

# 水 道 事 業 会 計

## 平成25年度 南三陸町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成25年度南三陸町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 件 数     | 4,520件                  |           |
| (2) | 年 間 総 給 水 量 | 1,400,000m <sup>3</sup> |           |
| (3) | 1 日平均給水量    | 3,836m <sup>3</sup>     |           |
| (4) | 主要な建設改良事業   | ア 配水管災害復旧事業             | 200,000千円 |

(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	365,450 千円
第1項	営 業 収 益	300,808 千円
第2項	営 業 外 収 益	64,639 千円
第3項	特 別 利 益	3 千円
支 出		
第1款	水道事業費用	353,300 千円
第1項	営 業 費 用	252,036 千円
第2項	営 業 外 費 用	99,763 千円
第3項	特 別 損 失	501 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130,700千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額643千円、過年度分損益勘定留保資金130,057千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 水道資本的収入	202,000 千円
第1項 企 業 債	13,500 千円
第2項 負 担 金	2,000 千円
第3項 補 助 金	186,500 千円
支 出	
第1款 水道資本的支出	332,700 千円
第1項 建 設 改 良 費	200,000 千円
第2項 企 業 債 償 還 金	132,700 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	起債の方法	利率	償 還 の 方 法
水道事業災害復旧事業	13,500千円	証書借入	3.0%以内	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措置期間及び償還期間を短縮若しくは繰上げ償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6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7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) 収益的支出 第1款水道事業費用のうち、第1項営業費用、第2項営業外費用、第3項特別損失にかかる予算額に過不足を生じた場合における項間の流用。

(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8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、議会の議決を経なくてはならない。

(1) 職員給与費 40,995千円

(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、5,000千円と定める。

(他会計からの補助金)

第10条 災害に伴う営業助成及び施設復旧のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、79,247千円とする。

平成25年3月5日 提出

南三陸町長 佐藤 仁

平成25年度 南三陸町水道事業会計予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

( 収 入 )

( 単位：千円 )

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			365,450	
	1 営業収益		300,808	
		1 給水収益	300,000	
		2 受託工事収益	1	
		3 その他営業収益	807	
	2 営業外収益		64,639	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 加入者負担金	1,890	
		3 一般会計補助金	62,747	
		4 雑収益	1	
	3 特別利益		3	
		1 特別利益	3	

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用	1 営業費用		353,300	
			252,036	
		1 配水及び給水費	69,178	
		2 総 係 費	71,452	
		3 受 託 工 事 費	1	
		4 減 価 償 却 費	110,405	
		5 資 産 減 耗 費	1,000	
	2 営業外費用		99,763	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	49,662	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	
		3 雑 支 出	50,100	
	3 特別損失		501	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	500	
	4 予 備 費		1,000	
		1 予 備 費	1,000	

(2) 資本的収入及び支出

( 収 入 )

( 単位：千円 )

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道資本的収入			202,000	
	1 企 業 債		13,500	
		1 企 業 債	13,500	
	2 負 担 金		2,000	
		1 負 担 金	2,000	
	3 補 助 金		186,500	
		1 補 助 金	186,500	

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道資本的支出			332,700	
	1 建 設 改 良 費		200,000	
		1 水 道 施 設 建 設 費	200,000	
	2 企 業 債 償 還 費		132,700	
		1 企 業 債 償 還 金	132,700	

平成25年度 南三陸町水道事業会計資金計画

( 単位：千円 )

区 分	前年度決算見込額	当年度予定額	増 減	備 考
受 入 資 金	1,600,603	699,082	△ 901,521	
1 事 業 収 益	297,715	302,703	4,988	
2 前 年 度 未 収 金	458,770	3,000	△ 455,770	
3 企 業 債	0	13,500	13,500	
4 補 助 金	145,255	249,247	103,992	国庫補助金 一般会計補助金
5 他会計出資金等	1,035	0	△ 1,035	
6 前年度繰越金	697,828	130,632	△ 567,196	
7 一 時 借 入 金	0	0	0	
8 そ の 他	0	0	0	
支 払 資 金	1,469,971	596,135	△ 873,836	
1 事 業 費 用	206,409	241,895	35,486	
2 前 年 度 未 払 金	491,267	21,540	△ 469,727	
3 貯 蔵 品	0	0	0	
4 建 設 改 良 費	144,540	200,000	55,460	
5 企業債償還金	127,110	132,700	5,590	企業債償還元金
6 一時借入金返済金	500,000	0	△ 500,000	
7 預 り 金	645	0	△ 645	
8 そ の 他	0	0	0	
差 引	130,632	102,947	△ 27,685	



