

平成 30 年 度

浜田市工業用水道事業会計予算書

浜田市上下水道部

目 次

平成30年度 浜田市工業用水道事業会計予算	-----	1
-----------------------	-------	---

予算に関する説明書

平成30年度 浜田市工業用水道事業会計予算実施計画	-----	3
---------------------------	-------	---

給与費明細書	-----	5
--------	-------	---

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定貸借対照表	-----	10
--------------------------	-------	----

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定損益計算書	-----	12
--------------------------	-------	----

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	13
---------------------------------	-------	----

平成30年度 個別注記	-----	14
-------------	-------	----

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定貸借対照表	-----	16
--------------------------	-------	----

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定損益計算書	-----	18
--------------------------	-------	----

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	-----	19
---------------------------------	-------	----

平成29年度 個別注記	-----	20
-------------	-------	----

その他の書類

平成30年度 収益的収入及び支出明細書	-----	22
---------------------	-------	----

平成30年度 資本的収入及び支出明細書	-----	24
---------------------	-------	----

議案第 41 号

平成 30 年度

浜田市工業用水道事業会計予算

平成30年度 浜田市工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度浜田市工業用水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給 水 件 数	3 件
(2)	年 間 総 給 水 量	1, 898, 000 m ³
(3)	一 日 平 均 給 水 量	5, 200 m ³

(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	工業用水道事業収益	127, 293 千円	
第1項	営 業 収 益	98, 392 千円	
第2項	営 業 外 収 益	28, 901 千円	

		支 出	
第1款	工業用水道事業費用	127, 293 千円	
第1項	営 業 費 用	120, 373 千円	
第2項	営 業 外 費 用	5, 920 千円	
第3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 85, 897千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5, 374千円、過年度分損益勘定留保資金67, 169千円及び減債積立金13, 354千円で補てんするものとする。)

		収 入	
第1款	資 本 的 収 入	3, 441 千円	
第1項	工 事 負 担 金	3, 441 千円	

		支 出	
第1款	資 本 的 支 出	89, 338 千円	
第1項	建 設 改 良 費	75, 984 千円	
第2項	企 業 債 償 還 金	13, 354 千円	

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、30, 000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用と営業外費用の間

(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7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 22,197 千円

(他会計からの補助金)

第8条 減価償却費及び企業債利息償還等のため、浜田市一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、394千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、2,152千円と定める。

平成30年 2月22日 提出

浜田市長 久保田 章市

平成30年度 浜田市工業用水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1 工業用水道 事業収益	(1) 営業収益	1 給 水 収 益	127,293		
			98,392		
	(2) 営業外収益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金 2 他 会 計 補 助 金 3 長 期 前 受 金 戻 入 4 雑 収 益	98,392		工業用水道料金
			28,901		
			387		預金利息等
			394		一般会計補助金
			28,110		減価償却費に見合う財源の収益化
			10		行政財産使用料

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考			
1 工業用水道 事業費用	(1) 営業費用	1 原 水 及 び 浄 水 費 2 配 水 及 び 給 水 費 3 総 係 費 4 減 価 償 却 費 5 資 産 減 耗 費	127,293				
			120,373				
			44,602		原水の取入れ並びに設備の維持及び 作業に要する費用		
			6,975		配水池、配水管等配水に係る設備、 その他の設備の維持及び 作業に要する費用		
			32,213		事業活動の全般に要する費用並びに 料金の調定、集金及び検針その他の 業務に要する費用		
			36,080		固定資産減価償却費用		
			503		固定資産除却費用		
			(2) 営業外費用		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 3 雑 支 出	5,920	
						1,739	企業債利息及び借入金利息
						4,180	
	1						
	(3) 予 備 費	1 予 備 費				1,000	
			1,000				

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的收入	(1) 工事負担金		3,441	水位計更新工事に伴う工事負担金
			3,441	
		1 工 事 負 担 金	3,441	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出	(1) 建設改良費		89,338	水位計・配水管更新工事他
			75,984	
		1 改 良 費	75,984	
	(2) 企業債償還金		13,354	
		1 企 業 債 償 還 金	13,354	

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位：人、千円)

区分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職	一 般 職	報 酬	給 料	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	2	1,954	9,045	7,587	18,586	3,611	22,197
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	2	1,954	9,045	7,587	18,586	3,611	22,197
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	3	1,900	14,085	11,372	27,357	5,247	32,604
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	1	3	1,900	14,085	11,372	27,357	5,247	32,604
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	54	△ 5,040	△ 3,785	△ 8,771	△ 1,636	△ 10,407
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 1	54	△ 5,040	△ 3,785	△ 8,771	△ 1,636	△ 10,407

(単位：千円)

