

議案第50号

平成26年度向日市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成26年度向日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。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成26年度向日市水道事業会計予算（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）
	支 出			
第1款	事業費用	1,346,245 千円	1,526 千円	1,347,771 千円
	第1項 営業費用	1,262,837 千円	1,526 千円	1,264,363 千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額276,791千円は、過年度分損益勘定留保資金256,128千円」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額276,993千円は、過年度分損益勘定留保資金256,330千円」に改め、資本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)
支 出				
第1款	資 本 的 支 出	443,793 千円	202 千円	443,995 千円
第1項	建 設 改 良 費	337,426 千円	202 千円	337,628 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9条に定めた経費の金額を次のように改める。

	(科目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1)	職 員 給 与 費	159,434 千円	1,384 千円	160,818 千円

平成26年12月16日提出

向日市長 久 嶋 務

平成26年度 向日市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 事業費用			1,346,245	1,526	1,347,771	
	1 営業費用		1,262,837	1,526	1,264,363	
		1 原水及び浄水費	669,118	△ 5,792	663,326	
		2 配水及び給水費	156,369	5,130	161,499	
		3 受託工事費	36,515	193	36,708	
		4 総 係 費	136,901	1,995	138,896	

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			443,793	202	443,995	
	1 建設改良費		337,426	202	337,628	
		1 事 務 費	36,501	202	36,703	

平成26年度 向日市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	92,982
減価償却費	246,434
固定資産除却費	5,000
受取利息	△ 1,000
支払利息	41,567
長期前受金戻入益	△ 109,343
未収金、未払金等の増減による影響額	11,197
小計	286,837
利息の受取額	1,000
利息の支払額	△ 41,567
業務活動によるキャッシュ・フロー	246,270
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	△ 314,894
国庫補助金による収入	2,466
工事負担金による収入	16,018
新規給水加入金による収入	19,755
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 276,655
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	125,900
建設改良企業債の償還による支出	△ 106,367
財務活動によるキャッシュ・フロー	19,533
資金増減額	△ 10,852
資金期首残高	717,238
資金期末残高	706,386

平成26年度 向日市水道事業予定貸借対照表

(平成27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		956,933		
ロ 建物	372,514			
減価償却累計額	<u>△ 163,828</u>	208,686		
ハ 構築物	10,779,417			
減価償却累計額	<u>△ 4,569,935</u>	6,209,482		
ニ 機械及び装置	1,741,322			
減価償却累計額	<u>△ 1,325,322</u>	416,000		
ホ 車両及び運搬具	25,948			
減価償却累計額	<u>△ 9,946</u>	16,002		
ヘ 工具器具及び備品	14,511			
減価償却累計額	<u>△ 13,577</u>	934		
ト 建設仮勘定		<u>0</u>		
有形固定資産合計			7,808,037	

	千円	千円	千円	千円
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>137</u>		
無形固定資産合計			137	
(3) 投資その他の資産				
イ 出資金		<u>8,600</u>		
投資その他の資産合計			<u>8,600</u>	
固定資産合計				7,816,774
2 流動資産				
(1) 現金・預金			706,386	
(2) 未収金		168,066		
貸倒引当金		<u>△ 6,700</u>	161,366	
(3) 貯蔵品			<u>26,230</u>	
流動資産合計				<u>893,982</u>
資産合計				<u><u>8,710,756</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>2,136,563</u>		
企業債合計			2,136,563	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		<u>55,601</u>		
引当金合計			55,601	
(3) 預納金			<u>55,000</u>	
固定負債合計				2,247,164
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		<u>129,481</u>		
企業債合計			129,481	
(2) 未払金			89,097	

	千円	千円	千円	千円
(3) 前受金			1,791	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>11,895</u>		
引当金合計			11,895	
(5) 予納金			57,637	
(6) その他流動負債			<u>65,102</u>	
流動負債合計				355,003
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 工事負担金	4,179,386			
収益化累計額	<u>△ 1,866,359</u>	2,313,027		
ロ 新規給水加入金	919,207			
収益化累計額	<u>△ 282,299</u>	636,908		
ハ 国庫補助金	2,466			
収益化累計額	<u>0</u>	<u>2,466</u>		
長期前受金合計			<u>2,952,401</u>	
繰延収益合計				<u>2,952,401</u>
負債合計				<u>5,554,568</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				380,522
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 工 事 負 担 金		552,125		
ロ 新 規 給 水 加 入 金		643,268		
ハ その他資本剰余金		<u>315</u>		
資本剰余金合計			1,195,708	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 当 年 度 未 処 分				
利 益 剰 余 金		<u>1,579,958</u>		
利益剰余金合計			<u>1,579,958</u>	
剰 余 金 合 計				<u>2,775,666</u>
資 本 合 計				<u>3,156,188</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>8,710,756</u></u>

予 算 実 施 計 画 明 細 書

収益的收入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節			説 明	
			区 分	既決予定額	補正予定額		計
1 事業費用	1 営業費用			1,346,245	1,526	1,347,771	
				1,262,837	1,526	1,264,363	
		1 原水及び浄水費		669,118	△ 5,792	663,326	
			給 料	18,771	△ 2,558	16,213	
			手 当	11,096	△ 1,440	9,656	
			法 定 福 利 費	6,508	△ 1,118	5,390	市町村職員共済組合負担金等
			負 担 金	3,091	△ 676	2,415	市町村職員退職手当組合負担金
		2 配水及び給水費		156,369	5,130	161,499	
			給 料	13,827	1,455	15,282	
			手 当	7,382	2,272	9,654	
			法 定 福 利 費	4,410	606	5,016	市町村職員共済組合負担金等
			負 担 金	1,365	797	2,162	市町村職員退職手当組合負担金
		3 受託工事費		36,515	193	36,708	
			給 料	4,503	15	4,518	
			手 当	2,824	154	2,978	
			法 定 福 利 費	1,555	22	1,577	市町村職員共済組合負担金等
			負 担 金	721	2	723	市町村職員退職手当組合負担金
		4 総 係 費		136,901	1,995	138,896	
			給 料	28,980	899	29,879	
			手 当	18,086	385	18,471	
			法 定 福 利 費	10,109	505	10,614	市町村職員共済組合負担金等
	負 担 金	4,691	206	4,897	市町村職員退職手当組合負担金		

