

第 6 3 号 議 案

平 成 2 5 年 度

亀 岡 市 上 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 ( 第 3 号 )

## 平成25年度亀岡市上水道事業会計補正予算（第3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3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	入	
	千円	千円	千円
第1款 水道事業収益	1,513,579	△ 63,056	1,450,523
第1項 営業収益	1,447,707	△ 59,436	1,388,271
第2項 営業外収益	65,872	△ 3,620	62,252
	支	出	
	千円	千円	千円
第1款 水道事業費用	1,416,098	7,898	1,423,996
第1項 営業費用	1,201,704	△ 5,602	1,196,102
第2項 営業外費用	204,394	13,500	217,894

(資本的収入及び支出)

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 574,128千円は消費税資本的収支調整額 23,168千円、損益勘定留保資金 550,960千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 )
	収	入	
	千円	千円	千円
第1款 資本的収入	829,808	△ 216,457	613,351
第1項 負担金	180,377	△ 5,414	174,963
第2項 企業債	167,700	△ 71,200	96,500
第3項 出資金	321,056	△ 117,200	203,856
第5項 貸付金返還金	59,886	△ 22,643	37,243
	支	出	
	千円	千円	千円
第1款 資本的支出	1,475,812	△ 288,333	1,187,479
第1項 建設改良費	1,091,994	△ 288,333	803,661

(企業債)

第4条 予算第5条に定めた起債の限度額を、次のとおり改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道事業	167,700千円  (ただし、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額)	(1)普通貸借 (2)証券発行 (3)本債にかわる短期債を起すことができる。	5%以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。	96,500千円  (ただし、発行価格が額面金額を下まわるときは、その発行価格差減額をうめるため必要な金額をこれに加算した額)	(1)普通貸借 (2)証券発行 (3)本債にかわる短期債を起すことができる。	5%以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(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。

	(既決予定額)	(補正予定額)	( 計 )
	千円	千円	千円
(1) 職員給与費	203,084	16,089	219,173

平成26年3月7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			1,513,579 <sup>千円</sup>	△ 63,056 <sup>千円</sup>	1,450,523 <sup>千円</sup>	
	1 営業収益		1,447,707	△ 59,436	1,388,271	
		1 給水収益	1,230,273	△ 36,921	1,193,352	
		2 受託工事収益	81,874	△ 21,874	60,000	
		3 その他営業収益	135,560	△ 641	134,919	
	2 営業外収益		65,872	△ 3,620	62,252	
		1 受取利息及び配当金	9,762	△ 3,620	6,142	

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			1,416,098 <sup>千円</sup>	7,898 <sup>千円</sup>	1,423,996 <sup>千円</sup>	
	1 営業費用		1,201,704	△ 5,602	1,196,102	
		3 受託工事費	81,874	△ 21,874	60,000	
		5 総 係 費	92,684	16,272	108,956	
	2 営業外費用		204,394	13,500	217,894	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	177,840	△ 817	177,023	
		2 消費税及び 地方消費税	12,125	10,550	22,675	
		3 雑 支 出	14,429	3,767	18,196	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的収入			829,808 <sup>千円</sup>	△ 216,457 <sup>千円</sup>	613,351 <sup>千円</sup>	
	1 負 担 金		180,377	△ 5,414	174,963	
		1 工 事 負 担 金	143,117	△ 19,449	123,668	
		2 他 会 計 負 担 金	37,260	14,035	51,295	
	2 企 業 債		167,700	△ 71,200	96,500	
		1 企 業 債	167,700	△ 71,200	96,500	
	3 出 資 金		321,056	△ 117,200	203,856	
		1 一 般 会 計 出 資 金	321,056	△ 117,200	203,856	
	5 貸付金返還金		59,886	△ 22,643	37,243	
1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金		59,886	△ 22,643	37,243		

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,475,812 <sup>千円</sup>	△ 288,333 <sup>千円</sup>	1,187,479 <sup>千円</sup>	
	1 建設改良費		1,091,994	△ 288,333	803,661	
		2 施設拡張費	688,935	△ 206,498	482,437	
		3 施設改良費	365,234	△ 81,835	283,399	