手当の内訳	区 分	管 理 職 手 当	扶 養 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 手 当	勤 勉 手 当
	本 年 度	0	358	424	159	5	1,453	1,473	992
	前 年 度	648	412	700	176	5	1,311	2,386	1,517
	比 較	△ 648	△ 54	△ 276	△ 17	0	142	△ 913	△ 525
	区 分	賞 与 等 引 当 金 繰 入 額 (手 当 分)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	退 職 手 当 組 合 負 担 金	退 職 手 当 組 合 特 別 負 担 金	手 当 計			
	本 年 度	1,173	12	1,538	0	7,587			
	前 年 度	1,851	12	2,354	0	11,372			
	比 較	△ 678	0	△ 816	0	△ 3,785			

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△5,040 千円	1 給与改定に伴う増減額 10 千円		給与改定の状況 前年度改定率 0.15% 実施時期 H29.4.1
		2 普通昇給に伴う増減額 61 千円	普通昇給分	平均昇給率 1.13% 昇給数 職員数 1号給 2号給 3号給 4号給 1人
		3 その他の増減分 △5,111 千円	退職に伴う減額 新規採用に伴う増額 他会計との異動等による増減額 昇格等による増減額 その他による増減等 給料額の削減による減額	職員数の異動状況 現に在職する職員数 其他 計 本年度 2人 2人 前年度 3人 3人 増減 △1人 △1人
職員手当	△3,785 千円		管理職手当 △648 扶養手当 △54 住居手当 △276 通勤手当 △17 時間外勤務手当 142 管理職員特別勤務手当 期末手当 △913 勤勉手当 △525 賞与等引当金額 △678 繰入金 退職給付費 退職手当組合負担金 △816 退職手当組合特別負担金	人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減 昨年度実績等に伴う増 人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減 人事異動等に伴う減

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区分	分	一般行政職	水道技術職
		平成30年1月1日現在	平均給料月額 (円) 388,500 平均給与月額 (円) 449,239 平均年齢 (歳) 54.05
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円) 395,006 平均給与月額 (円) 455,193 平均年齢 (歳) 56.01		

(2) 初任給

		一般会計の制度		
区分	一般行政職	水道技術職	区分	一般行政職
高校卒	147,100 円	147,100 円	高校卒	147,100 円
大学卒	168,600 円	168,600 円	大学卒	168,600 円

(3) 級別職員数

区分	一般行政職			水道技術職		
	級	職員数	構成比 (%)	級	職員数	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	7級			7級		
	6級	1	33.3	6級		
	5級			5級		
	4級	2	66.7	4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	3	100.0	計		
平成29年1月1日現在	7級			7級		
	6級	1	33.3	6級		
	5級	1	33.3	5級		
	4級	1	33.4	4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	3	100.0	計		

(級別の標準的な職務内容)

一般行政職	7 級	6 級	5 級	4 級
	部長	課長	係長	係長・主任主事・主任技師
水道技術職	3 級	2 級	1 級	
	主任主事・主任技師	主事・技師	主事・技師	
水道技術職	7 級	6 級	5 級	4 級
	—	—	—	主任水道技師
水道技術職	3 級	2 級	1 級	
	主任水道技師	水道技師	水道技師	

(4) 昇給

		合 計	一般行政職	水道技術職	
本年度	職員数 (A) (人)	2	2		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
4号給 (人)		1	1		
比 率 (B/A) (%)	50.0	50.0			
前年度	職員数 (A) (人)	3	3		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1		
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
4号給 (人)		1	1		
比 率 (B/A) (%)	33.3	33.3			

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	水道技術職
給料総額に対する比率 (%)	0.055	0.055	
支給対象職員の比率 (%)	50.000	50.000	
代表的な特殊勤務手当の名称	緊急出動手当		

(6) 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)			
本年度	2.125	2.275	4.4	制度あり	
前年度	2.075	2.225	4.3	制度あり	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.4	制度あり	

(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 加算 措置等	退職時の 特別措置
支給率等	25.556250	34.58250	49.590	49.590	制度なし	なし
一般会計の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	制度なし	なし

(8) その他の手当

区 分	一般会計との差異	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定貸借対照表

(平成31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		50,371	
ロ 建物	136,330		
減価償却累計額	△ 65,295	71,035	
ハ 構築物	1,544,995		
減価償却累計額	△ 840,071	704,924	
ニ 機械及び装置	422,952		
減価償却累計額	△ 306,067	116,885	
有形固定資産合計		943,215	
固定資産合計			943,215

2 流動資産

(1) 現金預金		430,165	
(2) 未収金		11,173	
流動資産合計			441,338
資産合計			1,384,553

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ	建設改良企業債 (※)	23,260	
	企業債合計		23,260