## 給 与 費 明 細 書

### 1 総 括

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	退職手当組合 負担金 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	( ) 5	19,128	11,622	30,750	5,511	4,494	40,755
前年度	( ) 5	18,495	11,053	29,548	5,476	3,303	38,327
比 較	( )	633	569	1,202	35	1,191	2,428

職員手当の 内訳	区 分	管理職 手当 (千円)	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)	期末 手当 (千円)	勤勉 手当 (千円)	災害派遣 手当 (千円)	備 考
	本年度	307	882	915	294	900	4,648	2,226	1,450	
	前年度	229	744	968	294	900	5,346	2,572		
	比 較	78	138	△ 53			△ 698	△ 346	1,450	

## 2 給料及び職員手当の増減額の明細

(単位：千円)

区 分	増減額	増減事由別内訳	説 明	備 考
給 料	633	その他の増減分 633	人事異動等によるもの	
職 員 手 当	569	その他の増減分 569	管理職手当 78 扶養手当 138 住居手当 △ 53 期末手当 △ 698 勤勉手当 △ 346 災害派遣手当 1,450	

### 3 給料及び職員手当の状況

#### (1) 職員一人当たり給与

区 分		行 政 職	労 務 職
平成25年4月1日現在	平 均 給 料 月 額	318,800 円	円
	平 均 給 与 月 額	353,650 円	円
	平 均 年 齢	45.6 歳	歳
平成24年4月1日現在	平 均 給 料 月 額	308,235 円	円
	平 均 給 与 月 額	341,675 円	円
	平 均 年 齢	47.4 歳	歳

#### (2) 初任給

区 分	行 政 職	労 務 職	一 般 会 計 の 制 度		備 考
			行 政 職	労 務 職	
高 校 卒	140,100 円	円	140,100 円	円	
大 学 卒	172,200 円	円	172,200 円	円	

(3) 級別職員数

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	一般行政職員			単純労働職			備 考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
平成25年4月1日現在	6 級	( )	( )	4 級	( )	( )	
	5 級	( 1 )	20.0	3 級	( )	( )	
	4 級	( 2 )	40.0	2 級	( )	( )	
	3 級	( 1 )	20.0	1 級	( )	( )	
	2 級	( )	( )				
	1 級	( 1 )	20.0				
	計	( 5 )	100.0	計	( )	( )	
平成24年4月1日現在	6 級	( )	( )	4 級	( )	( )	
	5 級	( 1 )	20.0	3 級	( )	( )	
	4 級	( 1 )	20.0	2 級	( )	( )	
	3 級	( 2 )	40.0	1 級	( )	( )	
	2 級	( 1 )	20.0				
	1 級	( )	( )				
	計	( 5 )	100.0	計	( )	( )	

(級別標準的な職務内容)

区 分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一 般 行 政 職	所長	所長	所長補佐	所長補佐 係長・主任	主事・技師	主事・技師
単 純 労 働 職						

(4) 期末手当・勤勉手当

注 ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)		
本 年 度	( ) 1.87	( ) 2.02	( ) 3.89	標準支給率
前 年 度	( ) 1.87	( ) 2.02	( ) 3.89	標準支給率
一般会計の制度	( ) 1.87	( ) 2.02	( ) 3.89	標準支給率

(5) 定年退職及び勧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)	その他の加算措置等	備 考
支 給 率 等	28.7875	38.955	55.86	55.86	一般会計の制度に同じ	
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職特例措置 (1年当たり2%)	

(6) 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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

## 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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	国庫補助金	企 業 債	一般会計 補助金等	損益勘定 留保資金
水道事業業務委託	345,116	平成20年度から 平成24年度まで	264,116	平成25年度	81,000				81,000

平成25年度 南三陸町水道事業予定貸借対照表  
(平成26年3月31日)

(税抜 単位：千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		127,500	
ロ 建 物	79,041		
減価償却累計額	29,419	49,622	
ハ 構 築 物	5,490,586		
減価償却累計額	1,870,906	3,619,680	
ニ 機 械 及 び 装 置	533,593		
減価償却累計額	414,819	118,774	
ホ 車 輦 及 び 運 搬 具	0		
減価償却累計額	0	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0		
減価償却累計額	0	0	
ト 建 設 仮 勘 定		1,286,135	
有形固定資産合計		5,201,711	
(2) 無形固定資産			
イ 水 利 権		2,700	
無形固定資産合計		2,700	
(3) その他の資産			
		33,898	
固定資産合計			5,238,309
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		102,947	
(2) 未 収 金		7,087	
(3) 貯 蔵 金		0	
(4) その他流動資産		100	
流動資産合計			110,134
資 産 合 計			5,348,443

(税抜 単位：千円)

