

議案第3号

平成26年度

長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計補正予算

(第2号)

平成26年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 平成26年度長生郡市広域市町村圏組合の水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 平成26年度長生郡市広域市町村圏組合の水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条中「19,936,000m³」を「19,442,000m³」に、「54,619m³」を「53,266m³」に改める。

（収益的収入及び支出）

第3条 予算第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)
	収 入		
第1款 水道事業収益	5,371,103 千円	△ 175,292 千円	5,195,811 千円
第1項 営業収益	4,275,441 千円	△ 150,233 千円	4,125,208 千円
第2項 営業外収益	1,095,659 千円	△ 25,059 千円	1,070,600 千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支 出		
第1款 水道事業費用	5,299,014 千円	△ 114,315 千円	5,184,699 千円
第1項 営業費用	4,997,006 千円	△ 105,660 千円	4,891,346 千円
第2項 営業外費用	268,966 千円	△ 14,621 千円	254,345 千円
第3項 特別損失	33,042 千円	5,966 千円	39,008 千円

(資本的収入及び支出)

第4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941,415千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額72,104千円、過年度分損益勘定留保資金 328,173千円及び当年度分損益勘定留保資金541,138千円で補てんするものとする。)」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。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
			収 入
第1款 資本的収入	637,053千円	△ 19,588千円	617,465千円
第1項 企業債	594,300千円	△ 8,100千円	586,200千円
第2項 負担金	41,325千円	△ 11,488千円	29,837千円

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
			支 出
第1款 資本的支出	1,642,625千円	△ 83,745千円	1,558,880千円
第1項 建設改良費	1,048,322千円	△ 83,745千円	964,577千円

(企業債)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり変更する。

起債の目的	限 度 額	
	変 更 前	変 更 後
老朽管布設替え工事	497,200千円	497,200千円
配水管布設替え工事	97,100千円	89,000千円
計	594,300千円	586,200千円

(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6条 予算第8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	492,071 千円	△ 38,821 千円	453,250 千円

平成27年2月10日提出

長生郡市広域市町村圏組合
管理者 田 中 豊 彦

補正予算に関する説明書

平成26年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計補正予算実施計画
収益の収入及び支出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			5,371,103	△ 175,292	5,195,811	
	1 営業収益		4,275,441	△ 150,233	4,125,208	
		1 給水収益	4,224,446	△ 150,233	4,074,213	
	2 営業外収益		1,095,659	△ 25,059	1,070,600	
		2 給水申込納付金	141,380	△ 15,496	125,884	
		4 県補助金	402,900	△ 21,242	381,658	
		5 長期前受金戻入	145,699	△ 4,040	141,659	
		6 消費税及び地方消費税還付金	—	6,215	6,215	
		7 雑収益	2,778	9,504	12,282	

(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			5,299,014	△ 114,315	5,184,699	
	1 営業費用		4,997,006	△ 105,660	4,891,346	
		1 原水及び浄水費	3,088,736	△ 16,012	3,072,724	
		2 配水及び給水費	432,760	△ 12,408	420,352	
		4 業務費	280,220	△ 10,914	269,306	
		5 総係費	225,657	△ 44,582	181,075	
		6 減価償却費	893,475	△ 21,744	871,731	
	2 営業外費用		268,966	△ 14,621	254,345	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	255,471	△ 2,606	252,865	
		2 消費税及び地方消費税	12,016	△ 12,015	1	
	3 特別損失		33,042	5,966	39,008	
		2 過年度損益修正損	1	5,966	5,967	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的收入			637,053	△ 19,588	617,465	
	1 企業債		594,300	△ 8,100	586,200	
		1 企業債	594,300	△ 8,100	586,200	
	2 負担金		41,325	△ 11,488	29,837	
		1 負担金	41,325	△ 11,488	29,837	

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			1,642,625	△ 83,745	1,558,880	
	1 建設改良費		1,048,322	△ 83,745	964,577	
		2 建設事務費	60,220	△ 9,414	50,806	
		3 原水施設費	106,920	△ 4,858	102,062	
		4 配水施設費	854,057	△ 67,710	786,347	
		5 営業設備費	12,125	△ 1,763	10,362	

平成26年度 長生郡市広域市町村圏組合水道事業補正予算予定キャッシュ・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)

