

平成25年度（2013年度）

大阪狭山市水道事業会計予算書

大阪府大阪狭山市水道局

目 次

平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業会計予算	1
（予算に関する説明書）	
平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業会計予算実施計画	3
平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業会計資金計画	7
給与費明細書	8
平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業会計継続費に関する調書	15
平成24年度（2012年度）大阪狭山市水道事業予定損益計算書	17
平成24年度（2012年度）大阪狭山市水道事業予定貸借対照表	18
平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業予定貸借対照表	20

平成25年度(2013年度)大阪狭山市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成25年度(2013年度)大阪狭山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) 給水戸数	24,850 戸
(2) 年間総給水量	6,730,000 m ³
(3) 1日平均給水量	18,438 m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ. 受託工事	1,050 千円
ロ. 他会計負担金による工事	1,880 千円
ハ. 送配水管等設備改良費	438,852 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	1,235,970 千円
第1項 営業収益	1,233,493 千円
第2項 営業外収益	2,467 千円
第3項 特別利益	10 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	1,219,917 千円
第1項 営業費用	1,158,935 千円
第2項 営業外費用	58,969 千円
第3項 特別損失	1,013 千円
第4項 予備費	1,000 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323,490千円は、消費税資本的収支調整額19,673千円、損益勘定留保資金203,817千円、建設改良積立金100,000千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	253,277 千円
第1項 企業債	210,000 千円
第3項 工事負担金	2,615 千円
第4項 他会計負担金	2,109 千円
第5項 分担金	38,543 千円
第6項 固定資産売却代金	10 千円

支 出

第1款 資本的支出	576,767 千円
第1項 建設改良費	473,784 千円
第2項 固定資産購入費	1,308 千円
第3項 企業債償還金	101,132 千円
第4項 国庫補助金返還金	543 千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1 資本的支出	1 建設改良費	低区配水池耐震化事業	544,778千円	平成22年度	13,567千円
				平成23年度	143,123千円
				平成24年度	165,890千円
				平成25年度	222,198千円

(企業債)

第6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
老朽管整備事業	84,000千円	証書借入又は証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
低区配水池耐震化事業	126,000千円			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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。

- (1) 営業費用
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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9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。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 169,628 千円 |
| (2) 交際費 | 30 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、5,237千円と定める。

平成25年(2013年)2月28日提出

大阪狭山市長 吉田 友好

予算に関する説明書

平成25年度(2013年度)大阪狭山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 1,235,970	
	1. 営業収益		1,233,493	
		1. 給水収益	1,174,589	水道料金
		2. 受託工事収益	280	新設・増口径等給水工事負担金
		3. その他営業収益	58,624	消火栓修理受託金・下水道使用料徴収業務受託料等
	2. 営業外収益		2,467	
		1. 受取利息	1,737	預金利息
		2. 他会計補助金	480	一般会計繰入金(児童手当)
		3. 雑収益	250	雑収益
	3. 特別利益		10	
		1. 固定資産売却益	10	有形固定資産売却益

(支出)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			千円 1,219,917	
	1. 営業費用		1,158,935	
		1. 原水及び浄水費	675,773	広域水道受水及び配水設備維持管理に要する費用
		2. 配水及び給水費	123,937	配水及び給水の維持管理に要する費用
		3. 受託工事費	285	新設・増口径等給水工事に要する費用

款	項	目	予定額	備考
			千円	
		4. 業 務 費	126,081	検針、調定、徴収、消込、その他業務の運営に要する費用
		5. 総 係 費	63,761	企業全般業務に要する費用
		6. 減 価 償 却 費	167,028	償却資産の減価償却費
		7. 資 産 減 耗 費	2,050	たな卸資産減耗費及び固定資産除却費
		8. その他営業費用	20	材料売却原価
	2. 営業外費用		58,969	
		1. 支 払 利 息	56,459	企業債及び一時借入金の利息
		2. 雑 支 出	1,510	雑支出
		3. 消 費 税	1,000	消費税
	3. 特別損失		1,013	
		1. 固定資産売却損	50	車両運搬具等の売却損
		2. 過 年 度 損 益 損 修 正 損	963	未収給水収益の貸倒損
	4. 予 備 費		1,000	
		1. 予 備 費	1,000	予備費

