

平成25年度

登米市水道事業会計補正予算書

(第1号)

並びに予算に関する説明書

〔6月7日提出〕

宮城県 登米市

議案第78号

平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的支出）

第2条 予算第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

		支 出		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第9款	水道事業費用	2,170,714千円	△9,419千円	2,161,295千円
第1項	営業費用	1,823,390千円	△9,419千円	1,813,971千円
第2項	営業外費用	323,255千円	0千円	323,255千円
第3項	特別損失	4,069千円	0千円	4,069千円
第4項	予備費	20,000千円	0千円	20,000千円

（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し、括弧書きを次のとおりに改める。

（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,139,133千円は、過年度損益勘定留保資金1,080,736千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額58,397千円で補てんするものとする。）

		支 出		
	（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
第11款	資本的支出	1,727,694千円	23,113千円	1,750,807千円
第1項	建設改良費	1,131,856千円	△150千円	1,131,706千円
第2項	企業債償還金	595,838千円	23,263千円	619,101千円

（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4条 予算第7条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費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）
(1)	職員給与費	262,949千円	△9,569千円	253,380千円

平成25年6月7日 提出

登米市長 布施 孝尚

# 予算に関する説明書

	ページ
1. 平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	
(1) 収益的支出	2
(2) 資本的支出	3
2. 平成25年度登米市水道事業会計資金計画（補正第1号）	4
3. 給与費明細書	5
4. 平成25年度登米市水道事業予定損益計算書	9
5. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表	10
6. 収益的支出見積書	12
7. 資本的支出見積書	13
8. 損益計算書の推移	14
9. 貸借対照表の推移	15

1. 平成25年度登米市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

(1) 収益の支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	
9 水道 事業 費用			2,170,714	△ 9,419	2,161,295	
	1 営業費用		1,823,390	△ 9,419	1,813,971	
		1 原水及び浄水費	357,599	△ 100	357,499	
		2 配水費	217,638	△ 9,710	207,928	
		3 給水費	80,109	253	80,362	
		5 業務費	117,997	△ 1,758	116,239	
		6 総係費	138,614	1,896	140,510	
		8 減価償却費	888,068	0	888,068	
		9 資産減耗費	23,365	0	23,365	
		2 営業外費用		323,255	0	323,255
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	277,905	0	277,905	
		2 消費税（納付）	35,916	0	35,916	
		9 雑支出	9,434	0	9,434	
		3 特別損失		4,069	0	4,069
		2 臨時損失	1,739	0	1,739	
		3 過年度損益修正損	2,330	0	2,330	
		4 予備費		20,000	0	20,000
		1 予備費	20,000	0	20,000	

## (2) 資本的支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
11			1,727,694	23,113	1,750,807
資本的支出	1 建設改良費		1,131,856	△ 150	1,131,706
		1 取水施設整備費	68,340	0	68,340
		3 浄水施設整備費	164,325	0	164,325
		5 配給水施設整備費	896,041	△ 150	895,891
		6 管理施設整備費	3,150	0	3,150
		2 企業債		595,838	23,263
	償還金	1 建設事業債	508,611	23,263	531,874
		2 借換債	87,227	0	87,227

## 2. 平成25年度登米市水道事業会計資金計画(補正第1号)

(単位：千円)

区 分		既決予定額	補正後の予定額	比較増減
<b>A 受入資金</b>		<b>4,625,522</b>	<b>4,625,522</b>	<b>0</b>
1	事業収入	2,107,038	2,107,038	0
2	他会計負担金・補助金(3条)	38,013	38,013	0
3	前年度未収金	225,324	225,324	0
4	企業債	324,000	324,000	0
5	負担金・補償金(4条)	69,096	69,096	0
6	国庫補助金	65,590	65,590	0
7	出資金	101,069	101,069	0
8	加入金	6,982	6,982	0
9	前年度繰越金	1,688,410	1,688,410	0
<b>B 支払資金</b>		<b>3,015,067</b>	<b>3,028,761</b>	<b>13,694</b>
1	事業費用	1,147,577	1,138,158	△ 9,419
2	消費税(納付)	35,916	35,916	0
3	前年度未払金	188,528	188,528	0
4	たな卸資産購入費	40,186	40,186	0
5	建設改良費	1,007,022	1,006,872	△ 150
6	企業債償還金	595,838	619,101	23,263
<b>差引(A-B)</b>		<b>1,610,455</b>	<b>1,596,761</b>	<b>△ 13,694</b>

