

## 平成26年度五島市水道事業会計補正予算（第1号）

(総則)

第1条 平成26年度五島市水道事業会計の補正予算(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年度五島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。

収 入 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業収益	679,584	△ 4,261	675,323
第1項 営業収益	565,591	△ 3,965	561,626
第2項 営業外収益	113,991	△ 296	113,695

支 出 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 水道事業費用	635,965	△ 10,600	625,365
第1項 営業費用	519,280	△ 12,744	506,536
第2項 営業外費用	101,265	2,144	103,409

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額324, 110千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9, 368千円、減債積立金59, 260千円及び過年度分損益勘定留保資金255, 482千円で補填するものとする。」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。

収 入 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的収入	104,448	△ 84,802	19,646
第1項 負担金	1,201	1,398	2,599
第2項 企業債	86,200	△ 86,200	0

支 出 (単位:千円)

科 目	既決予定額	補正予定額	計
第1款 資本的支出	384,388	△ 40,632	343,756
第2項 建設改良費	177,320	△ 40,632	136,688

(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補正する。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法	限度額 (千円)	起債の方法	利率	償還の方法
水道施設整備事業	86,200	(形態) 債券発行又は普通貸借 (借入先) 財務省、地方公共団体金融機構、損害保険会社地方債引受団、銀行、会社、その他 (借入時期) 平成26年度 ただし、工事その他の都合により、その全部又は一部を翌年度に繰り延べ借り入れすることができる。	年利6.0%以内 ただし、利率見直し方式で借り入れられる資金について、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。	借入時期から40年以内(うち据置期間25年以内)において元利金等又は元金均等償還の方法による。 ただし、本市企業財政の都合により繰上償還をなし、又は償還年限を短縮し、若しくは低利債に借り換えをすることができる。	0			
計	86,200				0			

(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8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

科 目	既決予定額	補正予定額	計
(1) 職員給与費	118,899	△ 17,476	101,423

(他会計からの補助金)

第6条 予算第9条に定めた一般会計から補助を受ける金額「9,435千円」を「9,139千円」に改める。

平成27年3月4日提出

五島市長 野口市太郎

平成26年度五島市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画

収益的收入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業収益			679,584	△ 4,261	675,323	
	1 営業収益		565,591	△ 3,965	561,626	
		1 給水収益	558,547	△ 3,965	554,582	
	2 営業外収益		113,991	△ 296	113,695	
		2 他会計補助金	9,219	△ 296	8,923	

支出

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 水道事業費用			635,965	△ 10,600	625,365	
	1 営業費用		519,280	△ 12,744	506,536	
		2 配水及び給水費	87,725	△ 9,085	78,640	
		4 総係費	76,265	△ 3,659	72,606	
	2 営業外費用		101,265	2,144	103,409	
		2 消費税	23,383	2,144	25,527	

資本的収入及び支出  
収入

(単位:千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備考
1 資本的収入			104,448	△ 84,802	19,646	
	1 負担金		1,201	1,398	2,599	
		1 他会計負担金	1,200	1,398	2,598	
	2 企業債		86,200	△ 86,200	0	
		1 企業債	86,200	△ 86,200	0	

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			384,388	△ 40,632	343,756	
	2 建設改良費		177,320	△ 40,632	136,688	
		1 改良事業費	158,980	△ 40,632	118,348	

平成26年度五島市水道事業予定キャッシュ・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)

	既決予定額	補正予定額	(単位：円) 計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	34,494,428	8,783,744	43,278,172
減価償却費	286,592,000		286,592,000
固定資産除却費	4,001,000		4,001,000
賞与引当金の増加・減少(△)	7,555,000		7,555,000
長期前受金戻入額	△ 101,868,000		△ 101,868,000
受取利息及び受取配当金	△ 450,000		△ 450,000
支払利息	77,841,000		77,841,000
未収金の増加(△)・減少	△ 961,340	△ 1,534,742	△ 2,496,082
貸倒引当金の増加・減少(△)	4,892,000		4,892,000
未払金の増加・減少(△)	6,340,780	△ 1,604,384	4,736,396
たな卸資産の増加(△)・減少	164,000		164,000
小計	318,600,868	5,644,618	324,245,486
利息及び配当金の受取額	450,000		450,000
利息の支払額	△ 77,841,000		△ 77,841,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	241,209,868	5,644,618	246,854,486
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	△ 179,353,928	38,187,556	△ 141,166,372
県負担金収入	1,000		1,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,416,000	1,398,000	2,814,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,936,928	39,585,556	△ 138,351,372
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	86,200,000	△ 86,200,000	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 192,068,000		△ 192,068,000
他会計からの出資による収入	16,831,000		16,831,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 89,037,000	△ 86,200,000	△ 175,237,000
4 資金増加額(又は減少額)	△ 25,764,060	△ 40,969,826	△ 66,733,886
5 資金期首残高	714,929,117	56,913,504	771,842,621
6 資金期末残高	689,165,057	15,943,678	705,108,735