	千円		千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当期純利益	△ 60,992	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 896,587
(2) 減価償却費	871,731	(2) 有形固定資産の売却による収入	474
(3) 長期前受金戻入額	△ 141,659	(3) 無形固定資産の取得による支出	<u>0</u>
(4) 支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 252,865	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 896,113
(5) 固定資産除去損	29,436		
(6) 固定資産売却損	745	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(7) 未収金の増加額	29,695	(1) 企業債による収入	621,700
(8) 未払金の増加額	15,164	(2) 企業債の償還による支出	△ 594,303
(9) たな卸資産の増加額	0	(3) 出資金による収入	<u>0</u>
(10) 引当金の増加額	51,461	財務活動によるキャッシュ・フロー	27,397
(11) その他流動資産の増加額	0		
(12) その他流動負債の減少額	<u>0</u>	4 資金増加額（又は減少額）	
小計	542,716	(1) 資金期首残高	1,783,833
支払利息及び企業債取扱い諸費	<u>252,865</u>	(2) 資金期末残高	<u>1,710,698</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	795,581		△ 73,135

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

注 () 内は非常勤職員数を外書きしたものである。

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補正後	損益勘定支弁職員 (7) 56	213,841	145,987	359,828	66,998	426,826
	資本勘定支弁職員 4	13,291	8,747	22,038	4,386	26,424
	合 計 (7) 60	227,132	154,734	381,866	71,384	453,250
補正前	損益勘定支弁職員 (6) 54	210,072	179,210	389,282	68,976	458,258
	資本勘定支弁職員 4	15,805	12,768	28,573	5,240	33,813
	合 計 (6) 58	225,877	191,978	417,855	74,216	492,071
比 較	損益勘定支弁職員 (1) 2	3,769	△ 33,223	△ 29,454	△ 1,978	△ 31,432
	資本勘定支弁職員 0	△ 2,514	△ 4,021	△ 6,535	△ 854	△ 7,389
	合 計 (1) 2	1,255	△ 37,244	△ 35,989	△ 2,832	△ 38,821

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補正後		7,885	4,051	2,148	5,329	12,702	235	14,259	88,372	3,900
補正前		8,004	4,152	1,914	5,329	12,947	1,583	14,304	85,835	3,575	54,335
比 較		△ 119	△ 101	234	0	△ 245	△ 1,348	△ 45	2,537	325	△ 38,482

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	1,255	給与改定に伴う増減分	584	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.33 % 給与改定実施時期 平成26年4月1日
		昇給に伴う増加分	504	平均昇給率 1.11 % 昇給期 平成27年1月1日 職員数 51人
		その他の増減分	167	職員の異動等による増減分 167
手当	△ 37,244	制度改正に伴う増減分	18,577	通勤手当 205 期末勤勉手当 2,519 退職給付費 15,853 通勤手当 使用距離の区分に応じ70円から3,060円の幅で引上げ 期末勤勉手当 3.95月分→4.10月分 退職給付費 制度改正による変動分
		その他の増減分	△ 55,821	扶養手当 △ 119 通勤手当 △ 306 住居手当 234 時間外勤務手当 0 管理職手当 △ 245 特殊勤務手当 △ 1,348 地域手当 △ 45 期末勤勉手当 18 児童手当 325 退職給付費 △ 54,335 職員の異動等による増減分 特殊勤務手当 自宅待機手当の廃止 退職給付費 負担方式変更による変動分

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金の計上方法

1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、構成市町村との取り決めにより派遣職員を除く職員の退職手当期末要支給額に相当する金額を、平成 26 年度から職員の退職までの平均残余年数（12 年）にわたり、均等額を費用処理しています。

2) 賞与・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12 月から 3 月までの 4 か月分）を賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額として計上しています。

平成26年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計補正予算説明書
収益的収入及び支出

(単位：千円)

収 入						
款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業収益			5,371,103	△ 175,292	5,195,811	
1 営業収益			4,275,441	△ 150,233	4,125,208	
	1 給水収益		4,224,446	△ 150,233	4,074,213	
		1 水道料金	4,224,446	△ 150,233	4,074,213	大口需要者等の使用水量の減
2 営業外収益			1,095,659	△ 25,059	1,070,600	
	2 給水申込納付金		141,380	△ 15,496	125,884	
		1 給水申込納付金	141,380	△ 15,496	125,884	新規給水申込件数の減
	4 県補助金		402,900	△ 21,242	381,658	
		1 県補助金	402,900	△ 21,242	381,658	県補助内示による減
	5 長期前受金戻入		145,699	△ 4,040	141,659	
		1 長期前受金戻入	145,699	△ 4,040	141,659	補助金・負担金により取得した資産の減
	6 消費税及び地方消費税還付金		—	6,215	6,215	
		1 消費税及び地方消費税還付金	—	6,215	6,215	消費税及び地方消費税還付による増
	7 雑収益		2,778	9,504	12,282	
		1 その他雑収益	2,778	9,504	12,282	退職手当積立金還付の増

(単位：千円)