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 253,277	
	1. 企業債		210,000	
		1. 企業債	210,000	老朽管整備事業等に対する企業債
	3. 工事負担金		2,615	
		1. 工事負担金	2,615	配水管の新設等に対する工事負担金
	4. 他会計負担金		2,109	
		1. 他会計負担金	2,109	消火栓新設工事負担金及び公共下水道工事に伴う配水管移設補償金
	5. 分担金		38,543	
		1. 給水分担金	38,543	新設・増口径等給水工事に伴う分担金
	6. 固定資産売却代金		10	
		1. 固定資産売却代金	10	有形固定資産売却代金

(支出)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			千円 576,767	
	1. 建設改良費		473,784	
		1. 受託工事費	1,050	配水管の新設等に要する費用

款	項	目	予定額	備考
		2. 他会計負担金 による工事費	千円 1,880	消火栓新設工事、公共下水道 工事に伴う配水管移設工事に要 する費用
		3. 送配水管等 設備改良費	438,852	配水管布設・布設替工事等に要 する費用
		4. 事 務 費	32,002	建設改良工事事務に要する費 用
	2. 固定資産購入費		1,308	
		1. 工 具、器 具 及 び 備 品	666	ポータブル水質計等
		2. 機 械 及 び 装 置	642	量水器購入に要する費用
	3. 企業債償還金		101,132	
		1. 企業債償還金	101,132	企業債未償還元金の償還金
	4. 国庫補助金 返 還 金		543	
		1. 国庫補助金 返 還 金	543	消費税等仕入控除税額返納金

平成25年度（2013年度）大阪狭山市水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 ・ 減
	千円	千円	千円
受 入 資 金	3,125,930	3,151,105	25,175
1. 営 業 収 益	1,092,132	1,152,875	60,743
2. 営 業 外 収 益	29,299	2,467	△ 26,832
3. 特 別 利 益	899	10	△ 889
4. 前年度営業未収金	81,695	113,115	31,420
5. 企 業 債	170,000	210,000	40,000
6. 国 庫 補 助 金	11,400	0	△ 11,400
7. 工 事 負 担 金	0	1,113	1,113
8. 他 会 計 負 担 金	622	2,109	1,487
9. 分 担 金	38,846	38,543	△ 303
10. 固定資産売却代金	98	10	△ 88
11. 前年度繰越現金	1,700,939	1,630,863	△ 70,076
支 払 資 金	1,495,067	1,692,692	197,625
1. 営 業 費 用	891,720	923,952	32,232
2. 営 業 外 費 用	57,167	57,969	802
3. 前年度営業未払金	89,310	95,715	6,405
4. 未 払 消 費 税	0	0	0
5. 建 設 改 良 費	308,943	473,784	164,841
6. 固定資産購入費	9,950	666	△ 9,284
7. 企 業 債 償 還 金	105,625	101,132	△ 4,493
8. 国庫補助金返済金	329	543	214
9. 貯 蔵 品	1,893	3,152	1,259
10. 引当金取りくずし額	30,130	35,779	5,649
差 引	1,630,863	1,458,413	△ 172,450

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	0	(2) 15	4,870	64,148	139	54,597	123,754	25,522	149,276
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	9,528	0	7,258	16,786	3,566	20,352
	合 計	0	(2) 17	4,870	73,676	139	61,855	140,540	29,088	169,628
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(2) 16	4,922	69,482	0	59,706	134,110	26,815	160,925
	資本勘定支弁職員	0	(0) 2	0	9,835	0	7,142	16,977	3,192	20,169
	合 計	0	(2) 18	4,922	79,317	0	66,848	151,087	30,007	181,094
比 較	損益勘定支弁職員	0	(0) △ 1	△ 52	△ 5,334	139	△ 5,109	△ 10,356	△ 1,293	△ 11,649
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	△ 307	0	116	△ 191	374	183
	合 計	0	(0) △ 1	△ 52	△ 5,641	139	△ 4,993	△ 10,547	△ 919	△ 11,466

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	期末・勤勉 手当	児 童 手 当	退職給与金
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	2,010	4,283	7,997	456	1,538	72	4,446	30,424	480	10,149
	前年度	2,322	5,760	8,740	534	1,912	96	3,926	32,901	516	10,141
	比 較	△ 312	△ 1,477	△ 743	△ 78	△ 374	△ 24	520	△ 2,477	△ 36	8