負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		246,269	
固定負債合計			246,269
4 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		4,488	
(2) 預 り 金		400	
(3) その他流動負債		100	
流動負債合計			4,988
負債合計			251,257
資 本 の 部			
5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,300,621	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債			
資 本 金 合 計	2,211,481	2,211,481	3,512,102
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 寄 附 金	3,600		
ロ 国 県 負 担 金	13,947		
ハ 他 会 計 負 担 金	82,090		
ニ 国 県 補 助 金	1,351,613		
ホ 他 会 計 補 助 金	215,589		
ヘ 工 事 負 担 金	21,670		
ト 受 贈 財 産 評 価 額	145,629		
資本剰余金合計		1,834,138	
(2) 欠 損 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		249,054	
剰 余 金 合 計			1,585,084
資 本 合 計			5,097,186
負 債 資 本 合 計			5,348,443



平成24年度 南三陸町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)

(税抜 単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	280,952		
(2) 受託工事収益	1		
(3) その他営業収益	1,113	282,066	
2 営業費用			
(1) 配水及び給水費	73,327		
(2) 総係費	68,336		
(3) 受託工事費	1		
(4) 減価償却費	112,804		
(5) 資産損耗費	3,413	257,881	
営業利益			24,185
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 加入者負担金	4,000		
(3) 雑収益	552		
(4) 他会計補助金	57,394	61,947	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	52,371		
(2) 雑支出	6,667	59,038	2,909
経常利益			27,094
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	48		
(3) その他特別利益	1	50	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 過年度損益修正損	489	490	△ 440
当年度純利益			26,654
前年度繰越利益剰余金			△ 275,708
当年度未処理欠損金			△ 249,054

平成24年度 南三陸町水道事業予定貸借対照表  
(平成25年3月31日)

(税抜 単位：千円)

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
イ 土 地		127,500	
ロ 建 物	79,041		
減価償却累計額	27,823	51,218	
ハ 構 築 物	5,490,586		
減価償却累計額	1,771,516	3,719,070	
ニ 機 械 及 び 装 置	533,593		
減価償却累計額	405,401	128,192	
ホ 車 輜 及 び 運 搬 具	0		
減価償却累計額	0	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	0		
減価償却累計額	0	0	
ト 建 設 仮 勘 定		1,086,135	
有形固定資産合計		5,112,115	
(2) 無形固定資産			
イ 水 利 権		2,700	
無形固定資産合計		2,700	
(3) その他の資産			
		33,898	
固定資産合計		5,148,713	
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		130,632	
(2) 未 収 金		7,087	
(3) 貯 蔵 金		0	
(4) その他流動資産		100	
流動資産合計		137,819	
資 産 合 計		5,286,532	

(税抜 単位：千円)

負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		263,921	
固 定 負 債 合 計			263,921
4 流 動 負 債			
(1) 一 時 借 入 金		0	
(2) 未 払 金		11,777	
(3) その他流動負債		600	
流 動 負 債 合 計			12,377
負 債 合 計			276,298
資 本 の 部			
5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		1,300,621	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債			
資 本 金 合 計	2,313,029	2,313,029	3,613,650
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 寄 附 金	3,600		
ロ 国 県 負 担 金	13,947		
ハ 他 会 計 負 担 金	82,090		
ニ 国 県 補 助 金	1,181,613		
ホ 他 会 計 補 助 金	199,089		
ヘ 工 事 負 担 金	19,670		
ト 受 贈 財 産 評 価 額	145,629		
資 本 剰 余 金 合 計		1,645,638	
(2) 欠 損 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金		249,054	
剰 余 金 合 計			1,396,584
資 本 合 計			5,010,234
負 債 資 本 合 計			5,286,532

# 水道事業会計予算に関する説明書

(1) 収益的収入及び支出

( 収 入 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
1 水道事業収益		365,450			
1 営 業 収 益	1 給 水 収 益	300,808			
		300,000	水 道 料 金	300,000	口径13～20mm 4,420件 180,000千円 口径25～100mm 100件 120,000千円
	2 受託工事収益	1			
			受 託 工 事 収 益	1	
	3 その他営業収益	807			
			手 数 料	428	申請検査手数料等
			材 料 売 却 収 益	1	
			雑 収 益	378	下水道使用料等徴収事務受託料等
2 営業外収益		64,639			
	1 受取利息及び配当金	1			
			預 金 利 息	1	
	2 加入者負担金	1,890			
			加 入 者 負 担 金	1,890	水道加入者負担金
	3 一般会計補助金	62,747			
			一 般 会 計 補 助 金	62,747	
	4 雑 収 益	1			
			そ の 他 雑 収 益	1	
3 特別利益		3			
	1 特別利益	3			
			固 定 資 産 売 却 益	1	
			過 年 度 損 益	1	
			修 正 益		
			そ の 他 特 別 利 益	1	