支 出						
款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			5,299,014	△ 114,315	5,184,699	
1 営業費用			4,997,006	△ 105,660	4,891,346	
	1 原水及び浄水費		3,088,736	△ 16,012	3,072,724	
		1 給料	39,529	794	40,323	職員の異動等による
		2 手当	17,587	△ 389	17,198	
		3 賞与引当金繰入額	4,609	△ 127	4,482	
		4 法定福利費	11,551	△ 960	10,591	
		5 法定福利費引当金繰入額	801	△ 81	720	

支出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
		11 委 託 料	38,092	△ 2,126	35,966	入札等による請負額の減
		13 修 繕 費	25,822	△ 6,658	19,164	入札等による請負額の減
		15 動 力 費	115,118	6,317	121,435	電力料金の増加による増
		18 工 事 請 負 費	11,826	△ 4,535	7,291	入札等による請負額の減
		22 受 水 費	2,804,596	△ 8,247	2,796,349	使用水量の減少による受水費の減
	2 配水及び給水費		432,760	△ 12,408	420,352	
		1 給 料	67,530	△ 1,466	66,064	職員の異動等による
		2 手 当	35,200	△ 75	35,125	
		3 賞与引当金繰入額	8,351	△ 441	7,910	
		4 法 定 福 利 費	20,849	△ 804	20,045	
		5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,464	△ 97	1,367	
		11 委 託 料	48,869	△ 3,056	45,813	入札等による請負額の減
		18 工 事 請 負 費	19,926	△ 6,469	13,457	工事繰延及び入札等による請負額による減
	4 業 務 費		280,220	△ 10,914	269,306	
		1 給 料	45,358	△ 3,183	42,175	職員の異動等による
		2 手 当	21,422	△ 2,129	19,293	
		3 賞与引当金繰入額	5,607	△ 82	5,525	
		4 法 定 福 利 費	14,005	△ 1,880	12,125	
		5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	988	△ 56	932	
		14 修 繕 費	18,373	△ 3,584	14,789	入札等による請負額の減
	5 総 係 費		225,657	△ 44,582	181,075	
		1 給 料	57,655	7,624	65,279	職員の異動等による
		2 手 当	79,368	△ 46,098	33,270	
		3 賞与引当金繰入額	7,331	903	8,234	
		4 法 定 福 利 費	18,117	1,733	19,850	
		5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,294	74	1,368	
		6 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	23,768	△ 8,818	14,950	

(単位：千円)

支 出

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
	6 減 価 償 却 費		893,475	△ 21,744	871,731	
		1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	893,475	△ 21,744	871,731	構築物減価償却額の減
2 営業外費用			268,966	△ 14,621	254,345	
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		255,471	△ 2,606	252,865	
		1 企 業 債 利 息	255,470	△ 2,606	252,864	前年度の起債借入額等の減
	2 消費税及び地方消費税		12,016	△ 12,015	1	
		1 消費税及び地方消費税	12,016	△ 12,015	1	支払消費税の減
3 特別損失			33,042	5,966	39,008	
	2 過年度損益修正損		1	5,966	5,967	
		1 過年度損益修正損	1	5,966	5,967	

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	備 考
1 資本的収入			637,053	△ 19,588	617,465	
1 企業債			594,300	△ 8,100	586,200	
	1 企業債		594,300	△ 8,100	586,200	
		1 企業債	594,300	△ 8,100	586,200	企業債の許可額等による減
2 負担金			41,325	△ 11,488	29,837	
	1 負担金		41,325	△ 11,488	29,837	
		1 開発負担金	21,789	△ 11,488	10,301	新規開発行為の減

支出

(単位：千円)

款 項	目	節	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 資本的支出			1,642,625	△ 83,745	1,558,880	
1 建設改良費			1,048,322	△ 83,745	964,577	
	2 建設事務費		60,220	△ 9,414	50,806	
		1 給料	15,805	△ 2,514	13,291	職員の異動等による
		2 手当	10,888	△ 4,955	5,933	
		4 法定福利費	4,911	△ 862	4,049	
		6 退職給付引当金繰入	472	431	903	
		11 委託料	21,914	△ 1,514	20,400	入札等による請負額の減
	3 原水施設費		106,920	△ 4,858	102,062	
		1 工事請負費	106,920	△ 4,858	102,062	入札等による請負額の減
	4 配水施設費		854,057	△ 67,710	786,347	
		1 負担金	153,951	△ 18,144	135,807	建設改良工事に係る負担金額の減
		3 工事請負費	699,566	△ 49,566	650,000	入札等による請負額の減
	5 営業設備費		12,125	△ 1,763	10,362	
		1 量水器費	2,837	△ 1,228	1,609	新規量水器設置個数の減
		2 車両運搬具購入費	1,640	△ 535	1,105	請負額の減