

平成 23 年 度

予 算 書
予算に関する説明書

上越地域水道用水供給企業団

目 次

議案第 1 号

平成 2 3 年度

上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計予算 ----- 1

予算に関する説明書

- ・ 予算実施計画 ----- 5
- ・ 資金計画 ----- 9
- ・ 給与費明細書 ----- 10
- ・ 平成 23 年度予定貸借対照表 ----- 14
- ・ 平成 22 年度予定損益計算書 ----- 16
- ・ 平成 22 年度予定貸借対照表 ----- 17

平成23年度 上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計予算

(総則)

第1条 平成23年度上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計の予算は、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) 給水対象 | 上越市、妙高市 |
| (2) 年間給水量 | 14,378,310 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 39,285 m ³ |
| (4) 主要な建設改良工事 | |
| 改良事業 | 146,847 千円 |
| 浄水設備 | 126,284 千円 |
| 送水設備 | 20,563 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		1,590,277 千円
第1項 営業収益		1,566,756 千円
第2項 営業外収益		23,521 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1,337,392 千円
第1項 営業費用		1,170,861 千円
第2項 営業外費用		165,531 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627,522千円は、減債積立金6,350千円、損益勘定留保資金614,606千円、当年度消費税資本的収支調整額6,566千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		227,334 千円
第1項 出資金		227,234 千円
第2項 寄付金		100 千円
	支	出
第1款 資本的支出		854,856 千円
第1項 建設改良費		146,847 千円
第2項 企業債償還金		703,009 千円
第3項 予備費		5,000 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(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6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 110,201 千円
- (2) 交際費 20 千円

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、2,732千円と定める。

平成23年2月18日提出

上越地域水道用水供給企業団
企業長 村山 秀幸

予算に関する説明書

平成23年度上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計予算

実 施 計 画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
1 水道事業収益	1,590,277	1,632,928	42,651	
1 営業収益	1,566,756	1,598,331	31,575	
1 給水収益	1,566,756	1,598,331	31,575	
1 給 水 収 益	1,566,756	1,598,331	31,575	給水量14,378,310m ³ の料金収入
2 営業外収益	23,521	34,597	11,076	
1 受取利息	104	209	105	
1 預 金 利 息	104	209	105	預金利息
2 補助金	20,880	33,257	12,377	
1 県 補 助 金	9,356	9,973	617	流域育成林整備事業補助金
2 その他補助金	11,524	23,284	11,760	構成市繰入金（企業債利息充当分）
3 繰入金	1,404	0	1,404	
1 繰 入 金	1,404	0	1,404	構成市繰入金（子ども手当充当分）
4 雑収益	1,133	1,131	2	
1 その他雑収益	1,133	1,131	2	原子力立地給付金等

支 出

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
1 水道事業費用	1,337,392	1,419,653	82,261	
1 営業費用	1,170,861	1,226,832	55,971	
1 原水費	44,420	53,628	9,208	
1 共同施設管理 分 担 費	17,323	27,527	10,204	正善寺ダム・柿崎川ダム維持管理費用
2 ダム使用料	154	154	0	正善寺川河川流水占用料
3 賃 金	2,655	1,648	1,007	臨時職員2名の賃金
5 法定福利費	380	184	196	臨時職員社会保険料負担金等
9 報 償 費	595	530	65	自然観察会案内役等報償費
10 備 消 品 費	450	758	308	事務用品、消耗品等
11 旅 費 交 通 費	470	112	358	自然観察会案内役等費用弁償
14 光熱燃料費	35	33	2	レンタカー軽油
15 賃 借 料	414	429	15	レンタカー等
16 保 険 料	23	16	7	自然観察会傷害保険料
17 通 信 運 搬 費	84	84	0	書類送料
18 委 託 料	19,390	19,798	408	森林整備業務委託等
20 印 刷 製 本 費	75	3	72	写真印刷代
24 負担金及び補助	2,341	2,341	0	合併処理浄化槽等設置費補助金
25 食 糧 費	20	0	20	講演会講師食事代
27 雑 費	11	11	0	地元イベント負担費等