(2) 引当金

イ	退職給付引当金	4,612	
ロ	修繕引当金	63,930	
	引当金合計		68,542

固定負債合計 91,802

4 流動負債

(1) 企業債

イ	建設改良企業債 (※)	13,860	
	企業債合計		13,860

(2) 未払金

イ	営業未払金	12,941	
ロ	未払消費税	331	
	未払金合計		13,272

(3) 引当金

イ	賞与等引当金	1,398	
	引当金合計		1,398

(4) その他流動負債

	154		28,684
--	-----	--	--------

流動負債合計

5 繰延収益

(1) 長期前受金

	1,681,151		
長期前受金収益化累計額	△ 983,296		
繰延収益合計			697,855
負債合計			818,341

資 本 の 部

6 資本金

(1) 自己資本金

	310,092		310,092
--	---------	--	---------

資本金合計

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	工事分担金	13,470	
	資本剰余金合計		13,470

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	37,120	
ロ	当年度未処分利益剰余金	205,530	
	利益剰余金合計		242,650

剰余金合計 256,120

資本合計 566,212

負債資本合計 1,384,553

(※) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定損益計算書
 (平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:千円)

1.営業収益			
(1)給水収益	<u>91,104</u>	91,104	
2.営業費用			
(1)原水及び浄水費	41,301		
(2)配水及び給水費	6,460		
(3)総係費	31,769		
(4)減価償却費	36,080		
(5)資産減耗費	<u>503</u>	<u>116,113</u>	
営業損失			△ 25,009
3.営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	387		
(2)他会計補助金	394		
(3)長期前受金戻入	28,110		
(4)雑収益	<u>10</u>	28,901	
4.営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	<u>1,739</u>	<u>1,739</u>	<u>27,162</u>
経常利益			<u>2,153</u>
当年度純利益			2,153
前年度繰越利益剰余金			190,023
その他未処分利益剰余金変動額			<u>13,354</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>205,530</u></u>

平成30年度 浜田市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日から平成31年3月31日)

(単位：千円)

項 目		
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当年度純利益		2,153
減価償却費		36,080
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		△ 198
賞与等引当金 (△は減少)		△ 802
長期前受金戻入額 (△)		△ 28,110
資産減耗費		503
未収金の減少 (△増加)		△ 36
受取利息 (△)		△ 387
支払利息		1,739
未払金の増加 (△は減少)		△ 1,655
小 計		9,287
受取利息及び配当金の受取額		387
利息の支払額		△ 1,739
業務活動によるキャッシュ・フロー	(A)	7,935
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー		
固定資産の取得・建設改良による支出 (△)		△ 68,355
工事負担金等収入		3,186
投資活動によるキャッシュ・フロー	(B)	△ 65,169
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
企業債の償還等による支出 (△)		△ 13,354
財務活動によるキャッシュ・フロー	(C)	△ 13,354
資金の増加額 (△は減少額)	(A+B+C)	△ 70,588
資金の期首残高		500,753
資金の期末残高		430,165

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定貸借対照表

(平成30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		50,371	
ロ 建物	136,330		
減価償却累計額	△ 62,603	73,727	
ハ 構築物	1,544,995		
減価償却累計額	△ 812,267	732,728	
ニ 機械及び装置	364,644		
減価償却累計額	△ 310,028	54,616	
有形固定資産合計		911,442	
固定資産合計			911,442

2 流動資産

(1) 現金預金		500,753	
(2) 未収金		11,137	
流動資産合計			511,890
資産合計			1,423,332

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ	建設改良企業債 (※)	37,120	
	企業債合計		37,120

(2) 引当金

イ	退職給付引当金	4,809	
ロ	修繕引当金	63,930	
	引当金合計		68,739

固定負債合計 105,859

4 流動負債

(1) 企業債

イ	建設改良企業債 (※)	13,354	
	企業債合計		13,354

(2) 未払金

イ	営業未払金	12,327	
ロ	未払消費税	2,600	
	未払金合計		14,927

(3) 引当金

イ	賞与等引当金	2,200	
	引当金合計		2,200

(4) その他流動負債

	154	
--	-----	--

流動負債合計 30,635

5 繰延収益

(1) 長期前受金

	1,687,007	
長期前受金収益化累計額	△ 964,228	
繰延収益合計		722,779
負債合計		859,273

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

	310,092	
資本金合計		310,092

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	工事分担金	13,470	
	資本剰余金合計		13,470

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	50,474	
ロ	当年度未処分利益剰余金	190,023	
	利益剰余金合計		240,497

剰余金合計 253,967

資本合計 564,059

負債資本合計 1,423,332

(※) 建設改良費等の財源に充てるための企業債

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定損益計算書
 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:千円)