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	△ 5,641	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	461	平成25年度昇給に伴う増加分 (2013年度)	461千円
		その他の増減分	△ 6,102	増員分(3名) 減員分(4名)	11,750千円 △17,852千円
手 当	△ 4,993	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	△ 4,993	平成25年度各手当増減額 (2013年度) 扶養手当 △312千円 管理職手当 △1,477千円 地域手当 △743千円 住居手当 △78千円 通勤手当 △374千円 特殊勤務手当 △24千円 時間外勤務手当 520千円 期末・勤勉手当 △2,477千円 児童手当 △36千円 退職給与金 8千円	平成25年度各手当支給対象人員 (2013年度) 扶養手当 10人 管理職手当 6人 地域手当 17人 住居手当 2人 通勤手当 17人 特殊勤務手当 3人 時間外勤務手当 11人 期末・勤勉手当 17人 児童手当 3人 退職給与金 0人

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一般職	
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	372,970
	平均給与月額(円)	462,839
	平均年齢(歳)	50歳4月
平成24年1月1日現在	平均給料月額(円)	376,910
	平均給与月額(円)	474,274
	平均年齢(歳)	50歳2月

(2) 初任給

区 分	一般職(円)	一般会計の制度
高校卒	155,700	同じ
短大卒	172,200	同じ
大学卒	185,800	同じ

(3) 級別職員数

区 分	一般職			区 分	一般職		
	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	7級	1	6.3	平成24年1月1日現在	7級	1	5.9
	6級	2	12.5		6級	3	17.6
	5級	4	25.0		5級	4	23.5
	4級	8	50.0		4級	8	47.1
	3級	0	0.0		3級	0	0.0
	2級	1	6.3		2級	0	0.0
	1級	0	0.0		1級	1	5.9
	計	16	100.0		計	17	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般職	部長	課長	主幹	主査	主任	主事	主事補

(4)昇給

区 分		一般職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	15	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	2
		2号給 (人)	5
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	8
		6号給 (人)	
	比 率 (B)／(A) (%)		93.8
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	17	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	16	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	
		2号給 (人)	7
		3号給 (人)	
		4号給 (人)	9
		6号給 (人)	
比 率 (B)／(A) (%)		94.1	

(5)特殊勤務手当

区 分	一 般 職
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (平成25年1月1日現在)	18.8
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	危険手当、徴収手当

(6) 期末手当、勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6月	12月			
	(月分)	(月分)	(月分)		
本 年 度	(0.95)	(1.05)	(2.00)	有	
	1.90	2.05	3.95		
前 年 度	(0.95)	(1.05)	(2.00)	有	
	1.90	2.05	3.95		
一般会計の制度	(0.95)	(1.05)	(2.00)	有	
	1.90	2.05	3.95		

(7) 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	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) <small>退職前5年間の役職に応じた調整額</small>	
一般会計の制度	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算) <small>退職前5年間の役職に応じた調整額</small>	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との差異	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	—

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画				前年度未 までの支払 義務発生 (見込) 額 (千円)	当該年度 支払義務 発生予定 額 (千円)	当該年度未 での支払 義務発生 予定額 (千円)	翌年度以降 の支払義務 発生予定額 (千円)	継続費の総 額に対する 進捗率 (%)	備 考 (千円)	
			年 度	年 割 額 (千円)	左の財源内訳								
					企 業 債 (千円)	建 設 改 良 積 立 金 (千円)							当年度損益 勘定留保資 金等 (千円)
資 本 的 支 出	建 設 改 良 費	耐 震 化 事 業	22	13,567	—	—	13,567	—	—	—	—	通次繰越 13,567	
			23	143,123	100,000	—	43,123	156,690	—	156,690	—	28.8	—
			24	165,890	105,000	—	60,890	165,890	—	165,890	—	30.5	—
			25	222,198	126,000	—	96,198	—	222,198	222,198	—	40.7	—
			計	544,778	331,000	—	213,778	322,580	222,198	544,778	0	100.0	—

平成24年度(2012年度)大阪狭山市水道事業予定損益計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位:千円)

