

平成24年度陸前高田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成24年度陸前高田市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水件数	5,610 件
(2) 年間総給水量	1,046,128 m ³
(3) 1日平均給水量	2,866 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
市内配水管整備事業	146,931 千円
水道施設整備事業	7,500 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 水道事業収益	284,533 千円
第1項 営業収益	226,442 千円
第2項 営業外収益	58,088 千円
第3項 特別利益	3 千円
第2款 簡易水道事業収益	34,619 千円
第1項 営業収益	30,712 千円
第2項 営業外収益	3,904 千円
第3項 特別利益	3 千円
第3款 受託小規模給水事業収益	2,305 千円
第1項 営業収益	2,305 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	355,746 千円
第1項 営業費用	295,008 千円

第2項 営業外費用	60,485 千円
第3項 特別損失	203 千円
第4項 予備費	50 千円
第2款 簡易水道事業費用	79,831 千円
第1項 営業費用	74,763 千円
第2項 営業外費用	5,034 千円
第3項 特別損失	4 千円
第4項 予備費	30 千円
第3款 受託小規模給水事業費用	2,305 千円
第1項 営業費用	2,304 千円
第2項 営業外費用	1 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 253,597 千円は、当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 水道事業資本的収入	85,682 千円
第1項 企業債	47,500 千円
第2項 補助金	14,182 千円
第3項 負担金	8,000 千円
第4項 補償金	16,000 千円
第2款 簡易水道事業資本的収入	11,674 千円
第1項 企業債	4,500 千円
第2項 補助金	7,174 千円
支 出	
第1款 水道事業資本的支出	334,980 千円
第1項 建設改良費	152,644 千円
第2項 企業債償還金	182,336 千円
第2款 簡易水道事業資本的支出	15,973 千円
第1項 建設改良費	4,641 千円
第2項 企業債償還金	11,332 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
市内配水管整備事業	千円 47,500	証書借入 または 証券発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の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、債権者と協定するところによる。 ただし、企業財政その他の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還または低利に借換えすることができる。
水道施設整備事業	4,500			
計	52,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

職員給与費

69,023千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

(1) 上水道事業分

54,114千円

(2) 簡易水道事業分

9,821千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、20,000千円と定める。

平成24年2月29日提出

岩手県陸前高田市長 戸羽 太

平成 2 4 年 度 陸 前 高 田 市
水道事業会計予算に関する説明書

平成24年度 陸前高田市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	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益			284,533	
	1 営業収益		226,442	
		1 給水収益	202,184	水道料金、量水器使用料
		2 受託工事益	2,000	受託工事代
	3 その他の収益	22,258	手数料、他会計負担金等	
	2 営業外収益		58,088	
		1 受取利息及び配当金	11	預金利息等
		2 他会計補助金	39,932	一般会計補助金
		3 雑収益	18,144	不用品売却収益、雑収益
	4 消費税及び地方消費税還付金	1		
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	固定資産の売却益
		2 過年度損益修正	1	前年度以前の損益修正益
		3 その他の利益	1	
	2 簡易水道事業収益			34,619
1 営業収益			30,712	
		1 給水収益	29,164	水道料金、量水器使用料
		2 受託工事益	1,000	受託工事代
3 その他の収益		548	手数料、他会計負担金等	
2 営業外収益			3,904	
		1 他会計補助金	2,647	一般会計補助金
2 雑収益		1,257	不用品売却収益、雑収益	
3 特別利益			3	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正	1	前年度以前の損益修正益
3 その他の利益		1		

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
3 受託小規模 給水事業収益			2,305	
	1 営業収益		2,305	
		1 受託管理 収益		2,305
収入合計			321,457	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			355,746	
	1 営業費用		295,008	
		1 原水及び 浄水費	38,761	原水の取入、滅菌に係る設備の 維持管理に要する費用
		2 配水及び 給水費	70,606	配水に係る設備、量水器の維持 管理に要する費用
		3 受託工事費	2,000	受託工事に要する費用
		4 総 係 費	62,059	業務関係、一般管理費用
		5 減価償却費	120,576	有形固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	1,005	固定資産除却費、たな卸資産減 耗費
		7 そ の 他 営業費用	1	材料売却原価、雑支出
	2 営業外費用		60,485	
		1 支払利息及び 企業債 取扱諸費	55,474	企業債利息、一時借入金利息
		3 雑 支 出	11	不用品売却原価、雑支出
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	
	3 特別損失		203	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2 臨 時 損 失	1	臨時的な損失
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	200	前年度以前の損益修正損
		4 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		50	
		1 予 備 費	50	
2 簡易水道 事業費用			79,831	
	1 営業費用		74,763	
		1 原水及び 浄水費	20,149	原水の取入、滅菌に係る設備の 維持管理に要する費用
		2 配水及び 給水費	25,800	配水に係る設備、量水器の維持 管理に要する費用
		3 受託工事費	1,000	受託工事に要する費用
		4 総 係 費	2,171	業務関係、一般管理費用
		5 減価償却費	25,636	有形固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	6	固定資産除却費、たな卸資産減 耗費