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
1 水道事業費用		353,300			
1 営業費用		252,036			
	1 配水及び給水費	69,178			
			備 消 耗 品 費	400	現場用消耗品代
			燃 料 費	400	公用車燃料費
			印 刷 製 本 費	1	
			委 託 料	66,500	自家用電気工作物保安業務委託料 1,000 水道事業業務委託料 65,000 管路情報更新委託料 500
			賃 借 料	1,376	水道施設用地賃借料
			修 繕 費	1	
			材 料 費	500	配水及び給水工事用材料費
	2 総 係 費	71,452			
			給 料	19,128	職員 5 名分
			手 当	11,862	扶養手当 882 通勤手当 915 管理職勤務手当 307 期末手当 4,648 勤勉手当 2,226 時間外勤務手当 900 住居手当 294 児童手当 240 災害派遣手当 1,450
			法 定 福 利 費	5,511	職員共済組合負担金等
			退 手 組 合 負 担 金	4,494	職員退職手当組合負担金
			旅 費	500	普通旅費・災害派遣職員特別旅費
			被 服 費	80	職員用被服購入代
			備 消 耗 品 費	300	事務用消耗品代
			光 熱 水 費	310	電気料金等

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
			印 刷 製 本 費	50	予算・決算書等印刷代
			通 信 運 搬 費	300	電話料金・携帯電話料金
			委 託 料	16,000	水道事業業務委託料
			手 数 料	2,000	口座振替・コンビニ収納手数料等
			賃 借 料	300	コピー機賃借料
			修 繕 費	300	公用車等修繕費
			負 担 金	9,856	日本水道協会 90 日本水道協会東北地方支部 41 日本水道協会宮城県支部 45 技術講習会等負担金 80 災害派遣職員負担金 9,600
			保 險 料	350	公用車自賠責保険料・水道賠償責任保険料等
			公 課 費	66	公用車重量税
			雑 費	45	
	3 受 託 工 事 費	1			
			受 託 工 事 費	1	
	4 減 価 償 却 費	110,405			
			減 価 償 却 費	110,405	固定資産減価償却費
	5 資 産 減 耗 費	1,000			
			固 定 資 産 除 去 費	1,000	固定資産除去費
2 営 業 外 費 用		99,763			
	1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	49,662			
			企 業 債 利 息	49,652	企業債償還利息
			借 入 金 利 息	10	
	2 消 費 税 及 び 地方消費税	1			
			消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	1	消費税及び地方消費税納税額
	3 雑 支 出	50,100			
			雑 支 出	50,100	給水装置設置費補助金等

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
3 特 別 損 失		501			
	1 固定資産売却損	1			
			固定資産売却損	1	
	2 過年度損益修正損	500			
			過年度損益修正損	500	
4 予 備 費		1,000			
	1 予 備 費	1,000			
			予 備 費	1,000	



(2) 資本的收入及び支出

( 収 入 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
1 水道資本の収入		202,000			
1 企 業 債		13,500			
	1 企 業 債	13,500			
			企 業 債	13,500	
2 負 担 金		2,000			
	1 負 担 金	2,000			
			工 事 負 担 金	2,000	消火栓設置工事負担金
3 補 助 金		186,500			
	1 補 助 金	186,500			
			国 庫 補 助 金	170,000	配水管災害復旧工事
			一 般 会 計 補 助 金	16,500	配水管災害復旧工事

( 支 出 )

( 単位：千円 )

款 項	目	予定額	節	金 額	説 明
1 水道資本の支出		332,700			
1 建 設 改 良 費		200,000			
	1 水道施設建設費	200,000			
			工 事 請 負 費	160,000	配水管災害復旧工事
			委 託 料	40,000	災害復旧工事設計委託料
2 企業債償還金		132,700			
	1 企業債償還金	132,700			
			企 業 債 償 還 金	132,700	企業債償還元金

水道事業会計企業債元利償還予定表

1 企業債残高

( 単位：千円 )

区 分	平成23年度末 現在高	平成24年度末 現在高見込額	平成25年度中増減見込額		平成25年度末 現在高見込額
			企業債見込額	元金償還見込額	
南三陸町水道事業会計	2,704,059	2,576,949	13,500	132,700	2,457,749

2 年度別償還予定額

( 単位：千円 )

償還年度	償還予定額		
	元金	利子	元利合計
平成25年度	132,700	49,651	182,351
平成26年度	137,414	46,939	184,353
平成27年度	141,710	44,126	185,836
平成28年度	144,611	41,225	185,836
平成29年度	151,869	38,238	190,107
平成30年度	154,979	35,128	190,107
平成31年度	152,109	32,017	184,126
平成32年度	155,071	29,055	184,126
平成33年度	158,096	26,030	184,126