

水 道 事 業 会 計  
予 算 に 関 す る 説 明 書

平成24年度 鳥羽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	備考
1 水道事業収益			千円 1,248,700	
	1 営業収益		1,140,264	
		1 給水収益	1,138,603	
		2 その他営業収益	1,661	
	2 簡易水道収益		104,820	
		1 神島簡易水道収益	9,558	
		2 答志島簡易水道収益	73,338	
		3 菅島簡易水道収益	21,924	
	3 営業外収益		3,606	
		1 受取利息及び配当金	524	
		2 他会計補助金	2,482	
		3 雑収益	600	
	4 特別利益		10	
		1 過年度損益修正益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			千円 1,121,820	
	1 営業費用		960,472	
		1 原水及び浄水費	504,712	
		2 配水及び給水費	138,367	
		3 業 務 費	58,688	
		4 総 係 費	58,763	
		5 減 価 償 却 費	186,689	
		6 資 産 減 耗 費	13,253	
		2 簡易水道費用	107,307	
		1 神 島 簡 易 水 道 費 用	24,557	
		2 答 志 島 簡 易 水 道 費 用	60,791	
		3 菅 島 簡 易 水 道 費 用	21,959	
		3 営業外費用	48,901	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	22,677	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	26,222	
		3 雑 支 出	2	
		4 特別損失	3,140	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	2,940	
		2 過年度分給水 収 益 返 還 金	200	
		5 予 備 費	2,000	
		1 予 備 費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			千円 65,710	
	1 企業債		23,300	
		1 企業債	23,300	
	2 分担金		1,600	
		1 分担金	1,600	
	3 負担金		13,000	
		1 工事負担金	9,000	
		2 他会計負担金	4,000	
4 他会計補助金		27,810		
	1 他会計補助金	27,810		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			千円 345,770	
	1 建設改良費		36,577	
		1 配水及び 給水施設費	34,498	
		2 簡易水道 建設改良費	1,000	
		3 固定資産購入費	1,079	
	2 企業債償還金		309,160	
		1 企業債償還金	309,160	
	3 投資		33	
1 基金		33		

平成24年度鳥羽市水道事業会計資金計画（消費税込み）

（単位：千円）

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減
受 入 資 金	1,809,736	1,824,778	15,042
1 事 業 収 益	1,138,471	1,125,185	△ 13,286
2 前年度未収金	126,181	122,000	△ 4,181
3 企 業 債	13,700	23,300	9,600
4 分 担 金	1,537	1,600	63
5 負 担 金	15,500	13,000	△ 2,500
6 国庫補助金	15,298	0	△ 15,298
7 他会計補助金	29,085	27,810	△ 1,275
8 前年度繰越金	469,964	511,883	41,919
支 払 資 金	1,297,853	1,199,053	△ 98,800
1 事 業 費 用	849,690	781,000	△ 68,690
2 前年度未払金	69,814	66,231	△ 3,583
3 建設改良費	54,528	42,629	△ 11,899
4 企業債償還金	323,785	309,160	△ 14,625
5 投 資	36	33	△ 3
差 引	511,883	625,725	113,842



## 給 与 費 明 細 書

### (1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
		給 料 (千円)	手 当 等 退職給与金 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	13 ( )	50,944	40,144	91,088	16,927	108,015	
	資本勘定支弁職員	0 ( )	0	0	0	0	0	
	合 計	13	50,944	40,144	91,088	16,927	108,015	
前 年 度	損益勘定支弁職員	16 ( )	67,380	103,299	170,679	22,979	193,658	
	資本勘定支弁職員	0 ( )	0	0	0	0	0	
	合 計	16 ( )	67,380	103,299	170,679	22,979	193,658	
比 較	損益勘定支弁職員	△3 ( )	△ 16,436	△ 63,155	△ 79,591	△ 6,052	△ 85,643	
	資本勘定支弁職員	0 ( )	0	0	0	0	0	
	合 計	△3 ( )	△ 16,436	△ 63,155	△ 79,591	△ 6,052	△ 85,643	

※ ( ) 内は、短時間勤務職員であり、外書きである。また、手当等・退職給与金には、子どものための手当及び退職給与引当金は含まない。

手 当 等 退職給与金 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	管 理 職 当 手 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本年度	1,428	18,220	1,874	892	480	6
	前年度	2,016	24,819	2,359	1,159	900	12
	比 較	△ 588	△ 6,599	△ 485	△ 267	△ 420	△ 6
手 当 等 退職給与金 の 内 訳	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職手当 (千円)	備 考		
	本年度	648	0	16,596			
	前年度	234	1,440	70,360			
	比 較	414	△ 1,440	△ 53,764			

### (2) 給料及び手当等・退職給与金の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 16,436	給与改定に伴う増減分	△ 78		H23人事院勧告による
		普通昇給に伴う増減分	176		平均昇給率 0.37%
		その他の増減分	△ 16,534	職員の会計間の異動及び職員数の減による	
手 当 等 退職給与金	△ 63,155	制度改正に伴う増減分	△ 214	H23人事院勧告による	
		その他の増減分	△ 62,941	職員の会計間の異動及び退職手当の減による	