### 3. 給 与 費 明 細 書

#### 1 総 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)	賃金 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)			
補正後	損益勘定支弁職員	10	25	183	104,382	683	53,520	158,768	58,416	217,184
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,509	0	10,107	27,616	9,446	37,062
	合計	10	29	183	121,891	683	63,627	186,384	67,862	254,246
補正前	損益勘定支弁職員	10	26	183	108,638	683	55,509	165,013	61,590	226,603
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,509	0	10,107	27,616	9,596	37,212
	合計	10	30	183	126,147	683	65,616	192,629	71,186	263,815
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 4,256	0	△ 1,989	△ 6,245	△ 3,174	△ 9,419
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	△ 150	△ 150
	合計	0	△ 1	0	△ 4,256	0	△ 1,989	△ 6,245	△ 3,324	△ 9,569

区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	補 正 後	5,118	0	6,408	96	1,801	29,764
補 正 前	4,884	0	6,660	96	1,976	30,768	15,977
比 較	234	0	△ 252	0	△ 175	△ 1,004	△ 521
区 分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	合計 (千円)			
補 正 後	2,218	636	2,130	63,627			
補 正 前	2,219	606	2,430	65,616			
比 較	△ 1	30	△ 300	△ 1,989			

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	備 考
給 料	△ 4,256	給与改定に伴う増減分	給与改定に伴う減
		昇給に伴う増加分	0-
		その他の増減分	△ 4,256 人事異動に伴う増336千円、職員1名の減4,592千円
職員手当	△ 1,989	制度改革に伴う増減分	0-
		その他の増減分	△ 1,989 人事異動等に伴う増485千円、職員1名の減2,327千円、管理職手当の減147千円

## 3 給料及び職員手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

区 分	企業職	
補 正 後 平成25年4月1日現在	平均給料月額 (円)	350,261
	平均給与月額 (円)	378,345
	平均年齢 (歳)	49歳4月
補 正 前 平成25年3月31日現在	平均給料月額 (円)	350,408
	平均給与月額 (円)	377,311
	平均年齢 (歳)	49歳5月



(2) 級別職員数

区分	企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
補正後	1 級	0	0.0
	2 級	4	13.8
	3 級	6	20.7
	4 級	15	51.7
	5 級	1	3.4
	6 級	2	6.9
	7 級	1	3.4
	合計	29	
補正前	1 級	0	0.0
	2 級	3	20.0
	3 級	7	23.3
	4 級	17	56.7
	5 級	0	0.0
	6 級	2	6.7
	7 級	1	3.3
	合計	30	

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級
企業職 (一)	定型的な業務を行う職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	係長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のもので管理者が認める職の職務	課長補佐の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のもので管理者が認める職の職務
区分	5 級	6 級	7 級	
企業職 (一)	課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のもので管理者が認める職の職務	次長級の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のもので管理者が認める職の職務	所長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のもので管理者が認める職の職務	

## (3) 昇給

区 分		合 計	企業職	
補 正 後	職員数 (A) (人)	29	29	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	16	16	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	0	0
		3号給 (人)	0	0
		4号給 (人)	16	16
比率 (B) / (A) (%)		55.2%	55.2%	
補 正 前	職員数 (A) (人)	30	30	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	17	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
		2号給 (人)	3	0
		3号給 (人)	7	0
		4号給 (人)	7	17
比率 (B) / (A) (%)		56.7%	56.7%	

#### 4. 平成25年度登米市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)

(単位：千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	2,141,143		
(2)	その他営業収益	<u>26,180</u>	2,167,323	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	343,340		
(2)	配水費	201,458		
(3)	給水費	77,428		
(4)	業務費	111,034		
(5)	総係費	138,511		
(6)	減価償却費	888,068		
(7)	資産減耗費	<u>23,365</u>	<u>1,783,204</u>	
	営業利益			384,119
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	369		
(2)	負担金補助金及び補償金	20,613		
(3)	雑収益	<u>28,657</u>	49,639	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	277,905		
(2)	雑支出	<u>29,434</u>	<u>307,339</u>	<u>△ 257,700</u>
	経常利益			126,419
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>1,584</u>	1,584	
6	特別損失			
(1)	臨時損失	1,656		
(2)	過年度損益修正損	<u>2,301</u>	<u>3,957</u>	<u>△ 2,373</u>
7	当年度純利益			124,046
8	前年度繰越利益剰余金			<u>219,902</u>
9	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>343,948</u></u>