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
		7 その 他 用 営 業 費	1	材料売却原価、雑支出
	2 営業外費用		5,034	
		1 支払利息及び 企 業 債 費 取 扱 諸 費	3,228	企業債利息、一時借入金利息
		2 繰延勘定償却	1,700	開発費償却
		3 雑 支 出	6	不用品売却原価、雑支出
		4 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	100	
	3 特別損失		4	
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	
		2 臨 時 損 失	1	臨時的な損失
		3 過 年 度 損 益 修 正 損	1	前年度以前の損益修正損
		4 そ の 他 特 別 損 失	1	
	4 予 備 費		30	
		1 予 備 費	30	
3	受託小規模 給水事業費用		2,305	
	1 営業費用		2,304	
		1 受託管理費	2,304	佐野地区給水施設の維持管理に 要する費用
	2 営業外費用		1	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
	支出合計		437,882	

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的収入			85,682	
	1 企 業 債		47,500	
		1 企 業 債	47,500	市内配水管整備事業、水道施設 整備事業に係る企業債
	2 補 助 金		14,182	
		1 他 会 計 補 助 金	14,182	一般会計補助金
	3 負 担 金		8,000	
		1 他 会 計 負 担 金	8,000	消火栓設置工事等に係る負担金
	4 補 償 金		16,000	
1 補 償 金		16,000	補償工事に係る補償金	
2 簡易水道事業 資本的収入			11,674	
	1 企 業 債		4,500	
		1 企 業 債	4,500	市内配水管整備事業、水道施設 整備事業に係る企業債
	2 補 助 金		7,174	
1 他 会 計 補 助 金		7,174	一般会計補助金	
収入合計			97,356	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業 資本的支出			334,980	
	1 建設改良費		152,644	
		1 市内配水管 整備事業費	146,931	配水管布設費等
		2 營業設備費	2,713	量水器等購入費
		3 上水道施設 整備事業費	3,000	機械設備工事費等
	2 企業債還 金		182,336	
1 企業債還 金		182,336	企業債償還元金	
2 簡易水道事業 資本的支出			15,973	
	1 建設改良費		4,641	
		2 營業設備費	141	量水器等購入費
		3 簡易水道施設 整備事業費	4,500	機械設備工事費等
	2 企業債還 金		11,332	
		1 企業債還 金	11,332	企業債償還元金
支出合計			350,953	

平成24年度 陸前高田市水道事業会計資金計画

区分	前年度決算額 前見込	当年度予定額	増減	備考
受入資金	千円 2,280,250	千円 1,418,889	千円 △ 861,361	
1 営業収益	167,132	255,872	88,740	
2 営業外収益	331,488	61,938	△ 269,550	
3 一般会計補助金	85,491	21,356	△ 64,135	
4 特別利益	26	5	△ 21	
5 企業債	38,800	52,000	13,200	
6 国庫補助金	461,028	0	△ 461,028	
7 出資金	0	0	0	
8 負担金	0	8,000	8,000	
9 補償金	0	16,000	16,000	
10 一時借入金	600,000	600,000	0	
11 繰越現金	560,845	354,559	△ 206,286	
12 過年度未収金	7,440	25,159	17,719	
13 預り金	28,000	24,000	△ 4,000	
支払資金	1,925,691	1,375,480	△ 550,211	
1 営業費用	309,833	215,570	△ 94,263	
2 営業外費用	66,319	58,702	△ 7,617	
3 特別損失	1,605	204	△ 1,401	
4 予備費	40	80	40	
5 建設改良費	540,213	154,413	△ 385,800	
6 営業設備費	1,000	924	△ 76	
7 企業債償還金	196,549	193,668	△ 2,881	
8 開発費	0	0	0	
9 たな卸資産購入費	18,000	18,000	0	
10 一時借入金返済	600,000	600,000	0	
11 過年度未払金	164,132	109,919	△ 54,213	
12 預り金返済	28,000	24,000	△ 4,000	
差引	354,559	43,409	△ 311,150	