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	8,110,872 千円	7,815,307 千円	△ 295,565 千円
1 事 業 収 益	1,333,896	1,274,532	△ 59,364
2 負 担 金	197,520	192,106	△ 5,414
3 企 業 債	177,100	105,900	△ 71,200
4 出 資 金	352,356	235,156	△ 117,200
5 国 庫 支 出 金	36,679	36,679	0
6 貸 付 金 返 還 金	559,886	537,243	△ 22,643
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	1,686,187	△ 19,744
支 払 資 金	5,395,350	5,081,893	△ 313,457
1 事 業 費 用	783,005	781,954	△ 1,051
2 建 設 改 良 費	1,206,126	917,793	△ 288,333
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	1,762,629	△ 19,744
8 引 当 金	44,299	39,970	△ 4,329
差 引	2,715,522	2,733,414	17,892

## 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	1,136,526		
(2) 受託工事収益	57,143		
(3) その他営業収益	<u>129,024</u>	1,322,693	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	189,482		
(2) 配水及び給水費	146,587		
(3) 受託工事費	57,143		
(4) 業務費	99,794		
(5) 総係費	107,884		
(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>1,185,685</u>	
営業利益			137,008
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	6,142		
(2) 雑収益	15,662		

	千円	千円	千円
(3) 他会計補助金	<u>40,063</u>	61,867	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	177,023		
(2) 雑支出	<u>18,196</u>	<u>195,219</u>	<u>△ 133,352</u>
経常利益			<u>3,656</u>
当年度純利益			3,656
前年度繰越欠損金			<u>1,055,450</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,051,794</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	28,016,996			
減価償却累計額	<u>9,833,084</u>	18,183,912		
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>468,371</u>		
有形固定資産合計			21,271,792	
(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>306,827</u>		
投資合計			<u>308,327</u>	
固定資産合計				21,580,169
2 流動資産				
(1) 現金預金			2,733,414	
(2) 未収金			194,373	
(3) 貯蔵品			14,892	
(4) 保管有価証券			<u>100</u>	
流動資産合計				<u>2,942,779</u>
資産合計				<u><u>24,522,948</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		0		
ロ 修繕引当金		<u>4,828</u>		
引当金合計			4,828	
(2) 長期前受金			<u>101,083</u>	
固定負債合計				105,911
4 流動負債				

(1) 未払金	22,675	
(2) 預り金	79,616	
(3) 預り有価証券	<u>100</u>	
流動負債合計		<u>102,391</u>
負債合計		208,302

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
5 資本金				
(1) 自己資本金			4,175,264	
(2) 借入資本金				
イ 企業債		<u>7,230,031</u>		
借入資本金合計			<u>7,230,031</u>	
資本金合計				11,405,295
6 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金	11,104,395			
ロ 他会計負担金	207,042			
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	783,326			
ヘ 府補助金	<u>2,102</u>			
資本剰余金合計			13,961,145	

	千円	千円	千円	千円
(2) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>1,051,794</u>		
欠 損 金 合 計			<u>1,051,794</u>	
剩 余 金 合 計				<u>12,909,351</u>
資 本 合 計				<u>24,314,646</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>24,522,948</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				1,513,579 <sup>千円</sup>	△ 63,056 <sup>千円</sup>	1,450,523 <sup>千円</sup>		
	1 営業収益			1,447,707	△ 59,436	1,388,271		
		1 給水収益		1,230,273	△ 36,921	1,193,352		
			1 水道料金	1,229,988	△ 36,921	1,193,067	水道料金減	
		2 受託工事収益		81,874	△ 21,874	60,000		
			1 受託工事収益	81,874	△ 21,874	60,000	受託工事収益減	
		3 その他営業収益		135,560	△ 641	134,919		
			1 他会計負担金	66,985	△ 641	66,344	一般会計負担金減	
	2 営業外収益				65,872	△ 3,620	62,252	
		1 受取利息及び配当金			9,762	△ 3,620	6,142	
			2 貸付金利息			6,056	△ 3,620	2,436