## 5. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

	資 産 の 部	(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地	228,276	
イ 建物	1,063,225	
減価償却累計額	592,439	470,786
ウ 構築物	35,474,935	
減価償却累計額	13,411,245	22,063,690
エ 機械及び装置	3,715,289	
減価償却累計額	2,496,312	1,218,977
オ 車両運搬具	33,031	
減価償却累計額	24,928	8,103
カ 工具器具及び備品	83,722	
減価償却累計額	72,219	11,503
有形固定資産合計		24,001,335
(2) 無形固定資産		
ア 水利権	54,930	
イ 電話加入権	2,797	
無形固定資産合計		57,727
固定資産合計		24,059,062
2 流動資産		
(1) 現金預金		1,596,761
(2) 未収金		227,049
(3) 貯蔵品		51,425
流動資産合計		1,875,235
資産合計		25,934,297

		負債の部	(単位：千円)
4	流動負債		
(1)	未払金	161,086	
	流動負債合計		161,086
	負債合計		161,086
		資本の部	
5	資本金		
(1)	自己資本金		
ア	固有資本金	60,092	
イ	繰入資本金(出資金)	2,375,458	
ウ	組入資本金	3,039,299	5,474,849
(2)	借入資本金		
ア	企業債	11,041,724	
	資本金合計		16,516,573
6	剰余金		
(1)	資本剰余金		
ア	受贈財産評価額	1,257,630	
イ	工事負担金	120,075	
ウ	工事補償金	2,962,626	
エ	国庫補助金	3,990,259	
オ	県費補助金	103,034	
カ	他会計負担金	389,336	
キ	加入金	89,730	
	資本剰余金合計		8,912,690
(2)	利益剰余金		
ア	当年度未処分利益剰余金		
	(ア)繰越利益剰余金年度末残高	219,902	
	(イ)当年度純利益	124,046	
	利益剰余金合計		343,948
	剰余金合計		9,256,638
	資本合計		25,773,211
	負債資本合計		25,934,297

## 6. 収益の支出見積書

(2) 支 出

(単位：千円)

款 項 目	既決予定額	補正予定額	計	区 分		附 記
				節	金 額	
9 水道事業費用	2,170,714	△ 9,419	2,161,295			
1 営業費用	1,823,390	△ 9,419	1,813,971			
1 原水及び浄水費	357,599	△ 100	357,499	1 職員給与費	△ 100	一般職員 3名 3 法定福利費 △ 100
2 配水費	217,638	△ 9,710	207,928	1 職員給与費	△ 9,710	一般職員 8名 1 給料 △ 4,593 2 手当 △ 2,322 3 法定福利費 △ 2,795
3 給水費	80,109	253	80,362	1 職員給与費	253	一般職員 2名 2 手当 312 3 法定福利費 △ 59
5 業務費	117,997	△ 1,758	116,239	1 職員給与費	△ 1,758	一般職員 1名 1 給料 △ 712 2 手当 △ 609 3 法定福利費 △ 437
6 総係費	138,614	1,896	140,510	1 職員給与費	1,896	一般職員 11名 1 給料 1,049 2 手当 630 3 法定福利費 217



## 8. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A	B	比較増減	
		平成25年度		C	D
		当初	補正1号	B-A	伸び率
1	<b>A 営業収益</b>	<b>2,167,323</b>	<b>2,167,323</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
2	1 給水収益	2,141,143	2,141,143	0	0.0%
3	3 その他営業収益	26,180	26,180	0	0.0%
4	<b>B 営業費用</b>	<b>1,792,623</b>	<b>1,783,204</b>	<b>△ 9,419</b>	<b>-0.5%</b>
5	1 原水及び浄水費	343,440	343,340	△ 100	0.0%
6	2 配水費	211,165	201,458	△ 9,707	-4.6%
7	3 給水費	77,175	77,428	253	0.3%
8	5 業務費	112,793	111,034	△ 1,759	-1.6%
9	6 総係費	136,617	138,511	1,894	1.4%
10	7 減価償却費	888,068	888,068	0	0.0%
11	8 資産減耗費	23,365	23,365	0	0.0%
12	<b>C 営業利益 (A-B)</b>	<b>374,700</b>	<b>384,119</b>	<b>9,419</b>	<b>2.5%</b>
13	<b>D 営業外収益</b>	<b>49,639</b>	<b>49,639</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
14	1 受取利息他	369	369	0	0.0%
15	2 負担金・補助金・補償金	20,613	20,613	0	0.0%
16	3 雑収益	28,657	28,657	0	0.0%
17	<b>E 営業外費用</b>	<b>307,339</b>	<b>307,339</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
18	1 支払利息	277,905	277,905	0	0.0%
19	3 雑支出	29,434	29,434	0	0.0%
20	<b>F 経常利益 (C+D-E)</b>	<b>117,000</b>	<b>126,419</b>	<b>9,419</b>	<b>8.1%</b>
21	G 特別利益	1,584	1,584	0	0.0%
22	H 特別損失	3,957	3,957	0	0.0%
23	<b>J 当年度純利益 (△当年度純損失) (F+G-H)</b>	<b>114,627</b>	<b>124,046</b>	<b>9,419</b>	<b>8.2%</b>
24	K 前年度繰越利益剰余金	219,902	219,902	0	0.0%
25	<b>L 当年度末未処分利益剰余金 (△当年度未処理欠損金)</b>	<b>334,529</b>	<b>343,948</b>	<b>9,419</b>	<b>2.8%</b>