(3) 給料及び手当等の状況

(ア) 職員一人当たり給与額

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
平成24年1月1日現在	平均給料月額 (円)	333,455	367,180
	平均給与月額 (円)	361,442	389,405
	平均年齢	40歳4月	55歳11月
平成23年1月1日現在	平均給料月額 (円)	333,603	365,856
	平均給与月額 (円)	365,067	401,364
	平均年齢	44歳9月	55歳11月

(イ) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	140,100	125,400	140,100	125,400
大 学 卒	172,200		172,200	

(ウ) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成24年1月1日現在	1 級	1 ( )	12.5 ( )	1 級	( )	( )
	2 級	1 ( )	12.5 ( )	2 級	8 ( )	100.0 ( )
	3 級	1 ( )	12.5 ( )			
	4 級	3 ( )	37.5 ( )			
	5 級	( )	0.0 ( )			
	6 級	2 ( )	25.0 ( )			
	計	8 ( )	100.0 ( )	計	8 ( )	100.0 ( )
平成23年1月1日現在	1 級	1 ( )	12.5 ( )	1 級	( )	( )
	2 級	1 ( )	12.5 ( )	2 級	8 ( )	100.0 ( )
	3 級	1 ( )	12.5 ( )			
	4 級	3 ( )	37.5 ( )			
	5 級	1 ( )	12.5 ( )			
	6 級	1 ( )	12.5 ( )			
	計	8 ( )	100.0 ( )	計	8 ( )	100.0 ( )

※ ( ) 内は、短時間勤務職員であり、外書きである。

(エ) 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
行 政 職	事務職員		係 長	課長補佐	課 長	
	技術職員		主 査	係 長 主 査	副 参 事	



(オ) 期末勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率合計(月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本年度	1.90(0.975)	2.05(1.125)	3.95(2.10)	有
前年度	1.90(0.975)	2.05(1.125)	3.95(2.10)	有
一般会計の制度	1.90(0.975)	2.05(1.125)	3.95(2.10)	有

※( )内は、再任用職員に係る支給割合である。

(カ) 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)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置等
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%)
一般会計の制度 (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%)

(キ) 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



債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 (見込)額		当該年度以降の 支払業務発生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定留保資金
岩倉水源地 等管理業務	千円 227,693	—	千円 —	平成24年度から 平成28年度まで	千円 227,693	千円 227,693
新会計・料金 システム化業務	千円 50,630	—	千円 —	平成24年度から 平成28年度まで	千円 50,630	千円 50,630
水道料金等 徴収業務	千円 225,383	—	千円 —	平成25年度から 平成29年度まで	千円 225,383	千円 225,383

平成24年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表 (消費税抜き)

(平成25年3月31日)

( 単位 : 千円 )

		資 産 の 部		
<b>1 固 定 資 産</b>				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			397,006	
ロ 建物	624,952			
減価償却累計額	<u>264,653</u>		360,299	
ハ 構築物	8,549,546			
減価償却累計額	<u>3,868,771</u>		4,680,775	
ニ 機械及び装置	879,635			
減価償却累計額	<u>486,828</u>		392,807	
ホ 車両運搬具	4,029			
減価償却累計額	<u>3,938</u>		91	
ヘ 工具器具及び備品	21,222			
減価償却累計額	<u>17,495</u>		3,727	
ト 建設仮勘定			<u>51,547</u>	
有形固定資産合計				5,886,252
(2) 簡易水道固定資産				
イ 土地			9,611	
ロ 建物	150,942			
減価償却累計額	<u>54,647</u>		96,295	
ハ 構築物	2,275,327			
減価償却累計額	<u>796,089</u>		1,479,238	
ニ 機械及び装置	446,495			
減価償却累計額	<u>230,046</u>		216,449	
ホ 工具器具及び備品	35			
減価償却累計額	<u>32</u>		3	
ヘ 建設仮勘定			<u>952</u>	
簡易水道固定資産合計				1,802,548
(3) 無形固定資産				
イ 電話加入権			216	
ロ 施設利用権			<u>26,596</u>	
無形固定資産合計				26,812
(4) 投資				
イ 投資有価証券			0	
ロ 基金			<u>9,790</u>	
投資合計				<u>9,790</u>
<b>固定資産合計</b>				<b>7,725,402</b>
<b>2 流 動 資 産</b>				
(1) 現金預金			625,725	
(2) 未収金			261,207	
(3) 貯蔵品			6,397	
(4) 前払金			0	
(5) その他流動資産			<u>1,000</u>	
流動資産合計				<u>894,329</u>
<b>資産合計</b>				<b><u>8,619,731</u></b>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 他会計からの長期借入金	0	
(2) 退職給与引当金	171,674	
(3) 修繕引当金	20,000	

固 定 負 債 合 計

191,674

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金	0	
(2) 未払金	64,428	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	1,000	