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)			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	13	7	1,692	19,699		15,266	36,657	7,575	44,232
	資本勘定 支弁職員		3		11,847		8,384	20,231	4,560	24,791
	合 計	13	10	1,692	31,546		23,650	56,888	12,135	69,023
前 年 度	損益勘定 支弁職員	13	8	1,776	29,102		20,738	51,616	10,175	61,791
	資本勘定 支弁職員		2		8,660		6,559	15,219	2,992	18,211
	合 計	13	10	1,776	37,762		27,297	66,835	13,167	80,002
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△1	△84	△9,403		△5,472	△14,959	△2,600	△17,559
	資本勘定 支弁職員		1		3,187		1,825	5,012	1,568	6,580
	合 計	0	0	△84	△6,216		△3,647	△9,947	△1,032	△10,979

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本年度	1,836		7,559	3,912		1,159	1,550
	前年度	1,800		9,158	4,728		509	1,550
	比 較	36		△1,599	△816		650	0
区 分	宿日直 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	退職手当 負 担 金 (千円)		
本年度		700	8			6,926		
前年度		366	4	324		8,858		
比 較		334	4	△324		△1,932		

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)		説 明	備 考	
給 料	△6,216	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	△39		平均改定率	△0.42%
		昇 給 に 伴 う 増 加 分	831		平均昇給率	3.41%
		そ の 他 の 増 加 分	△7,008	人事異動分 432 新陳代謝分 △5,990 その他分 △1,450		
職員手当	△3,647	そ の 他 の 増 減 分	△3,647	人事異動分 △1,495 新陳代謝分 △739 その他分 △1,413		

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一般企業職	
平成24年1月1日現在	平均給料月額(円)	302,932
	平均給与月額(円)	333,008
	平均年齢(歳)	42.4
平成23年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,573
	平均給与月額(円)	358,707
	平均年齢(歳)	44.9

(2) 初任給

区 分	一般企業職 (円)	一般会計の制度
		行政職(円)
高校卒	140,100	140,100
大学卒	161,600	161,600

(3) 級別職員数

区 分	一般企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成24年 1月1日現在	1級	1	10.0
	2級	3	30.0
	3級	3	30.0
	4級	2	20.0
	5級	1	10.0
	6級		
	計	10	100.0
平成23年 1月1日現在	1級		
	2級	2	20.0
	3級	3	30.0
	4級	4	40.0
	5級	1	10.0
	6級		
	計	10	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般企業職	主 事	主 技 事 師	主 任 主任主事 主任技師	所長補佐	所 長	—

(4) 昇給

区 分	一般企業職		
	職 員 数 (A) (人)	10	
本 年 度	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	
		4号給 (人)	6
		6号給 (人)	1
		8号給 (人)	
	比率 (B) / (A) (%)	80.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	7
		6号給 (人)	1
		8号給 (人)	1
	比率 (B) / (A) (%)	90.0	

(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)			
本 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	有	

(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	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期 退職特例措置 [2%~20%加算]	
国の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期 退職特例措置 [2%~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
住居手当	同 じ
通勤手当	同 じ

平成23年度陸前高田市水道事業予定貸借対照表

(平成24年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		58,246,415		
ロ 建 物	168,442,008			
減価償却費累計額	70,331,381	98,110,627		
ハ 構 築 物	6,702,360,956			
減価償却費累計額	2,323,402,273	4,378,958,683		
ニ 機 械 及 び 装 置	720,360,711			
減価償却費累計額	371,940,456	348,420,255		
ホ 車 両 運 搬 具	14,736,535			
減価償却費累計額	1,444,190	13,292,345		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,000,000			
減価償却費累計額	0	1,000,000		
ト 建 設 仮 勘 定		627,258,500		
有形固定資産合計			5,525,286,825	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		86,300		
無形固定資産合計			86,300	
固定資産合計				5,525,373,125

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		354,559,086		
(2) 未 収 金		25,158,822		
(3) 貯 蔵 品		147,000		
流動資産合計				379,864,908

3 繰 延 勘 定

(1) 開 発 費		1,700,000		
繰延勘定合計				1,700,000
資産合計				<u>5,906,938,033</u>

負債の部

4	固定負債	円	円	円
	(1) 企業債	14,300,000		
	イ 企業債		14,300,000	
	固定負債合計			14,300,000
5	流動負債			
	(1) 未払金		109,918,860	
	(2) その他流動負債		5,000,000	
	流動負債合計			114,918,860
	負債合計			129,218,860