1.	営業収益			
	(1) 給水収益	1,102,529		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他営業収益	55,858	1,158,387	
2.	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	647,258		
	(2) 配水及び給水費	111,009		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 業務費	112,200		
	(5) 総係費	70,973		
	(6) 減価償却費	159,632		
	(7) 資産減耗費	0		
	(8) その他営業費用	0	1,101,072	
	営業利益			57,315
3.	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,827		
	(2) 他会計補助金	26,975		
	(3) 雑収益	478	29,280	
4.	営業外費用			
	(1) 支払利息	57,168		
	(2) 雑支出	0	57,168	△27,888
	経常利益			29,427
5.	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	856	856	
6.	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	3,324	3,324	△2,468
	当年度純利益			26,959
	前年度繰越利益剰余金			222,469
	当年度未処分利益剰余金			249,428

平成24年度(2012年度)大阪狭山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			(単位：千円)
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		576,411	
ロ. 償却資産	12,128,101		
ハ. 減価償却累計額	<u>4,621,523</u>	7,506,578	
ニ. 建設仮勘定		<u>165,791</u>	
有形固定資産合計			8,248,780
(2) 投資			
イ. その他投資		<u>46</u>	
投資合計			<u>46</u>
固定資産合計			<u>8,248,826</u>
2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,630,863	
(2) 未収金		113,115	
(3) 貯蔵品		1,383	
(4) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,745,361</u>
資産合計			<u><u>9,994,187</u></u>

負債の部

(単位：千円)

3. 固定負債		
(1) 引当金		
イ. 退職給与引当金	132,192	
	(取りくずし額72,582千円)	
ロ. 修繕引当金	175,121	
ハ. 量水器取替引当金	19,688	
	(取りくずし額 3,635千円)	
固定負債合計		327,001
4. 流動負債		
(1) 営業未払金	95,715	
(2) 未払消費税	0	
(3) 前受金	3,330	
(4) その他流動負債	17,889	
流動負債合計		116,934
負債合計		443,935

資本の部

5. 資本金		
(1) 自己資本金	1,306,312	
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	1,632,239	
借入資本金合計	1,632,239	
資本金合計		2,938,551
6. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 受贈財産評価額	464,255	
ロ. 国庫(府)補助金	96,630	
ハ. 他会計補助金	93,932	
ニ. 工事負担金	1,823,077	
ホ. 他会計負担金	1,556,706	
ヘ. 給水分担金	1,977,673	
資本剰余金合計		6,012,273
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	40,000	
ロ. 建設改良積立金	310,000	
ハ. 当年度未処分利益剰余金	249,428	
利益剰余金合計		599,428
剰余金合計		6,611,701
資本合計		9,550,252
負債資本合計		9,994,187

平成25年度(2013年度)大阪狭山市水道事業予定貸借対照表
(平成26年3月31日)

資産の部

1. 固定資産			(単位：千円)
(1) 有形固定資産			
イ. 土地		576,411	
ロ. 償却資産	12,747,348		
ハ. 減価償却累計額	4,790,651	7,956,697	
ニ. 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			8,533,108
(2) 投資			
イ. その他投資		46	
投資合計			46
固定資産合計			8,533,154
2. 流動資産			
(1) 現金預金		1,458,413	
(2) 未収金		82,744	
(3) 貯蔵品		1,383	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,542,540
資産合計			10,075,694

負債の部

(単位：千円)

3. 固定負債		
(1) 引当金		
イ. 退職給与引当金	142,341	
ロ. 修繕引当金	146,765	
	(取りくずし額29,356千円)	
ハ. 量水器取替引当金	14,265	
	(取りくずし額 6,423千円)	
固定負債合計		303,371
4. 流動負債		
(1) 営業未払金	51,213	
(2) 未払消費税	0	
(3) 前受金	3,330	
(4) その他流動負債	17,889	
流動負債合計		72,432
負債合計		375,803

資本の部

5. 資本金		
(1) 自己資本金	1,406,312	
(2) 借入資本金		
イ. 企業債	1,741,107	
借入資本金合計	1,741,107	
資本金合計		3,147,419
6. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ. 受贈財産評価額	464,255	
ロ. 国庫(府)補助金	96,087	
ハ. 他会計補助金	93,932	
ニ. 工事負担金	1,825,574	
ホ. 他会計負担金	1,558,815	
ヘ. 給水分担金	2,014,381	
資本剰余金合計		6,053,044
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	40,000	
ロ. 建設改良積立金	210,000	
ハ. 当年度未処分利益剰余金	249,428	
利益剰余金合計		499,428
剰余金合計		6,552,472
資本合計		9,699,891
負債資本合計		10,075,694