## 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 (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		(3) 10		45,171		31,790	76,961	16,775	93,736
	資本勘定支弁職員		1		3,208		3,216	6,424	1,263	7,687
	合 計		(3) 11		48,379		35,006	83,385	18,038	101,423
補 正 前	損益勘定支弁職員		(3) 11		51,584		33,197	84,781	18,799	103,580
	資本勘定支弁職員		2		7,737		4,664	12,401	2,918	15,319
	合 計		(3) 13		59,321		37,861	97,182	21,717	118,899
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1		△ 6,413		△ 1,407	△ 7,820	△ 2,024	△ 9,844
	資本勘定支弁職員		△ 1		△ 4,529		△ 1,448	△ 5,977	△ 1,655	△ 7,632
	合 計		△ 2		△ 10,942		△ 2,855	△ 13,797	△ 3,679	△ 17,476

注:( )は任期付短時間勤務職員を外書き、《 》は再任用短時間勤務職員を外書き

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	管理職特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	住居手当	賞与引当金 繰 入 額
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	1,882	651		3,537	600		12,806	6,959	1,530	7,041
	補 正 前	2,544	651		3,537	600		14,464	7,494	1,530	7,041
	比 較	△ 662	0		0	0		△ 1,658	△ 535	0	0

## 2 給料及び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	△ 10,942	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 10,942	新陳代謝等によるもの 会計間異動等によるもの その他	△ 10,942
手 当	△ 2,855	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 2,855	新陳代謝等によるもの 会計間異動等によるもの その他	△ 2,855

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職(一)(事務・技術)	企業職(二)(その他)
平成26年12月1日 現在	平均給料月額 (円)	304,970	304,650
	平均給与月額 (円)	322,903	345,000
	平均年齢 (歳. 月)	44.4	39.5
平成25年12月1日 現在	平均給料月額 (円)	328,421	282,317
	平均給与月額 (円)	357,471	325,567
	平均年齢 (歳. 月)	46.8	40.5

(2) 初任給

区 分	企業職(一) (円)	企業職(二) (円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	現業職(円)
高校卒	142,100	142,100	142,100	139,500
大学卒	174,200		174,200	

(3) 級別職員数

区 分	企業職(一)			企業職(二)		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成26年12月1日現在	1 級	(3) 1	(100.0) 11.1	1 級		
	2 級			2 級	2	100.0
	3 級	2	22.2	3 級		
	4 級	3	33.4			
	5 級	2	22.2			
	6 級	1	11.1			
	7 級					
	計	(3) 9	(100.0) 100.0	計	2	100.0
平成25年12月1日現在	1 級	(3)	(100.0)	1 級		
	2 級			2 級	1	50.0
	3 級	2	16.7	3 級	1	50.0
	4 級	7	58.3			
	5 級	2	16.7			
	6 級	1	8.3			
	計	(3) 12	(100.0) 100.0	計	2	100.0

注:( )は任期付短時間勤務職員を外書き、《 》は再任用短時間勤務職員を外書き

(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	7級
企業職(一)	事務職員	主 事	主 査	係 長 主 幹	次 長	局 長	理 事
企業職(二)	工 務 員	配 管 工 ポンプ運転員 工 務 員	技 能 工				

(4) 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	
	1.900	2.200	4.10		
補 正 前	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.900	2.050	3.95		
一般会計の制度	(0.975)	(1.175)	(2.15)	有	
	1.900	2.200	4.10		

注:( )は再任用職員の標準的な支給率

(5) 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	27.03	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	27.03	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	

(6) その他の手当

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

## 平成26年度五島市水道事業予定損益計算書（税抜）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

1	営業収益		
	(1) 給水収益	515,908,000	
	(2) 受託工事収益	2,777	
	(3) その他の営業収益	<u>6,621,740</u>	522,532,517
2	営業費用		
	(1) 原水及び浄水費	54,224,153	
	(2) 配水及び給水費	79,186,984	
	(3) 受託工事費	3,000	
	(4) 総係費	70,944,822	
	(5) 減価償却費	286,592,000	
	(6) 資産減耗費	6,455,000	
	(7) その他営業費用	<u>5,232,000</u>	<u>502,637,959</u>
	営業利益		19,894,558
3	営業外収益		
	(1) 受取利息及び配当金	450,000	
	(2) 他会計補助金	8,923,000	

(3) 長期前受金戻入	101,868,000		
(4) 雑収益	<u>2,453,468</u>	113,694,468	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	77,841,000		
(2) 雑支出	<u>55,481</u>	<u>77,896,481</u>	<u>35,797,987</u>
経常利益			55,692,545
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	925		
(2) 過年度損益修正益	<u>925</u>	1,850	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	46,297		
(3) その他特別損失	<u>12,369,926</u>	<u>12,416,223</u>	<u>△ 12,414,373</u>
当年度純利益			43,278,172
前年度繰越利益剰余金			176,928,511
その他未処分利益剰余金変動額			<u>294,618,061</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>514,824,744</u></u>