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
2 浄配水費	367,366	442,851	75,485	
1 給 料	27,361	27,374	13	職員 8 名の給料
2 手 当	16,126	15,650	476	職員 8 名の手当
3 賃 金	767	759	8	浄水場構内管理作業賃金
4 報 酬	1,566	1,566	0	非常勤職員報酬
5 法定福利費	9,349	8,744	605	職員共済組合負担金等
6 厚生福利費	79	80	1	職員、非常勤職員健康管理費等
8 薬 品 費	34,014	39,425	5,411	原水処理剤、水質試験用試薬
10 備 消 品 費	4,409	4,243	166	水質試験器具、工具・備品等
11 旅費交通費	358	409	51	会議・各種研修会参加旅費
12 修 繕 費	83,804	148,140	64,336	水管橋、浄水処理施設修繕等
13 動 力 費	50,660	49,668	992	浄水場・ポンプ場等電力料
14 光熱燃料費	945	762	183	自動車燃料、自家発電燃料等
15 賃 借 料	539	539	0	送水施設占用料、複写機リース料等
17 通信運搬費	5,486	5,612	126	ポンプ場・計量器データ通信料等
18 委 託 料	113,808	117,669	3,861	施設保守管理業務、浄水場汚泥処理業務等
19 手 数 料	18,095	22,211	4,116	水質検査費等
3 総係費	82,053	69,846	12,207	
1 給 料	21,326	21,344	18	職員 5 名の給料
2 手 当	11,602	11,832	230	職員 5 名の手当
4 報 酬	4,925	5,190	265	特別職、非常勤職員報酬
5 法定福利費	7,837	7,356	481	職員共済組合負担金等
6 厚生福利費	52	52	0	職員、非常勤職員健康管理費等
7 退職給与金	8,653	8,720	67	職員退職給与金
9 報 償 費	150	140	10	ダム水源保全かん養推進委員報償費
10 備 消 品 費	333	736	403	事務用品、消耗品等
11 旅費交通費	851	1,244	393	会議・研修会参加旅費
修 繕 費	0	61	61	
14 光熱燃料費	2,431	2,279	152	自動車燃料、冷暖房燃料等
15 賃 借 料	151	344	193	A E D 機器リース料等
16 保 険 料	1,651	1,653	2	水道施設損害保険料等
17 通信運搬費	618	602	16	電話料金、書類送料等
18 委 託 料	16,352	2,472	13,880	管理棟清掃業務委託、経営診断業務委託等
19 手 数 料	1,222	1,896	674	コピー使用料等
印刷製本費	0	36	36	
23 交 際 費	20	20	0	企業長交際費
24 負担金及び補助	3,580	3,505	75	各種加入団体会費、研修会参加費等
25 食 糧 費	25	25	0	来客用お茶代等
26 租 税 課 金	21	86	65	自動車重量税等
27 雑 費	253	253	0	テレビ受信料、新聞購読料等

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
4 減価償却費	655,217	652,428	2,789	
1 有形固定資産 減価償却費	655,217	652,428	2,789	浄水・送水施設等減価償却
5 資産減耗費	21,805	8,079	13,726	
1 固定資産除却費	21,805	8,079	13,726	浄水・送水施設入替に伴う除却費
2 営業外費用	165,531	191,730	26,199	
1 支払利息	115,369	153,360	37,991	
1 企業債利息	115,369	153,360	37,991	企業債償還利息
2 消費税	50,162	38,370	11,792	
1 消費税及び 地方消費税	50,162	38,370	11,792	消費税及び地方消費税
特別損失	0	91	91	
固定資産売却損	0	91	91	
固定資産売却損	0	91	91	
3 予備費	1,000	1,000	0	
1 予備費	1,000	1,000	0	
1 予備費	1,000	1,000	0	
純利益	246,189	196,835	49,354	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
1 資本的収入	227,334	292,506	65,172	
1 出資金	227,234	285,606	58,372	
1 企業債出資金	227,234	285,606	58,372	
1 企業債出資金	227,234	285,606	58,372	構成市繰入金（企業債元金充当分）
工事負担金	0	6,900	6,900	
工事負担金	0	6,900	6,900	
工事負担金	0	6,900	6,900	
2 寄付金	100	0	100	
1 寄付金	100	0	100	
1 寄 付 金	100	0	100	水源保全かん養活動に対する寄付金

