

第 63 号 議 案

平 成 25 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)	
			收	入
			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
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こすことができる。	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こすことができる。	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 営 業 収 益		1,513,579 千円	△ 63,056 千円	1,450,523 千円	
			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 営 業 費 用		1,416,098 千円	7,898 千円	1,423,996 千円	
			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	
			204,394	13,500	217,894	
	2 営 業 外 費 用	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 雜 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	1 負担金		829,808 千円	△ 216,457 千円	613,351 千円	
		1 工事負担金	180,377	△ 5,414	174,963	
		2 他会計負担金	143,117	△ 19,449	123,668	
		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 千円	△ 288,333 千円	1,187,479 千円	
	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
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 淨 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) 雜 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) 雜支 出	<u>18,196</u>	<u>195,219</u>	<u>△ 133,352</u>
経常利益			3,656
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>1,051,794</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
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 儻 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 產 合 計				21,580,169
2 流 動 資 產				
(1) 現 金 預 金	2,733,414			
(2) 未 収 金	194,373			
(3) 貯 藏 品	14,892			
(4) 保 管 有 價 証 券	<u>100</u>			
流 動 資 產 合 計		<u>2,942,779</u>		
資 產 合 計		<u>24,522,948</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	100
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>		
剰余金合計			<u>12,909,351</u>	
資本合計			<u>24,314,646</u>	
負債資本合計			<u>24,522,948</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 千円	△ 63,056 千円	1,450,523 千円	
	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	他会計貸付金利息減

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 千円	7,898 千円	1,423,996 千円	
1 営 業 費 用				1,201,704	△ 5,602	1,196,102	
				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	
				23,976	16,089	40,065	退職給与金増
				8,087	183	8,270	業務委託料増
2 営 業 外 費 用			1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸	204,394	13,500	217,894	
				177,840	△ 817	177,023	
				177,840	△ 817	177,023	企業債利息減
			2 消 費 稅 及 び 地 方 消 費 稅	12,125	10,550	22,675	
				12,125	10,550	22,675	消費税及び地方消費税納付金増
			3 雜 支 出	14,429	3,767	18,196	
				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

取 入

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	説 明
1 資 本 的 収 入	1 負 担 金			829,808 千円	△ 216,457 千円	613,351 千円	
				180,377	△ 5,414	174,963	
		1 工 事 負 担 金		143,117	△ 19,449	123,668	
				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	
				37,260	14,035	51,295	一般会計負担金増
	2 企 業 債			167,700	△ 71,200	96,500	
				167,700	△ 71,200	96,500	
				167,700	△ 71,200	96,500	上水道事業債減
	3 出 資 金			321,056	△ 117,200	203,856	
				321,056	△ 117,200	203,856	
				321,056	△ 117,200	203,856	一般会計出資金減
5 貸付金返還金	1 他会計貸付金 返 還 金			59,886	△ 22,643	37,243	
				59,886	△ 22,643	37,243	
				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 千円	△ 288,333 千円	1,187,479 千円	
1 建設改良費	1 建設改良費			1,091,994	△ 288,333	803,661	
				688,935	△ 206,498	482,437	
	2 施設拡張費		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		
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
			15		56,051	76,485		132,536	17,567	150,103
	資 本 勘 定 支 弁 職 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 員		15		56,051	60,396		116,447	17,567	134,014
	資 本 勘 定 支 弁 職 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 員		0		0	16,089		16,089	0	16,089
	資 本 勘 定 支 弁 職 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	单 身 赴 任 手 当	管 理 時 間 手 当	職 外 手 当	宿 日 直 当	管 理 特 手	職 勤 勤 当	期 末 勤 勉 手 当	特 勤 手 当	殊 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	千円	千円	
補 正 後	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	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 定年退職及び勧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	