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				1,416,098 <sup>千円</sup>	7,898 <sup>千円</sup>	1,423,996 <sup>千円</sup>	
	1 営業費用			1,201,704	△ 5,602	1,196,102	
		3 受託工事費		81,874	△ 21,874	60,000	
			1 工事請負費	81,874	△ 21,874	60,000	受託工事費減
		5 総 係 費		92,684	16,272	108,956	
			7 退職給与金	23,976	16,089	40,065	退職給与金増
			14 委 託 料	8,087	183	8,270	業務委託料増
	2 営業外費用			204,394	13,500	217,894	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸		177,840	△ 817	177,023	
			1 企業債利息	177,840	△ 817	177,023	企業債利息減
		2 消費税及び 地方消費税		12,125	10,550	22,675	
			1 消費税及び 地方消費税	12,125	10,550	22,675	消費税及び地方消費税納付金増
		3 雑 支 出		14,429	3,767	18,196	
			1 特定収入 仮払消費税	8,429	3,767	12,196	特定収入仮払消費税増

資 本 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 資本的収入				829,808 <sup>千円</sup>	△ 216,457 <sup>千円</sup>	613,351 <sup>千円</sup>	
	1 負 担 金			180,377	△ 5,414	174,963	
		1 工 事 負 担 金		143,117	△ 19,449	123,668	
			1 工 事 負 担 金	143,117	△ 19,449	123,668	工事負担金減
		2 他 会 計 負 担 金		37,260	14,035	51,295	
			1 一 般 会 計 負 担 金	37,260	14,035	51,295	一般会計負担金増
		2 企 業 債			167,700	△ 71,200	96,500
	1 企 業 債			167,700	△ 71,200	96,500	
			1 企 業 債	167,700	△ 71,200	96,500	上水道事業債減
	3 出 資 金			321,056	△ 117,200	203,856	
		1 一 般 会 計 出 資 金		321,056	△ 117,200	203,856	
			1 一 般 会 計 出 資 金	321,056	△ 117,200	203,856	一般会計出資金減
	5 貸付金返還金			59,886	△ 22,643	37,243	
		1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金		59,886	△ 22,643	37,243	
1 他 会 計 貸 付 金 返 還 金			59,886	△ 22,643	37,243	他会計貸付金返還金減	

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				1,475,812 <sup>千円</sup>	△ 288,333 <sup>千円</sup>	1,187,479 <sup>千円</sup>	
	1 建設改良費			1,091,994	△ 288,333	803,661	
		2 施設拡張費		688,935	△ 206,498	482,437	
			12 委託料	28,550	△ 10,358	18,192	配水池築造工事設計業務委託料等精算見込みによる減
			15 工事請負費	619,397	△ 196,140	423,257	送・配水管布設及び配水池築造工事費等精算見込みによる減
		3 施設改良費		365,234	△ 81,835	283,399	
			1 委託料	49,875	△ 17,192	32,683	配水管布設替工事設計業務委託料等精算見込みによる減
			2 工事請負費	315,359	△ 64,643	250,716	配水管布設替等工事費精算見込みによる減

# 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		
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
補 正 後	損益勘定 支弁職定 資本勘定 支弁職定 員 員		15		56,051	76,485		132,536	17,567	150,103
	員 員		9		33,505	23,151		56,656	11,134	67,790
	合 計		24		89,556	99,636		189,192	28,701	217,893
補 正 前	損益勘定 支弁職定 資本勘定 支弁職定 員 員		15		56,051	60,396		116,447	17,567	134,014
	員 員		9		33,505	23,151		56,656	11,134	67,790
	合 計		24		89,556	83,547		173,103	28,701	201,804
比 較	損益勘定 支弁職定 資本勘定 支弁職定 員 員		0		0	16,089		16,089	0	16,089
	員 員		0		0	0		0	0	0
	合 計		0		0	16,089		16,089	0	16,089

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 時 間 外 当	宿 日 直 手 当	管 理 職 特 手 勤 当	期 末 勤 勉 手 当	特 殊 勤 手 務 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	40,065	99,636
補正前		5,721	634	3,784	2,258		12,345			34,819	10	23,976	83,547
比較		0	0	0	0		0			0	0	16,089	16,089

(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
職員手当	16,089				
		その他の増減分	16,089	退職手当増	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 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	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特別 措置(2%~20%加算) 調 整 額 加 算	
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.9550	55.8600	55.8600	定年前早期退職特別 措置(2%~20%加算) 調 整 額 加 算	