流 動 負 債 合 計

65,428

負 債 合 計

257,102

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金		2,749,775
(2) 借入資本金		
イ 企業債	1,296,995	
ロ 他会計からの長期借入金	0	
借入資本金合計		1,296,995

資 本 金 合 計

4,046,770

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	2,789,644	
ロ 受贈財産評価額	230,425	
ハ 国庫補助金	934,758	
ニ 県補助金	120,421	
ホ 寄附金	500	
資本剰余金合計		4,075,748

(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	80,000	
ロ 建設改良積立金	32,807	
ハ 当年度未処分利益剰余金	127,304	
利益剰余金合計		240,111

剰 余 金 合 計

4,315,859

資 本 合 計

8,362,629

負 債 資 本 合 計

8,619,731



平成23年度鳥羽市水道事業予定損益計算書(消費税抜き)

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：千円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	1,098,320		
(2) その他営業収益	1,693		
<b>2 簡易水道収益</b>			
(1) 神島簡易水道収益	8,892		
(2) 答志島簡易水道収益	72,744		
(3) 菅島簡易水道収益	20,882	1,202,531	
<b>3 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	486,342		
(2) 配水及び給水費	89,091		
(3) 総係費	187,536		
(4) 減価償却費	186,991		
(5) 資産減耗費	7,381		
<b>4 簡易水道費用</b>			
(1) 神島簡易水道費用	23,959		
(2) 答志島簡易水道費用	61,431		
(3) 菅島簡易水道費用	17,109	1,059,840	
<b>営業利益</b>			142,691
<b>5 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	535		
(2) 他会計補助金	357		
(3) 雑収益	551	1,443	
<b>6 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	28,251		
<b>7 予備費</b>			
(1) 予備費	0	28,251	△ 26,808
<b>経常利益</b>			115,883
<b>8 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	9		
(2) 固定資産売却益	0	9	
<b>9 特別損失</b>			
(1) 過年度損益修正損	6,000		
(2) 過年度分給水収益 返還金	476	6,476	△ 6,467
<b>当年度純利益</b>			109,416
<b>前年度繰越利益剰余金</b>			0
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			109,416

平成23年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表 (消費税抜き)

(平成24年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部		
<b>1 固 定 資 産</b>				
(1)	有形固定資産			
	イ 土地		397,006	
	ロ 建物	624,952		
	減価償却累計額	<u>254,916</u>	370,036	
	ハ 構築物	8,524,283		
	減価償却累計額	<u>3,729,310</u>	4,794,973	
	ニ 機械及び装置	994,494		
	減価償却累計額	<u>555,844</u>	438,650	
	ホ 車両運搬具	4,029		
	減価償却累計額	<u>3,552</u>	477	
	ヘ 工具器具及び備品	19,792		
	減価償却累計額	<u>17,267</u>	2,525	
	ト 建設仮勘定		46,961	
	有形固定資産合計			6,050,628
(2)	簡易水道固定資産			
	イ 土地		9,611	
	ロ 建物	150,942		
	減価償却累計額	<u>52,186</u>	98,756	
	ハ 構築物	2,274,870		
	減価償却累計額	<u>764,069</u>	1,510,801	
	ニ 機械及び装置	452,105		
	減価償却累計額	<u>252,373</u>	199,732	
	ホ 工具器具及び備品	35		
	減価償却累計額	<u>32</u>	3	
	ヘ 建設仮勘定		28,495	
	簡易水道固定資産合計			1,847,398
(3)	無形固定資産			
	イ 電話加入権		216	
	ロ 施設利用権		28,273	
	無形固定資産合計			28,489
(4)	投資			
	イ 投資有価証券		0	
	ロ 基金		9,757	
	投資合計			9,757
	<b>固定資産合計</b>			<b>7,936,272</b>
<b>2 流 動 資 産</b>				
(1)	現金預金		511,883	
(2)	未収金		262,632	
(3)	貯蔵品		6,397	
(4)	前払金		0	
(5)	その他流動資産		1,000	
	流動資産合計			781,912
	<b>資産合計</b>			<b>8,718,184</b>



負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 他会計からの長期借入金	0	
(2) 退職給与引当金	171,674	

固 定 負 債 合 計

171,674

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金	0	
(2) 未払金	66,231	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	1,000	

流 動 負 債 合 計

67,231

負 債 合 計

238,905

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金	2,598,475	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	1,582,854	
ロ 他会計からの長期借入金	0	
借入資本金合計	1,582,854	

資 本 金 合 計

4,181,329

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	2,747,739	
ロ 受贈財産評価額	230,425	
ハ 国庫補助金	934,758	
ニ 県補助金	120,421	
ホ 寄附金	500	
資本剰余金合計	4,033,843	

(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	130,000	
ロ 建設改良積立金	24,691	
ハ 当年度未処分利益剰余金	109,416	
利益剰余金合計	264,107	

剰 余 金 合 計

4,297,950

資 本 合 計

8,479,279

負 債 資 本 合 計

8,718,184