資本的收入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	節			説 明		
			区 分	既決予定額	補正予定額		計	
1 資本的支出				443,793	202	443,995		
	1 建設改良費			337,426	202	337,628		
		1 事務費			36,501	202	36,703	
				給 料	14,690	96	14,786	
				法定福利費	5,010	91	5,101	市町村職員共済組合負担金等
				負 担 金	2,351	15	2,366	市町村職員退職手当組合負担金

給 与 費 明 細 書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職 員 数 (人)		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特 別 職	一 般 職	給 料	手 当	計			退職手当 組合負担金
補正後	損益勘定支弁職員	(3) 14	65,892	40,759	106,651	22,277	128,928	9,681
	資本勘定支弁職員	(0) 4	14,786	12,003	26,789	5,101	31,890	2,366
	合 計	(3) 18	80,678	52,762	133,440	27,378	160,818	12,047
補正前	損益勘定支弁職員	(3) 13	66,081	39,388	105,469	22,262	127,731	9,352
	資本勘定支弁職員	(0) 4	14,690	12,003	26,693	5,010	31,703	2,351
	合 計	(3) 17	80,771	51,391	132,162	27,272	159,434	11,703
比較	損益勘定支弁職員	(0) 1	△ 189	1,371	1,182	15	1,197	329
	資本勘定支弁職員	(0) 0	96	0	96	91	187	15
	合 計	(0) 1	△ 93	1,371	1,278	106	1,384	344

※ () 内は、短時間勤務職員数の外書きである。

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	管 理 職	地 域	扶 養	通 勤	住 居	時間外勤務	休日勤務	特殊勤務	管理職員 特別勤務	期末勤勉	児 童	合 計
	補正後	3,534	4,997	2,444	1,075	986	7,325	0	20	0	31,121	1,260	52,762
	補正前	3,158	4,986	2,286	1,045	875	7,325	0	20	0	30,436	1,260	51,391
	比較	376	11	158	30	111	0	0	0	0	685	0	1,371

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	△ 93	給与改定に伴う 増 減 分	148		給 与 改 定 の 状 況 京 都 府 に 準 じ た 給 与 改 定 給 与 改 定 実 施 時 期 平 成 2 6 年 4 月 1 日
		そ の 他 の 増 減 分	△ 241		
手 当	1,371	管 理 職 手 当 の 増 減 分	376	給 与 改 定 分 0 そ の 他 の 増 減 分 376	
		地 域 手 当 の 増 減 分	11	給 与 改 定 分 5 そ の 他 の 増 減 分 6	
		扶 養 手 当 の 増 減 分	158	給 与 改 定 分 0 そ の 他 の 増 減 分 158	
		通 勤 手 当 の 増 減 分	30	給 与 改 定 分 22 そ の 他 の 増 減 分 8	
		住 居 手 当 の 増 減 分	111	給 与 改 定 分 0 そ の 他 の 増 減 分 111	
		期 末 ・ 勤 勉 手 当 の 増 減 分	685	給 与 改 定 分 937 そ の 他 の 増 減 分 △ 252	
		そ の 他 の 手 当 の 増 減 分	0	給 与 改 定 分 0 そ の 他 の 増 減 分 0	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区	分	企 業 職
平成26年10月1日現在	平均給料月額	346,267
	平均給与月額	444,688
	平均年齢	44歳7月
平成26年1月1日現在	平均給料月額	339,597
	平均給与月額	437,288
	平均年齢	47歳10月

(2) 初任給

(単位：円)

区	分	企 業 職	国 の 制 度
			一 般 行 政 職
高 校 卒		145,400	140,100
短 大 卒		156,600	152,800
大 学 卒		179,700	172,200

(3) 級別職員数

区	分	企 業 職	
		級	職員数(人)
平成26年10月1日現在	7 級	1	5.6
	6 級	4	22.2
	5 級	6	33.3
	4 級	2	11.1
	3 級	1	5.6
	2 級	2	11.1
	1 級	2	11.1
	計	18	100.0
平成26年1月1日現在	7 級	1	6.2
	6 級	4	25.0
	5 級	5	31.3
	4 級	3	18.8
	3 級	1	6.2
	2 級	2	12.5
	1 級	0	0.0
	計	16	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	部 長	次 長	課長補佐	係 長	主 任	主 査	主 事
	参 事	課 長 幹	係 長	総括主任		技術主査	技 師

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給料総額に対する 比率 (%)	0.00	0.00
支給対象職員の 比率 (%) (平成26年1月1日現在)	0.00	0.00
支給対象職員1人 当たり平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務 手当の名称	水道施設維持補修 特殊勤務手当	

(5) 期末手当・勤勉手当

区分	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)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		
補正前	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.90	2.05	3.95		
一般会計 の制度	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.90	2.20	4.10		

※ () 内は、短時間勤務職員に適用する。

(6) 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	27.0250	36.5700	52.4400	52.4400	定年前早期退職特例措置 (4%～20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	27.0250	36.5700	52.4400	52.4400	定年前早期退職特例措置 (4%～20%加算)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
地 域 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