支 出

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
1 資本的支出	854,856	1,115,381	260,525	
1 建設改良費	146,847	350,436	203,589	
1 浄水設備費	126,284	284,223	157,939	
建 物	0	17,714	17,714	
35 機 械 装 置	126,158	264,219	138,061	第1浄水場薬品注入設備更新工事等
車両運搬具	0	2,132	2,132	
37 工具器具備品	126	158	32	第1浄水場場内等注意看板設置工事

(単位：千円)

款 項 目 節	本年度 予定額	前年度当初 予定額	増減	説 明
2 送水設備費	20,563	57,061	36,498	
1 給 料	4,565	4,627	62	職員1名の給料
2 手 当	2,866	2,817	49	職員1名の手当
5 法定福利費	1,540	1,458	82	職員共済組合負担金等
6 厚生福利費	8	8	0	職員健康管理費等
10 備 消 品 費	13	15	2	事務用品等
34 構 築 物	7,119	27,510	20,391	送水管排水設備設置工事
35 機 械 装 置	4,452	19,271	14,819	新井給水場流量計更新工事等
工具器具備品	0	1,355	1,355	
業務設備費	0	9,152	9,152	
建 物	0	196	196	
工具器具備品	0	8,956	8,956	
2 企業債償還金	703,009	759,945	56,936	
1 企業債償還金	703,009	759,945	56,936	
1 企業債償還金	703,009	759,945	56,936	企業債償還元金及び繰上償還
3 予備費	5,000	5,000	0	
1 予備費	5,000	5,000	0	
1 予 備 費	5,000	5,000	0	

差 引	627,522	822,875	195,353
-----	---------	---------	---------

差引不足額は損益勘定留保資金等で補てん

平成23年度上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計
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
受 入 資 金		2,543,821	2,279,839	263,982
3 条	営業収益	1,454,735	1,434,053	20,682
	営業外収益	35,664	23,436	12,228
4 条	企業債	224,900	0	224,900
	出資金	285,606	227,234	58,372
	工事負担金	6,900	0	6,900
	寄付金	0	100	100
前年度未収金		152,892	143,678	9,214
預り金		6,590	6,561	29
前年度繰越金		376,534	444,777	68,243
支 払 資 金		2,099,044	1,539,720	559,324
3 条	営業費用	515,765	465,531	50,234
	営業外費用	153,360	115,369	37,991
	予備費	1,000	1,000	0
4 条	建設改良費	277,586	146,822	130,764
	企業債償還金	1,061,016	703,009	358,007
	予備費	5,000	5,000	0
前年度未払金		46,607	62,185	15,578
預り金		6,724	6,470	254
未払費用		424	280	144
貯蔵品		3,845	2,732	1,113
前払消費税		27,717	31,322	3,605
差 引		444,777	740,119	295,342

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	-	13	-	48,687	-	35,133	83,820	17,566	101,386
	資本勘定支弁職員	-	1	-	4,565	-	2,710	7,275	1,540	8,815
	合計	-	14	-	53,252	-	37,843	91,095	19,106	110,201
前年度	損益勘定支弁職員	-	13	-	48,718	-	35,772	84,490	16,284	100,774
	資本勘定支弁職員	-	1	-	4,627	-	2,807	7,434	1,458	8,892
	合計	-	14	-	53,345	-	38,579	91,924	17,742	109,666
比較	損益勘定支弁職員	-	0	-	31	-	639	670	1,282	612
	資本勘定支弁職員	-	0	-	62	-	97	159	82	77
	合計	-	0	-	93	-	736	829	1,364	535

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	時間外勤務 手当 (千円)	管理職 手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手当 (千円)	期末・奨励 手当 (千円)	寒冷地 手当 (千円)	通勤 手当 (千円)	住居 手当 (千円)	退職 手当 (千円)
		本年度	2,538	2,385	2,274	70	19,573	976	1,374	0
前年度	2,502	2,399	2,274	70	20,341	1,000	1,273	0	8,720	
比較	36	14	0	0	768	24	101	0	67	

