

第 28 号議案

平成 25 年度 久留米市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 25 年度久留米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		120,599	戸
(2)	年間総給水量		26,630,000	立方メートル
(3)	一日平均給水量		72,959	立方メートル
(4)	建設改良事業の概要			
	1 配水管布設工事	総延長	13,945	メートル
	2 配水管改良工事	総延長	8,335	メートル
	3 施設改良工事		一 式	

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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	4,645,345	千円
第1項	営業収益	4,610,924	千円
第2項	営業外収益	13,068	千円
第3項	特別利益	21,353	千円
支 出			
第1款	水道事業費用	4,354,296	千円
第1項	営業費用	4,072,663	千円
第2項	営業外費用	242,280	千円
第3項	特別損失	19,353	千円
第4項	予備費	20,000	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1,362,094千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額82,470千円、減債積立金550,000千円、過年度分損益勘定留保資金398,232千円、当年度分損益勘定留保資金331,392千円で補てんするものとする。)。

	収	入	
第1款 資本的収入		1,511,610	千円
第1項 企業債		1,276,000	千円
第2項 資本剰余金		230,002	千円
第3項 固定資産売却代金		5,608	千円
	支	出	
第1款 資本的支出		2,873,704	千円
第1項 建設改良費		1,979,965	千円
第2項 企業債償還金		872,072	千円
第3項 補助金返還金		1,667	千円
第4項 予備費		20,000	千円

(企業債)

第5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 (千円)	起債の方法	利率 (%)	償還の方法
上水道事業	1,276,000	普通貸借又は証券発行	4.0 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)	政府資金についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定する事項による。 ただし、財政の都合により据置期間を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(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。

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	834,685	千円
(2) 交際費	305	千円

平成25年2月26日提出

福岡県久留米市長

梶原利則

平成25年度 久留米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(千円)	備 考
1 水道事業収益			4,645,345	
	1 営業収益		4,610,924	
		1 給水収益	4,510,184	水道料金収入
		2 受託工事収益	1	受託修繕工事に伴う収入
		3 その他営業収益	100,739	給水装置工事手数料、消火栓維持管理負担金及び下水道 使用料徴収負担金等の収入
	2 営業外収益		13,068	
		1 受取利息	702	預金利息及びその他利息収入
		2 雑収益	12,366	行政財産使用料及びその他雑収入
	3 特別利益		21,353	
		1 固定資産売却益	21,153	
		2 過年度損益修正益	200	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			4,354,296	
	1 営業費用		4,072,663	千円
		1 原水及び浄水費	1,361,886	給 料 14人 61,390
				手 当 等 32,929
				法定福利費 22,968
				動 力 費 119,499
				薬 品 費 83,126
				受 水 費 835,998
				負 担 金 8,528
				その他取水及び浄水設備の維持管理 197,448
				に要する費用
		2 配水及び給水費	626,998	給 料 25人 112,507
				手 当 等 60,345
				法定福利費 46,960
				メーター検定修理に要する費用 13,157
				動 力 費 15,301
				その他配給水設備の維持管理に 378,728
				要する費用
		3 受託工事費		1 受託による修繕工事に要する費用

				千円
	2 営業外費用	4 業務費	367,766	給料 9人 38,383 手当等 20,572 法定福利費 13,879 その他料金の調定、検針及び収納 に要する費用 294,932
		5 総係費	404,020	給料 20人 86,982 手当等 50,771 法定福利費 32,833 厚生福利費 2,579 退職給与金 130,000 その他部の総括的業務に要する費用 100,855
		6 減価償却費	1,199,827	
		7 資産減耗費	112,165	
			242,280	
		1 支払利息	169,318	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	71,962	
		3 雑支出	1,000	
			19,353	
		3 特別損失		
		1 固定資産売却損	1,340	
		2 過年度損益修正損	18,013	
			20,000	
		4 予備費		
		1 予備費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的收入			1,511,610	
	1 企業債		1,276,000	千円
		1 企業債	1,276,000	建設改良費 1,276,000
	2 資本剰余金		230,002	
		1 資本剰余金	230,002	配水管布設等工事負担金 77,984
				加入者負担金 95,318
				国庫補助金 56,700
	3 固定資産売却代金		5,608	
		1 固定資産売却代金	5,608	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			2,873,704	
	1 建設改良費		1,979,965	千円
		1 建設改良費	1,951,029	給 料 16人 66,668
				手 当 等 45,122
				法定福利費 24,232
				配水管布設工事費 656,100
				配水管改良工事費 502,320
				施設改良工事費 408,227
				その他建設改良に要する費用 248,360
		2 機械備品購入費	28,936	メーター購入費 9,860個 21,846
				機器購入費 7,090
				業務用機器購入 4,290
				水質機器購入 2,800
	2 企業債償還金		872,072	
		1 企業債償還金	872,072	企業債元金償還金
	3 補助金返還金		1,667	
		1 国庫補助金返還金	1,667	国庫補助金消費税等相当額返還金
	4 予備費		20,000	
		1 予備費	20,000	

