

水道事業会計補正予算

議案第54号

平成27年度常総市水道事業会計補正予算（第2号）

（総則）

第1条 平成27年度常総市水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。なお、水道事業費用第4項特別損失中災害復旧費63,394千円の財源に充てるため、企業債18,700千円を借り入れる。

収入

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	水道事業収益	1,585,580千円	△199,908千円	1,385,672千円
第1項	営業収益	1,356,345千円	△199,908千円	1,156,437千円

支出

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	水道事業費用	1,559,097千円	88,580千円	1,647,677千円
第1項	営業費用	1,404,438千円	△13,186千円	1,391,252千円
第4項	特別損失	0千円	101,766千円	101,766千円

（資本的支出の補正）

第3条 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5,800千円は、過年度及び当年度損益勘定留保資金で補てんするものとする。）

支出

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	資本的支出	1,060,751千円	5,800千円	1,066,551千円
第1項	建設改良費	719,595千円	5,800千円	725,395千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第4条 予算第8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を、次のとおり補正する。

	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費 (企業債の補正)	67,734千円	△13,314千円	54,420千円

第5条 起債の限度額を、次のとおり補正する。

(単位 千円)

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
公営企業等 災害復旧 事業債	283,200	普通貸借 又は 証券発行	以内 3%	起債年度から据え置き期間を 含め30年以内に償還する。た だし、企業財政の都合により、 償還年度を短縮し、又は借り換 えすることが出来る。	301,900	補正前 に同じ	補正前 に同じ	補正前 に同じ

(一時借入金の補正)

第6条 一時借入金の限度額「100,000千円」を「250,000千円」に改める。

平成27年11月25日 提出

茨城県常総市長 高杉 徹

補正予算に関する説明書

- 1 実施計画の補正
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書の補正
- 3 補正予算事項別明細書
- 4 補正予算給与費明細書
- 5 補正予算企業債明細書
- 6 予定損益計算書及び予定貸借対照表

1 実施計画の補正

収益的収入の補正

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業収益			1,585,580	△199,908	1,385,672
	1 営業収益		1,356,345	△199,908	1,156,437
		1 給水収益	1,315,440	△199,908	1,115,532

収益的支出の補正

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用			1,559,097	88,580	1,647,677
	1 営業費用		1,404,438	△13,186	1,391,252
		1 配水給水費	734,732	△9,746	724,986
		3 総係費	113,354	△3,440	109,914
	4 特別損失		0	101,766	101,766
		3 災害損失	0	38,372	38,372
		4 災害復旧費	0	63,394	63,394

資本的支出の補正

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 資本的支出			1,060,751	5,800	1,066,551
	1 建設改良費		719,595	5,800	725,395
		4 災害復旧費	510,000	5,800	515,800

2 予定キャッシュ・フロー計算書の補正

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益の増減額 (△は減少)	△269,182,522
災害損失の増減額 (△は減少)	38,372,000
未収金の増減額 (△は増加)	△19,735,107
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>126,973,511</u>
 (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	△5,370,371
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△307,062,040</u>
 (3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	18,700,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>88,644,346</u>
 資金増加額 (又は減少額)	△91,444,183
資金期首残高	617,563,415
資金期末残高	<u>526,119,232</u>

3 補正予算事項別明細書

収益の収入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 水道事業収益		1,585,580	△199,908	1,385,672			
1 営業収益		1,356,345	△199,908	1,156,437			
	1 給水収益	1,315,440	△199,908	1,115,532	1 水道料金	△199,908	00水道料金

収益の支出

(単位 千円)

1 水道事業費用		1,559,097	88,580	1,647,677			
1 営業費用		1,404,438	△13,186	1,391,252			
	1 配水給水費	734,732	△9,746	724,986	1 給料	△6,090	00職員給
					2 手当	△2,564	01管理職手当 △1,134 02扶養手当 △280 04通勤手当 △160 11児童手当 △120 12退職手当負担金 △870
					4 賃金	368	00臨時雇賃金
					6 法定福利費	△1,460	00職員共済組合負担金

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(目) 3 総係費

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明	
					区分	金額		
	3 総係費	113,354	△3,440	109,914	1 給料	△2,110	00職員給	
					2 手当	△680	02扶養手当	△200
							11児童手当	△120
							12退職手当負担金	△360
6 法定福利費	△650	00職員共済組合負担金						
4 特別損失		0	101,766	101,766				
	3 災害損失	0	38,372	38,372	61災害損失	38,372	00災害損失	
	4 災害復旧費	0	63,394	63,394	10備消耗品費	5,000		
					13印刷製本費	879		
					15委託料	4,612	05浄水場清掃委託料	4,320
							17システムセットアップ [※] 委託料	292
					16手数料	1,258	01水質検査手数料	
					17賃借料	634	00水道事業システム借上料	575
							02複写機借上料	59
					18修繕費	12,925	01自動車修理費	605
02水道施設修理費	8,000							
03バルブ修理費	1,512							
04消火栓修理費	1,188							
05諸器具修理費	1,620							

