	給与減額措置の状況 給料の減額率 △ 5.3 % 減額措置実施時期 25.7.1
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 14,001	職員の異動に伴う減等	職員数の異動状況 補正後 24 人 補正前 27 人 増 減 △ 3 人
職員手当	△ 11,100	給与改定に伴う増減分	△ 229	給与減額措置に伴う減等	
		その他の増減分	△ 10,871	職員の異動に伴う減等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	そ の 他	
25年12月1日 現 在	平均給料月額(円)	302,394		
	平均給与月額(円)	388,338		
	平均年齢	47歳8月		
25年4月1日 現 在	平均給料月額(円)	318,100		
	平均給与月額(円)	410,199		
	平均年齢	48歳6月		

イ 初任給

本 会 計		一 般 会 計	
区 分	企 業 職 (円)	区 分	行 政 職 (円)
高 校 卒	140,100	高 校 卒	140,100
大 学 卒	172,200	大 学 卒	172,200

ウ 級別職員数

区 分	級	企 業 職		そ の 他			
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)		
25年12月1日 現 在	1 級 (再任用短時間勤務職員)	3 (2)	12.5 (8.3)				
	2 級						
	3 級	9	37.5				
	4 級	7	29.2				
	5 級	1	4.2				
	6 級	2	8.3				
	7 級						
	計	24	100.0				
25年4月1日 現 在	1 級 (再任用短時間勤務職員)	2 (2)	7.4 (7.4)				
	2 級	1	3.7				
	3 級	9	33.3				
	4 級	9	33.3				
	5 級	1	3.7				
	6 級	3	11.2				
	7 級						
	計	27	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
企 業 職	主事・主事補	主 査	主 任	係長・主幹 主任	副 課 長 担当副課長	次長・課長 担当課長	部 長
そ の 他							

エ 期末手当・勤勉手当

区 分	(再任用職員の支給率) 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	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	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	(1.125) 2.050	(2.100) 3.950	有	

オ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種		
		企 業 職		
給料総額に対する比率 (%)	0.01	0.01		
支給対象職員の比率 (%) (25年12月1日現在)	100.0	100.0		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	35	35		
代表的な特殊勤務手当の名称	水道料金等滞納整理従事手当等			

カ 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	
地 域 手 当	同	

債務負担行為に関する調書

追 加

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 払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営 業 収 益
上水道施設管理 業務委託等経費	千円 19,300		千円	平成25年度から 平成26年度まで	千円 19,300	千円 19,300
上水道施設点検 等業務委託経費	37,400			平成25年度から 平成28年度まで	37,400	37,400