平成25年度 久留米市水道事業会計資金計画

区 分	前年度決算見込額 (千円)	当年度予定額 (千円)	増 減 (千円)
受 入 資 金	8,590,832	9,350,593	759,761
(1) 水道事業収益	4,264,554	4,246,178	△ 18,376
(2) 前年度未収金	776,591	636,742	△ 139,849
(3) 企業債	0	1,765,400	1,765,400
(4) 資本剰余金	99,786	95,491	△ 4,295
(5) 固定資産売却代金	1,427	5,608	4,181
(6) 前年度繰越金	3,435,435	2,588,523	△ 846,912
(7) 仮払金	13,039	12,651	△ 388
支 払 資 金	6,002,309	6,661,263	658,954
(1) 水道事業費用	2,417,804	2,776,706	358,902
(2) 前年度未払金	845,664	637,975	△ 207,689
(3) 建設改良費	1,801,348	2,332,016	530,668
(4) 企業債償還金	923,402	872,072	△ 51,330
(5) 国庫補助金返還金	1,440	1,667	227
(6) 仮払金	12,651	40,827	28,176
差 引	2,588,523	2,689,330	100,807

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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	67	299,262	291,102	590,364	108,299	698,663
	資本勘定支弁職員		16	66,668	45,122	111,790	24,232	136,022
	合 計	1	83	365,930	336,224	702,154	132,531	834,685
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	71	321,169	309,541	630,710	113,288	743,998
	資本勘定支弁職員		15	63,003	41,992	104,995	22,244	127,239
	合 計	1	86	384,172	351,533	735,705	135,532	871,237
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 4	△ 21,907	△ 18,439	△ 40,346	△ 4,989	△ 45,335
	資本勘定支弁職員		1	3,665	3,130	6,795	1,988	8,783
	合 計	0	△ 3	△ 18,242	△ 15,309	△ 33,551	△ 3,001	△ 36,552

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本 年 度	12,960	7,683	6,861	536
	前 年 度	15,971	8,815	7,582	485
	比 較	△ 3,011	△ 1,132	△ 721	51

手 当 の 内 訳	区 分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	29,965	1,290	7,773	74
	前 年 度	32,845	1,414	7,550	74
	比 較	△ 2,880	△ 124	223	0

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退職給与金 (千円)
	本 年 度	92,507	46,575	130,000
	前 年 度	97,585	49,212	130,000
	比 較	△ 5,078	△ 2,637	0

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	△ 18,242	1 給与改定に伴う増減分			
		2 昇給に伴う増加分	4,450		平均昇給率 1.2%
		3 その他の増減分	△ 22,692	人事異動等による増減分 △ 9,290千円 要員の減少による増減分 △ 13,402千円	職員の異動状況 〔 1月に在職する職員 〕 本年度 86人 前年度 95人 増 減 △ 9人 (その他) △ 3人 △ 9人 6人 (計) 83人 86人 △ 3人
手 当	△ 15,309	1 制度改正に伴う増減分			
		2 その他の増減分	△ 15,309		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	企 業 職	
		給 料 表 (一)	給 料 表 (二)
平成25年 1 月 1 日 現在	平 均 給 料 月 額	350,665円	387,976円
	平 均 給 与 月 額	424,709円	496,654円
	平 均 年 齢	46.8歳	50歳
平成24年 1 月 1 日 現在	平 均 給 料 月 額	354,043円	401,454円
	平 均 給 与 月 額	418,569円	444,998円
	平 均 年 齢	46.5歳	54.1歳