(款) 1 水道事業費用

(項) 4 特別損失

(目) 4 災害復旧費

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
					20路面復旧費	1,500	
					24補償金	2,160	00水道事故補償金
					25保険料	300	01自動車保険料
					28負担金	34,068	62給水業務負担金
					33雑費	58	00自動車重量税

資本的支出

(単位 千円)

1 資本的支出		1,060,751	5,800	1,066,551			
1 建設改良費		719,595	5,800	725,395			
	4 災害復旧費	510,000	5,800	515,800	50固定資産購入費	5,800	00自動車購入費

4 補正予算給与費明細書

(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	賃金	手当	計			
		人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	
補正後	損益勘定支弁職員		8		26,198		20,815	47,013	7,407	54,420	
	資本勘定支弁職員							0	0	0	
	合 計		8		26,198		20,815	47,013	7,407	54,420	
補正前	損益勘定支弁職員		9		34,398		23,819	58,217	9,517	67,734	
	資本勘定支弁職員							0	0	0	
	合 計		9		34,398		23,819	58,217	9,517	67,734	
比較	損益勘定支弁職員		△1		△8,200		△3,004	△11,204	△2,110	△13,314	
	資本勘定支弁職員							0	0	0	
	合 計		△1		△8,200		△3,004	△11,204	△2,110	△13,314	
手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養手当	通勤手当	退職手当 負担金						
	補正後	486	千円 966	千円 817	千円 4,840						
	補正前	1,620	1,446	977	6,070						
	比較	△1,134	△480	△160	△1,230						

(2) 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考			
給料	千円 △8,200	1 その他の 増減分 △8,200	(1)異動者に係る分 △8,200	職員数の異動状況			
				(現に在職する職員数)	(その他)	(計)	
				補正後	8人	人	8人
				補正前	9人	人	9人
増減	△1人	0人	△1人				
手当	△3,004	1 その他の 増減分 △3,004	(1)管理職手当 △1,134 (2)扶養手当 △480 (3)通勤手当 △160 (4)退職手当負担金 △1,230				

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 (1) (行 政 職)
平成27年10月1日 現在	平均給料月額	245,712円
	平均給与月額	286,065円
	平均年齢	33.06歳

イ 級別職員数

区 分		企業職(1)(行政職)	
		職員数(人)	構成比(%)
平成27年10月1日 現在	1 級	3	37.5
	2 級	3	37.5
	3 級	—	—
	4 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	6 級	—	—
	7 級	—	—
	計	8	100.0

5 補正予算企業債明細書

借入先	発行年月日	発行総額 (見込)(円)	前年度末 現在高 (円)	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額 (円)	利率 (%)	償還 終期 (年度)
				起債見込額 (円)	元金償還 見込額(円)			
財政融資資金	H28.03.28	18,700,000		18,700,000	0	18,700,000	1.350	H57
合計		8,029,200,000	5,172,140,996	426,800,000	338,155,654	5,260,785,342		

6 予定損益計算書及び予定貸借対照表

(1) 平成27年度 予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円 円 円

1. 営業収益

(1) 給水収益	1,032,900,000		
(2) その他の営業収益	37,951,334	1,070,851,334	

2. 営業費用

(1) 配水及び給水費	673,936,582		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	103,697,960		
(4) 減価償却費	555,220,000		
(5) 資産減耗費	1,126,000		
(6) その他の営業費用	0	1,333,980,542	

営業損失

263,129,208

3. 営業外収益

(1) 受取利息	185,000		
(2) 他会計負担金	29,325,000		
(3) 他会計補助金	15,000,000		
(4) 長期前受金戻入	159,115,043		
(5) 雑収益	23,710,186	227,335,229	

4. 営業外費用

(1) 支払利息	105,801,000		
(2) 雑支出	2,919,790	108,720,790	118,614,439
経常損失			144,514,769

5. 特別損失

(1) 災害損失	38,372,000		
(2) 災害復旧費	58,884,671	97,256,671	97,256,671

当年度純損失

241,771,440

前年度繰越欠損金

55,785,241

その他未処分利益剰余金変動額

0

当年度未処理欠損金

297,556,681

(2) 引当金			
イ 修繕引当金	23,534,000		
引当金合計		23,534,000	
固定負債合計			4,940,200,374
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	344,118,968		
企業債合計		344,118,968	
(2) 未払金		23,010,090	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,060,000		
引当金合計		4,060,000	
(4) その他流動負債		43,540,707	
流動負債合計			414,729,765
5. 繰延収益			
長期前受金		7,868,833,517	
長期前受金収益化累計額		2,903,338,584	
繰延収益合計			4,965,494,933
負債合計			10,320,425,072
	資本の部		
6. 資本金			4,240,255,015
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	13,970,633		
ロ 工事負担金	46,721,120		
ハ 国庫補助金	30,528,665		
ニ 県補助金	1,634,898		
資本剰余金合計		92,855,316	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	95,356,068		
ロ 当年度未処理欠損金	297,556,681		
利益剰余金合計		△202,200,613	
剰余金合計			△109,345,297
資本合計			4,130,909,718
負債資本合計			14,451,334,790