## 9. 貸借対照表の推移

(単位：千円)

### 資産の部

列	項目	平成25年度		比較増減	
		A	B	C	D
		当初	補正1号	B-A	伸び率
<b>1</b>	<b>固定資産 (2+9)</b>	<b>24,059,212</b>	<b>24,059,062</b>	<b>△ 150</b>	<b>0.0%</b>
2	有形固定資産	24,001,485	24,001,335	△ 150	0.0%
3	土地	228,276	228,276	0	0.0%
4	建物	470,786	470,786	0	0.0%
5	構築物 (配水管等)	22,063,840	22,063,690	△ 150	0.0%
6	機械・装置	1,218,977	1,218,977	0	0.0%
7	車両運搬具	8,103	8,103	0	0.0%
8	工具・器具・備品	11,503	11,503	0	0.0%
9	無形固定資産	57,727	57,727	0	0.0%
<b>10</b>	<b>流動資産 (11+12+13+14)</b>	<b>1,888,929</b>	<b>1,875,235</b>	<b>△ 13,694</b>	<b>-0.7%</b>
11	現金預金	1,610,455	1,596,761	△ 13,694	-0.9%
12	未収金	227,049	227,049	0	0.0%
13	貯蔵品	51,425	51,425	0	0.0%
14	その他	0	0	0	-
<b>15</b>	<b>資産合計 (1+10)</b>	<b>25,948,141</b>	<b>25,934,297</b>	<b>△ 13,844</b>	<b>-0.1%</b>

### 負債・資本の部

<b>16</b>	<b>流動負債 (=17)</b>	<b>161,086</b>	<b>161,086</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
17	未払金	161,086	161,086	0	0.0%
<b>18</b>	<b>負債合計 (=16)</b>	<b>161,086</b>	<b>161,086</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
<b>19</b>	<b>資本金 (20+24)</b>	<b>16,539,836</b>	<b>16,516,573</b>	<b>△ 23,263</b>	<b>-0.1%</b>
20	自己資本金	5,474,849	5,474,849	0	0.0%
21	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
22	繰入資本金 (出資金)	2,375,458	2,375,458	0	0.0%
23	組入資本金	3,039,299	3,039,299	0	0.0%
24	借入資本金	11,064,987	11,041,724	△ 23,263	-0.2%
<b>25</b>	<b>剰余金 (26+34)</b>	<b>9,247,219</b>	<b>9,256,638</b>	<b>9,419</b>	<b>0.1%</b>
26	資本剰余金	8,912,690	8,912,690	0	0.0%
27	受贈財産評価額	1,257,630	1,257,630	0	0.0%
28	工事負担金	120,075	120,075	0	0.0%
29	工事補償金	2,962,626	2,962,626	0	0.0%
30	国庫補助金	3,990,259	3,990,259	0	0.0%
31	県費補助金	103,034	103,034	0	0.0%
32	他会計負担金	389,336	389,336	0	0.0%
33	加入金	89,730	89,730	0	0.0%
34	利益剰余金	334,529	343,948	9,419	2.8%
35	当年度末未処分利益剰余金	334,529	343,948	9,419	2.8%
<b>36</b>	<b>資本合計 (19+25)</b>	<b>25,787,055</b>	<b>25,773,211</b>	<b>△ 13,844</b>	<b>-0.1%</b>
<b>37</b>	<b>負債・資本合計 (18+36)</b>	<b>25,948,141</b>	<b>25,934,297</b>	<b>△ 13,844</b>	<b>-0.1%</b>