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度		
		行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	教 育 職 (円)
高 校 卒	144,500	144,500	141,900	
大 学 卒	178,800	178,800		199,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職					
	給 料 表 (一)			給 料 表 (二)		
平成25年 1月 1日現在	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
	1 級	6	7.1	1 級		
	2 級	7	8.2	2 級		
	3 級	17	20.0	3 級		
	4 級	32	37.6	4 級	1	100.0
	5 級	14	16.5	5 級		
	6 級	7	8.2	6 級		
	7 級	1	1.2	7 級		
	8 級	1	1.2	8 級		
	計	85	100.0	計	1	100.0
平成24年 1月 1日現在	1 級	7	7.5	1 級		
	2 級	6	6.4	2 級		
	3 級	18	19.4	3 級		
	4 級	35	37.6	4 級	2	100.0
	5 級	17	18.3	5 級		
	6 級	9	9.7	6 級		
	7 級	1	1.1	7 級		
	8 級			8 級		
	計	93	100.0	計	2	100.0

(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	7 級	8 級
企 業 職	主事の職務	高度の知識 又は経験を 必要とする 主事の職務	主任主事の 職務	主査（同相 当職を含む。） の職務 相当困難な 業務を所掌 する主任主 事の職務	課長補佐（ 同相当職を 含む。）の 職務 副主幹の職 務	課長（同相 当職を含む。） の職務	次長、検査 企画監又は 担当次長の 職務	部長の職務 担当部長の 職務

(4) 昇給

区 分			企 業 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		83
	昇給に係る職員数 (B) (人)		74
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	62
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	12
		号給 (人)	
	比 率 (B) / (A) (%)		89.2
前 年 度	職 員 数 (a) (人)		86
	昇給に係る職員数 (b) (人)		77
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	65
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	12
		号給 (人)	
	比 率 (b) / (a) (%)		89.5

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率	0.1 %
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平成25年 1 月 1 日 現在)	36.1 %
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	保 安 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)	職務上の段階、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	1.900	2.050	3.95	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
一般会計の制度	1.900	2.050	3.95	有	

(7) 定年退職及び勤奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 (月分)	25年勤続 (月分)	35年勤続 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	28.7875	38.955	55.86	55.86	なし	
一般会計の制度(支給率等)	28.7875	38.955	55.86	55.86	なし	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	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 末 支 払 義 務 発 生 額	前 年 度 の 義 務 額 （見込）	未 当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 額	当 該 年 度 支 払 義 務 発 生 額	翌 年 度 の 義 務 額 （見込）	以降 の 支 払 義 務 額	継 続 費 の 総 額 に 対 す る 進 捗 率 （％）
			年度	年割額 （千円）	同 左 財 源 内 訳										
					国庫 補助金 （千円）	企業債 （千円）	一般会計 出資金 （千円）	その他 負担金等 （千円）							
1 資本的 支 出	1 建 設 改良費	第 8 次 整備事業	22	300,000	32,000	200,000		68,000	261,834	261,834		261,834		23.8	
			23	300,000	27,500	200,000		72,500	283,500	283,500		283,500		25.8	
			24	377,580	39,010	266,000		72,570		323,162		323,162		29.4	
			25	122,420	3,490	84,000		34,930			231,504	231,504		21.0	
			計	1,100,000	102,000	750,000		248,000	545,334	868,496	231,504	1,100,000		100.0	

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 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	自己資金
浄水場運転管理 業務委託料	千円 327,936	平成21年度 から 平成24年度 まで	千円 167,249	平成25年度 から 平成26年度 まで	千円 55,749	千円	千円 55,749
料金窓口業務等 包括委託料	778,227	平成23年度 から 平成24年度 まで	146,580	平成25年度 から 平成28年度 まで	439,740		439,740

平成25年度 久留米市水道事業予定貸借対照表

(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		1,469,954
ロ 建 物	1,391,279	
減価償却累計額	<u>727,759</u>	663,520
ハ 構 築 物	47,192,486	
減価償却累計額	<u>18,078,332</u>	29,114,154
ニ 機械及び装置	7,217,658	
減価償却累計額	<u>4,712,157</u>	2,505,501
ホ 車両運搬具	78,496	
減価償却累計額	<u>77,505</u>	991
ヘ 工具器具及び備品	294,863	
減価償却累計額	<u>243,884</u>	50,979
ト 建設仮勘定		<u>778,905</u>

有形固定資産合計

34,584,004

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	<u>1,109</u>	
---------	--------------	--

