

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

平成25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 1,208,750	
	1 営業収益		1,100,431	
		1 給水収益	1,098,769	
		2 その他営業収益	1,662	
	2 簡易水道収益		104,050	
		1 神島簡易水道収益	8,979	
		2 答志島簡易水道収益	72,462	
		3 菅島簡易水道収益	22,609	
	3 営業外収益		4,259	
		1 受取利息及び配当金	424	
		2 他会計補助金	2,537	
		3 雑収益	1,298	
	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 1,084,190	
	1 営業費用		924,049	
		1 原水及び浄水費	510,820	
		2 配水及び給水費	113,193	
		3 業 務 費	54,981	
		4 総 係 費	60,003	
		5 減 価 償 却 費	180,952	
		6 資 産 減 耗 費	4,100	
	2 簡易水道費用		112,426	
		1 神 島 簡 易 水 道 費 用	22,586	
		2 答 志 島 簡 易 水 道 費 用	67,371	
		3 菅 島 簡 易 水 道 費 用	22,469	
	3 営業外費用		43,665	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	17,443	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	21,476	
		3 雑 支 出	4,746	
	4 特別損失		2,050	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1,050	
		2 過年度分給水 収 益 返 還 金	1,000	
	5 予 備 費		2,000	
	1 予 備 費	2,000		

資 本 的 收 入 及 び 支 出

收 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			千円 221,550	
	1 企業債		111,400	
		1 企業債	111,400	
	2 分担金		1,539	
		1 分担金	1,539	
	3 負担金		12,800	
		1 工事負担金	9,000	
		2 他会計負担金	3,800	
	4 国庫補助金		57,185	
		1 国庫補助金	57,185	
5 他会計補助金		38,626		
	1 他会計補助金	38,626		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			千円 471,010	
	1 建設改良費		181,698	
		1 配水及び 給水施設費	27,425	
		2 簡易水道 建設改良費	150,935	
		3 固定資産購入費	3,338	
	2 企業債償還金		289,288	
		1 企業債償還金	289,288	
	3 投 資		24	
		1 基 金	24	

平成25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	1,950,737	2,031,740	81,003
1 事 業 収 益	1,069,478	1,065,284	△ 4,194
2 前年度未収金	129,101	143,000	13,899
3 企 業 債	189,300	111,400	△ 77,900
4 分 担 金	1,600	1,539	△ 61
5 負 担 金	2,656	12,800	10,144
6 国庫補助金	0	57,185	57,185
7 他会計補助金	27,259	38,626	11,367
8 前年度繰越金	531,343	601,906	70,563
支 払 資 金	1,348,831	1,328,360	△ 20,471
1 事 業 費 用	777,681	788,215	10,534
2 前年度未払金	72,690	87,555	14,865
3 建設改良費	18,846	163,278	144,432
4 企業債償還金	479,590	289,288	△ 190,302
5 投 資	24	24	0
差 引	601,906	703,380	101,474

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	11 ()	43,682	27,078	70,760	14,564	85,324	
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0	
	合 計	11	43,682	27,078	70,760	14,564	85,324	
前 年 度	損益勘定支弁職員	13 ()	50,994	41,217	92,211	17,214	109,425	
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0	
	合 計	13 ()	50,994	41,217	92,211	17,214	109,425	
比 較	損益勘定支弁職員	△2 ()	△ 7,312	△ 14,139	△ 21,451	△ 2,650	△ 24,101	
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0	
	合 計	△2 ()	△ 7,312	△ 14,139	△ 21,451	△ 2,650	△ 24,101	

※ () 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、児童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 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本年度	1,722	16,134	1,543	573	480	6
	前年度	1,891	18,373	1,874	733	480	6
	比 較	△ 169	△ 2,239	△ 331	△ 160	0	0
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	606	0	6,014			
	前年度	606	0	17,254			
	比 較	0	0	△ 11,240			

(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	△ 7,312	給与改定に伴う増減分	△ 58		H24人事院勧告による
		普通昇給に伴う増減分	267		平均昇給率 0.61%
		その他の増減分	△ 7,521	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	△ 14,139	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△ 14,139	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25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	299,971	350,474
	平均給与月額 (円)	335,042	373,911
	平均年齢	41歳1月	55歳9月
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

(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25年1月1日現在	1 級	2 ()	28.6 ()	1 級	()	()
	2 級	()	0.0 ()	2 級	6 ()	100.0 ()
	3 級	2 ()	28.6 ()			
	4 級	2 ()	28.6 ()			
	5 級	1 ()	14.2 ()			
	6 級	()	0.0 ()			
	計	7 ()	100.0 ()	計	6 ()	100.0 ()
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 ()

※ () 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	平成24年度	千円 28,833	平成25年度から 平成28年度まで	千円 198,860	千円 227,693
新会計・料金 システム化業務	千円 50,630	平成24年度	千円 5,155	平成25年度から 平成28年度まで	千円 45,475	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25年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表 (消費税抜き)

(平成26年3月31日)