資本の部

6	資本金	円	円	円
	(1) 自己資本金		634,572,833	
	(2) 借入資本金			
	イ 企業債	2,227,155,290		
	借入資本金合計		2,227,155,290	
	資本金合計			2,861,728,123
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	603,423,386		
	ロ 工事負担金	345,033,291		
	ハ 国県補助金	1,386,032,070		
	ニ 一般会計補助金	218,880,144		
	ホ 補償金	588,648,394		
	資本剰余金合計		3,142,017,285	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処理欠損金	226,026,235		
	欠損金合計		226,026,235	
	剰余金合計			2,915,991,050
	資本合計			5,777,719,173
	負債資本合計			5,906,938,033

平成23年度陸前高田市水道事業予定損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

1	営業収益		円	円	円
	(1) 給水収益	133,593,000			
	(2) 受託工事収益	4,430,000			
	(3) その他の営業収益	30,564,000			
	(4) 受託管理収益	<u>1,355,000</u>		169,942,000	
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	54,271,000			
	(2) 配水及び給水費	215,368,000			
	(3) 受託工事費	4,430,000			
	(4) 総係費	39,982,000			
	(5) 減価償却費	145,535,000			
	(6) 資産減耗費	69,000			
	(7) その他営業費用	12,000			
	(8) 受託管理費	<u>1,354,000</u>		<u>461,021,000</u>	
	営業利益				△ 291,079,000
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	63,000			
	(2) 他会計補助金	105,091,000			
	(3) 雑収	226,334,000			
	(4) 消費税及び地方消費税	<u>1,000</u>		331,489,000	
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	66,320,000			
	(2) 繰延勘定償却	2,440,000			
	(3) 雑支出	150,000			
	(4) 消費税及び地方消費税	<u>8,301,000</u>		<u>77,211,000</u>	<u>254,278,000</u>
	経常利益				△ 36,801,000
5	特別利益				
	(1) 固定資産売却益	2,000			
	(2) 過年度損益修正益	38,702,000			
	(3) その他特別利益	<u>51,000</u>		38,755,000	
6	特別損失				
	(1) 固定資産売却損	2,000			
	(2) 臨時損失	2,000			
	(3) 過年度損益修正損	1,948,000			
	(4) その他特別損失	<u>2,000</u>		<u>1,954,000</u>	<u>36,801,000</u>
	当年度純損失				0
	前年度繰越欠損金				226,026,235
	当年度未処理欠損金				<u>226,026,235</u>

平成24年度陸前高田市水道事業予定貸借対照表

(平成25年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産	円	円	円	円
イ 土 地		58,246,415		
ロ 建 物	168,440,008			
減価償却費累計額	73,769,737	94,670,271		
ハ 構 築 物	6,792,941,130			
減価償却費累計額	2,443,299,886	4,349,641,244		
ニ 機 械 及 び 装 置	727,675,839			
減価償却費累計額	391,910,188	335,765,651		
ホ 車 両 運 搬 具	14,734,535			
減価償却費累計額	3,607,790	11,126,745		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,922,000			
減価償却費累計額	0	1,922,000		
ト 建 設 仮 勘 定		684,721,198		
有形固定資産合計			5,536,093,524	
(2) 無形固定資産				
イ 電 話 加 入 権		86,300		
無形固定資産合計			86,300	
固定資産合計				5,536,179,824

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		43,411,086		
(2) 未 収 金		8,899,111		
(3) 貯 蔵 品		147,000		
流動資産合計			52,457,197	
資 産 合 計				5,588,637,021

負債の部

3	固定負債	円	円	円
	(1) 企業債	14,300,000		
	イ 企業債		14,300,000	
	固定負債合計			14,300,000
4	流動負債			
	(1) 未払金		4,507,193	
	(2) その他流動負債		5,000,000	
	流動負債合計			9,507,193
	負債合計			23,807,193

資本の部

5	資本金	円	円	円
	(1) 自己資本金		634,572,833	
	(2) 借入資本金			
	イ 企業債	2,085,487,290		
	借入資本金合計		2,085,487,290	
	資本金合計			2,720,060,123
6	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	603,271,041		
	ロ 工事負担金	353,033,291		
	ハ 国県補助金	1,386,032,070		
	ニ 一般会計補助金	240,236,144		
	ホ 補償金	604,648,394		
	資本剰余金合計		3,187,220,940	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処理欠損金	342,451,235		
	欠損金合計		342,451,235	
	剰余金合計			2,844,769,705
	資本合計			5,564,829,828
	負債資本合計			5,588,637,021