無形固定資産合計

1,109

固定資産合計

34,585,113

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金

2, 6 8 9, 3 3 0

(2) 未 収 金

5 5 1, 3 8 7

(3) 仮 払 金

4 0, 8 2 7

(4) その他流動資産

2 1 6

流 動 資 産 合 計

3, 2 8 1, 7 6 0

資 産 合 計

3 7, 8 6 6, 8 7 3

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金

686,147

ロ 修繕引当金

454,967

引 当 金 合 計

1,141,114

固 定 負 債 合 計

1,141,114

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

637,241

(2) 預 り 金

374,537

流 動 負 債 合 計

1,011,778

負 債 合 計

2,152,892

資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		16,401,680	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>8,629,982</u>		
借入資本金合計		<u>8,629,982</u>	
資 本 金 合 計			25,031,662
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1,530,999		
ロ 工事負担金	6,326,737		
ハ 国県市補助金	1,332,935		
ニ 加入金	726,457		
ホ その他資本剰余金	<u>67,276</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		9,984,404	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	283,650		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>414,265</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>697,915</u>	
剰 余 金 合 計			<u>10,682,319</u>
資 本 合 計			<u>35,713,981</u>
負 債 資 本 合 計			<u>37,866,873</u>

平成24年度 久留米市水道事業予定損益計算書

(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	4,305,154		
	(2) その他営業収益	<u>123,128</u>	4,428,282	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,124,474		
	(2) 配水及び給水費	615,662		
	(3) 業務費	349,517		
	(4) 総係費	359,074		
	(5) 減価償却費	1,127,853		
	(6) 資産減耗費	<u>89,836</u>	<u>3,666,416</u>	
	営業利益			761,866

3	營業外收益			
	(1) 受取利息	4,002		
	(2) 雜收	<u>14,087</u>	18,089	
4	營業外費用			
	(1) 支払利息	181,622		
	(2) 雜支出	<u>1,000</u>	<u>182,622</u>	<u>△ 164,533</u>
	經常利益			597,333
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	462		
	(2) 過年度損益修正益	<u>1,311</u>	1,773	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	500		
	(2) 過年度損益修正損	<u>16,244</u>	<u>16,744</u>	<u>△ 14,971</u>
	當年度純利益			582,362
	前年度繰越利益剰余金			<u>121,471</u>
	當年度未処分利益剰余金			<u><u>703,833</u></u>

平成24年度 久留米市水道事業予定貸借対照表

(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		1, 474, 647	
ロ 建 物	1, 391, 279		
減価償却累計額	<u>698, 558</u>	692, 721	
ハ 構 築 物	44, 894, 903		
減価償却累計額	<u>17, 100, 958</u>	27, 793, 945	
ニ 機械及び装置	7, 051, 024		
減価償却累計額	<u>4, 534, 234</u>	2, 516, 790	
ホ 車両運搬具	80, 322		
減価償却累計額	<u>77, 505</u>	2, 817	
ヘ 工具器具及び備品	288, 750		
減価償却累計額	<u>228, 555</u>	60, 195	
ト 建設仮勘定		<u>594, 838</u>	
有 形 固 定 資 産 合 計			33, 135, 953
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電話加入権		<u>1, 109</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1, 109</u>
固 定 資 産 合 計			33, 137, 062

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金

2, 588, 523

(2) 未 収 金

654, 452

(3) 前 払 金

98, 207

(4) 仮 払 金

12, 651

(5) その他流動資産

216

流 動 資 産 合 計

3, 354, 049

資 産 合 計

36, 491, 111

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金

686,147

ロ 修繕引当金

454,967

引 当 金 合 計

1,141,114

固 定 負 債 合 計

1,141,114

4 流 動 負 債

(1) 未 払 金

638,734

(2) 預 り 金

374,537

流 動 負 債 合 計

1,013,271

負 債 合 計

2,154,385

資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		15, 851, 680	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>7, 736, 654</u>		
借入資本金合計		<u>7, 736, 654</u>	
資 本 金 合 計			23, 588, 334
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1, 530, 999		
ロ 工事負担金	6, 249, 055		
ハ 国県市補助金	1, 277, 902		
ニ 加入金	635, 677		
ホ その他資本剰余金	<u>67, 276</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		9, 760, 909	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建設改良積立金	283, 650		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>703, 833</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>987, 483</u>	
剰 余 金 合 計			<u>10, 748, 392</u>
資 本 合 計			<u>34, 336, 726</u>
負 債 資 本 合 計			<u>36, 491, 111</u>