(単位 : 千円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(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>275,037</u>		349,915	
ハ 構 築 物	8,568,136			
減 価 償 却 累 計 額	<u>4,017,275</u>		4,550,861	
ニ 機 械 及 び 装 置	950,522			
減 価 償 却 累 計 額	<u>579,576</u>		370,946	
ホ 車 両 運 搬 具	4,029			
減 価 償 却 累 計 額	<u>3,030</u>		999	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	22,015			
減 価 償 却 累 計 額	<u>16,939</u>		5,076	
ト 建 設 仮 勘 定			<u>46,959</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計				5,721,762
(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>56,546</u>		94,396	
ハ 構 築 物	2,276,154			
減 価 償 却 累 計 額	<u>827,386</u>		1,448,768	
ニ 機 械 及 び 装 置	435,239			
減 価 償 却 累 計 額	<u>229,102</u>		206,137	
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>143,840</u>	
簡 易 水 道 固 定 資 産 合 計				1,902,755
(3) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権			216	
ロ 施 設 利 用 権			<u>24,920</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計				25,136
(4) 投 資				
イ 投 資 有 価 証 券			0	
ロ 基 金			<u>9,798</u>	
投 資 合 計				<u>9,798</u>
固 定 資 産 合 計				7,659,451
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			703,380	
(2) 未 収 金			260,737	
(3) 貯 蔵 品			8,209	
(4) 前 払 金			0	
(5) そ の 他 流 動 資 産			<u>1,000</u>	
流 動 資 産 合 計				973,326
資 産 合 計				8,632,777

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	97,591	
(3) 修繕引当金	0	

固 定 負 債 合 計

97,591

4 流 動 負 債

(1) 一時借入金	0	
(2) 未払金	43,903	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	1,000	

流 動 負 債 合 計

44,903

負 債 合 計

142,494

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金	2,829,775	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	1,113,677	
ロ 他会計からの長期借入金	0	
借入資本金合計	<u>1,113,677</u>	

資 本 金 合 計

3,943,452

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	2,819,266	
ロ 受贈財産評価額	230,425	
ハ 国庫補助金	989,547	
ニ 県補助金	120,421	
ホ 寄附金	500	
資本剰余金合計	<u>4,160,159</u>	

(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	210,000	
ロ 建設改良積立金	53,736	
ハ 当年度未処分利益剰余金	122,936	
利益剰余金合計	<u>386,672</u>	

剰 余 金 合 計

4,546,831

資 本 合 計

8,490,283

負 債 資 本 合 計

8,632,777

平成24年度鳥羽市水道事業予定損益計算書(消費税抜き)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位 : 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,050,966		
(2) その他営業収益	1,721		
2 簡易水道収益			
(1) 神島簡易水道収益	8,639		
(2) 答志島簡易水道収益	69,943		
(3) 菅島簡易水道収益	22,095	1,153,364	
3 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	471,350		
(2) 配水及び給水費	102,737		
(3) 業務費	52,663		
(4) 総係費	63,261		
(5) 減価償却費	187,036		
(6) 資産減耗費	13,253		
4 簡易水道費用			
(1) 神島簡易水道費用	24,185		
(2) 答志島簡易水道費用	60,049		
(3) 菅島簡易水道費用	20,805	995,339	
営業利益			158,025
5 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	740		
(2) 他会計補助金	1,637		
(3) 雑収益	594	2,971	
6 営業外費用			
(1) 雑支出	30		
(2) 支払利息及び 企業債取扱諸費	22,327		
7 予備費			
(1) 予備費	0	22,357	△ 19,386
経常利益			138,639
8 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) 固定資産売却益	0	0	
9 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	7,000		
(2) 過年度分給水収益 返還金	802	7,802	△ 7,802
当年度純利益			130,837
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			130,837

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		
1 固 定 資 産				
(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>265,257</u>		359,695	
ハ 構築物	8,558,743			
減価償却累計額	<u>3,877,877</u>		4,680,866	
ニ 機械及び装置	976,077			
減価償却累計額	<u>581,616</u>		394,461	
ホ 車両運搬具	4,029			
減価償却累計額	<u>2,603</u>		1,426	
ヘ 工具器具及び備品	21,315			
減価償却累計額	<u>16,345</u>		4,970	
ト 建設仮勘定			<u>37,288</u>	
有形固定資産合計				5,875,712
(2) 簡易水道固定資産				
イ 土地			9,611	
ロ 建物	150,943			
減価償却累計額	<u>54,088</u>		96,855	
ハ 構築物	2,284,075			
減価償却累計額	<u>801,635</u>		1,482,440	
ニ 機械及び装置	456,119			
減価償却累計額	<u>239,971</u>		216,148	
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>438</u>	
簡易水道固定資産合計				1,805,495
(3) 無形固定資産				
イ 電話加入権			216	
ロ 施設利用権			<u>26,597</u>	
無形固定資産合計				26,813
(4) 投資				
イ 投資有価証券			0	
ロ 基金			<u>9,774</u>	
投資合計				<u>9,774</u>
固定資産合計				7,717,794
2 流 動 資 産				
(1) 現金預金			601,906	
(2) 未収金			261,321	
(3) 貯蔵品			6,461	
(4) 前払金			0	
(5) その他流動資産			<u>1,000</u>	
流動資産合計				870,688
資産合計				8,588,482

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	97,591	
固定負債合計		97,591

4 流動負債

(1) 一時借入金	0	
(2) 未払金	54,304	
(3) 前受金	0	
(4) その他流動負債	1,000	
流動負債合計		55,304
負債合計		152,895

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金	2,729,775	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	1,291,565	
ロ 他会計からの長期借入金	0	
借入資本金合計		1,291,565
資本金合計		4,021,340

6 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	2,766,804	
ロ 受贈財産評価額	230,425	
ハ 国庫補助金	932,362	
ニ 県補助金	120,421	
ホ 寄附金	500	
資本剰余金合計		4,050,512
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	180,000	
ロ 建設改良積立金	52,898	
ハ 当年度未処分利益剰余金	130,837	
利益剰余金合計		363,735
剰余金合計		4,414,247
資本合計		8,435,587
負債資本合計		8,588,482