1.営業収益			
(1)給水収益	<u>92,285</u>	92,285	
2.営業費用			
(1)原水及び浄水費	25,494		
(2)配水及び給水費	303		
(3)総係費	40,941		
(4)減価償却費	40,815		
(5)資産減耗費	<u>569</u>	<u>108,122</u>	
営業損失			△ 15,837
3.営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	391		
(2)他会計補助金	431		
(3)長期前受金戻入	32,450		
(4)雑収益	<u>10</u>	33,282	
4.営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	<u>2,201</u>	<u>2,201</u>	<u>31,081</u>
経常利益			<u>15,244</u>
当年度純利益			15,244
前年度繰越利益剰余金			161,913
その他未処分利益剰余金変動額			<u>12,866</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>190,023</u></u>

平成29年度 浜田市工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位：千円)

項 目	
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	15,244
減価償却費	40,815
賞与等引当金(△は減少)	44
長期前受金戻入額(△)	△ 32,450
資産減耗費(△は益)	569
未収金の減少(△増加)	1,809
その他の流動負債の増加(△減少)	14
受取利息(△)	△ 391
支払利息	2,201
未払金の増加(△は減少)	315
小 計	28,170
受取利息及び配当金の受取額	391
利息の支払額	△ 2,201
業務活動によるキャッシュ・フロー (A)	26,360
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得・建設改良による支出(△)	△ 3,657
工事負担金等収入	3,150
投資活動によるキャッシュ・フロー (B)	△ 507
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還等による支出(△)	△ 12,866
財務活動によるキャッシュ・フロー (C)	△ 12,866
資金の増加額(△は減少額) (A+B+C)	12,987
資金の期首残高	487,766
資金の期末残高	500,753

平成30年度 収益の収入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

款 項	目	予定額	節	金 額	備 考
1 工業用水道 事業収益		127,293			
(1) 営業収益		98,392			
	1 給水収益	98,392	給水収益	98,392	
(2) 営業外収益		28,901			
	1 受取利息 及び配当金	387	預金利息	387	
	2 他会計補助金	394	一般会計補助金	394	
	3 長期前受金戻入	28,110	長期前受金戻入	28,110	
	4 雑収益	10	雑収益	10	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	予定額	節	金額	備 考
工業用水道 1 事業費用		127,293			
(1) 営業費用		120,373			
	1 原水及び浄水費	44,602			
			旅 費	202	
			被 服 費	54	
			備 消 耗 品 費	200	
			燃 料 費	195	
			光 熱 水 費	48	
			通 信 運 搬 費	120	
			委 託 料	10,415	
			修 繕 費	10,773	
			路 面 復 旧 費	1,000	
			動 力 費	20,000	
			材 料 費	500	
			補 償 金	1,000	
			保 険 料	21	
			負 担 金	20	
			雑 費	54	
	2 配水及び給水費	6,975			
			手 数 料	279	
			修 繕 費	5,000	
			路 面 復 旧 費	1,000	
			動 力 費	180	
			材 料 費	500	
			保 険 料	16	
	3 総 係 費	32,213			
			報 酬	1,954	
			給 料	9,045	
			手 当	4,876	
			賞与等引当金繰入額	1,397	
			法 定 福 利 費	3,387	
			退職手当組合負担金	1,538	
			旅 費	197	
			会 議 費	11	
			被 服 費	54	
			備 消 耗 品 費	952	
			燃 料 費	21	
			光 熱 水 費	1	
			印 刷 製 本 費	120	
			通 信 運 搬 費	12	
			委 託 料	2,176	
			手 数 料	100	
			賃 借 料	1,173	
			修 繕 費	1,000	
			研 修 費	125	

(単位：千円)

款 項	目	予定額	節	金 額	備 考		
			食 糧 費	11			
			会 費 負 担 金	90			
			保 險 料	18			
			負 担 金	3,934			
			雑 費	21			
	4 減 価 償 却 費	36,080					
				有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	36,080		
	5 資 産 減 耗 費	503					
					固 定 資 産 除 却 費	503	
(2) 営 業 外 費 用		5,920					
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,739					
					企 業 債 利 息	1,714	
					借 入 金 利 息	25	
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,180					
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,180	
	3 雑 支 出	1					
					雑 支 出	1	
(3) 予 備 費		1,000					
	1 予 備 費	1,000					
					予 備 費	1,000	

平成30年度 資本的収入及び支出明細書

収 入

(単位：千円)

款 項	目	予定額	節	金 額	備 考
1 資 本 的 収 入		3,441			
(1) 工 事 負 担 金		3,441			
	1 工 事 負 担 金	3,441			
			工 事 負 担 金	3,441	水位計更新工事に伴う工事 負担金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	予定額	節	金 額	備 考		
1 資 本 的 支 出		89,338					
(1) 建 設 改 良 費		75,984					
	1 改 良 費	75,984					
					工 事 請 負 費	73,824	水位計・配水管更新工事
					資 産 購 入 費	2,160	落雷等による機器の更新
(2) 企 業 債 償 還 金		13,354					
	1 企 業 債 償 還 金	13,354					
					企 業 債 償 還 金	13,354	