平成26年度五島市水道事業予定貸借対照表 (税抜)  
(平成27年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土 地		103,163,412	
ロ 建 物	228,347,062		
減価償却累計額	<u>△ 61,378,986</u>	166,968,076	
ハ 構 築 物	8,376,829,909		
減価償却累計額	<u>△ 3,660,873,074</u>	4,715,956,835	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,326,034,328		
減価償却累計額	<u>△ 688,647,517</u>	637,386,811	
ホ 車 両 運 搬 具	11,307,864		
減価償却累計額	<u>△ 8,102,254</u>	3,205,610	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	25,600,034		
減価償却累計額	<u>△ 9,171,984</u>	16,428,050	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,124,000</u>	
有形固定資産合計			5,644,232,794

(2)無形固定資産

イ 電 話 加 入 権		120,300	
ロ 水 利 権		6,906,594	
ハ 施 設 利 用 権		<u>12,453,107</u>	
無形固定資産合計			19,480,001

(3)投資その他の資産

イ 出 資 金		<u>1,200,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>1,200,000</u>
固定資産合計			5,664,912,795

2	流動資産			
	(1)現金預金		705,108,735	
	(2)未収金	14,706,825		
	貸倒引当金	<u>△ 4,892,000</u>	9,814,825	
	(3)貯蔵品		<u>4,421,866</u>	
	流動資産合計			<u>719,345,426</u>
	資産合計			<u><u>6,384,258,221</u></u>

負債の部

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>2,990,125,992</u>		
	企業債合計		<u>2,990,125,992</u>	
	固定負債合計			2,990,125,992

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>199,623,650</u>		
	企業債合計		199,623,650	
	(2)未払金		9,129,900	
	(3)未払消費税		7,842,900	
	(4)前受金		73,500	
	(5)引当金			
	イ 賞与引当金	7,041,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,638,000</u>		
	引当金合計		8,679,000	
	(6)預り金		<u>882,760</u>	
	流動負債合計			226,231,710

5	繰延収益			
	(1)長期前受金		2,796,029,984	
	(2)長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,259,214,499</u>	
	繰延収益合計			<u>1,536,815,485</u>
	負債合計			<u>4,753,173,187</u>
		資 本 の 部		
6	資本金			
	(1)資本金			
	イ固有資本金	75,841,308		
	ロ出資金	626,163,590		
	ハ組入資本金	<u>339,760,744</u>		
	資本金合計		<u>1,041,765,642</u>	1,041,765,642
7	剰余金			
	(1)資本剰余金			
	イ受贈財産評価額	21,850,214		
	ロ補助金	<u>3,364,434</u>		
	資本剰余金合計		25,214,648	
	(2)利益剰余金			
	イ減債積立金	49,280,000		
	ロ当年度未処分利益剰余金	<u>514,824,744</u>		
	利益剰余金合計		<u>564,104,744</u>	
	剰余金合計			<u>589,319,392</u>
	資本合計			<u>1,631,085,034</u>
	負債資本合計			<u><u>6,384,258,221</u></u>

平成26年度五島市水道事業会計補正予算(第1号)実施計画明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
1 水道事業収益				679,584	△4,261	675,323	
	1 営業収益			565,591	△3,965	561,626	
		1 給水収益		558,547	△3,965	554,582	
			10 水道使用料	558,547	△3,965	554,582	一般用 △5,737 臨時用 1,099 船舶用 673
	2 営業外収益			113,991	△296	113,695	
		2 他会計補助金		9,219	△296	8,923	
			10 一般会計補助金	9,219	△296	8,923	児童手当給付費補助金

支出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
1 水道事業費用				635,965	△10,600	625,365	
	1 営業費用			519,280	△12,744	506,536	
		2 配水及び給水費		87,725	△9,085	78,640	
			10 給料	20,778	△3,606	17,172	一般職給
			20 手当	9,232	△1,407	7,825	扶養手当 △662 期末手当 △745
			40 賃金	4,433	△2,900	1,533	作業員
			50 法定福利費	7,322	△1,172	6,150	共済組合負担金
		4 総係費		76,265	△3,659	72,606	
			10 給料	21,557	△2,807	18,750	一般職給
			50 法定福利費	6,511	△852	5,659	共済組合負担金
	2 営業外費用			101,265	2,144	103,409	
		2 消費税		23,383	2,144	25,527	
			380 消費税	23,383	2,144	25,527	

資本的収入及び支出  
収入

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
1 資本的収入				104,448	△84,802	19,646	
	1 負担金			1,201	1,398	2,599	
		1 他会計負担金		1,200	1,398	2,598	
			10 一般会計負担金	1,200	1,398	2,598	消火栓新設負担金 △415 水道施設移転等補償金 1,813
	2 企業債			86,200	△86,200	0	
		1 企業債		86,200	△86,200	0	
			10 企業債	86,200	△86,200	0	水道施設整備事業

支出

(単位:千円)

款	項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	補正予定額の明細
1 資本的支出				384,388	△40,632	343,756	
	2 建設改良費			177,320	△40,632	136,688	
		1 改良事業費		158,980	△40,632	118,348	
			10 給料	7,737	△4,529	3,208	一般職給
			20 手当	4,068	△1,448	2,620	期末手当 △913 勤勉手当 △535
			50 法定福利費	2,690	△1,655	1,035	共済組合負担金
			450 工事費	136,208	△33,000	103,208	水道施設整備事業