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	93	給与改定に伴う減少分	542	$\left(\frac{53,251 \text{ 千円}}{53,793 \text{ 千円}} - 1 \right) \times 100 = 1.01$		給料の改定状況 { 給料の改定率 1.01 % 給与改定実施時期 平成22年12月1日
		昇給に伴う増加分	162			
		その他の増加分	287	職員の異動等による増加分		職員数の異動状況 本年度 14人 前年度 14人 増減 0人
手 当	736	制度改正に伴う減少分	743	期末奨励手当の改正に伴う減少分	743	支給月数の引下げ
		その他の増加分	7	制度改正による波及減少分	199	給料の改定に伴う期末奨励手当の減
				退職手当の減少分	67	
				職員の異動等による増加分	273	

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
平成23年1月1日現在	平均給料月額(円)	317,023
	平均給与月額(円)	386,008
	平均年齢(歳)	41歳 6か月
平成22年1月1日現在	平均給料月額(円)	327,392
	平均給与月額(円)	404,420
	平均年齢(歳)	42歳 4か月

(2) 初任給

区 分	企業職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(円)
高 校 卒	140,100	140,100
大 学 卒	172,200	172,200

(3) 級別職員数

区 分	企業職			区 分	企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成23年1月1日	8級	0	0.0	平成22年1月1日	8級	0	0.0
	7級	1	7.1		7級	1	7.7
	6級	1	7.1		6級	1	7.7
	5級	2	14.3		5級	2	15.4
	4級	3	21.5		4級	3	23.1
	3級	4	28.6		3級	4	30.7
	2級	1	7.1		2級	1	7.7
	1級	2	14.3		1級	1	7.7
	計	14	100.0		計	13	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	8級	7～6級	5級	4～3級	2～1級
企業職	事務局長	課長	副課長	係長 主任	主事 技師

(平成23年1月1日現在)

(4) 昇給

区 分		本年度 企業職	前年度 企業職
職 員 数	(A) (人)	14	14
昇給に係る職員数	(B) (人)	14	14
号給数別内訳	1号給 (人)	0	0
	2号給 (人)	2	2
	3号給 (人)	0	0
	4号給 (人)	12	12
	5号給 (人)	0	0
	6号給 (人)	0	0
比率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0

(5) 期末手当・奨励手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の階級、職務の 級等による加算処置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.925	2.175	4.10	有	
一般会計の制度	1.9	2.05	3.95	有	

(6) 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)	その他の加算措置等	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)	
一般会計の制度 (支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	同 じ	

(7) 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	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

平成23年度 上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計
 予 定 貸 借 対 照 表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		766,543	
ロ 建物	2,804,165		
減価償却累計額	<u>810,614</u>	1,993,551	
ハ 構築物	30,028,930		
減価償却累計額	<u>6,306,846</u>	23,722,084	
ニ 機械装置	7,757,883		
減価償却累計額	<u>3,229,744</u>	4,528,139	
ホ 車両運搬具	9,271		
減価償却累計額	<u>7,182</u>	2,089	
ヘ 工具器具備品	45,271		
減価償却累計額	<u>30,321</u>	14,950	
ト 建設仮勘定		<u>170,105</u>	
有形固定資産合計			31,197,461

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>3,446</u>	
無形固定資産合計			<u>3,446</u>
固定資産合計			31,200,907

2 流動資産

(1) 現金及び預金		740,119	
(2) 未収金		132,788	
(3) 貯蔵品		26,694	
(4) 前払費用		<u>1,521</u>	
流動資産合計			901,122
資産合計			<u><u>32,102,029</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 退職給与引当金		48,840	
固定負債合計		48,840	48,840
4 流動負債			
(1) 未払金		55,790	
(2) 預り金		1,417	
(3) 未払費用		296	
流動負債合計		57,503	57,503
負債合計			106,343

資 本 の 部

5 資本金			
(1) 自己資本金		11,754,596	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	4,440,176		
借入資本金合計		4,440,176	
資本金合計			16,194,772
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	13,725,988		
ロ 県補助金	152,771		
ハ 市町村補助金	667,978		
ニ 工事負担金	691,068		
ホ 繰入金	273		
ヘ その他資本剰余金	100		
資本剰余金合計		15,238,178	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	120,484		
ロ 当年度未処分利益剰余金	442,252		
利益剰余金合計		562,736	
剰余金合計			15,800,914
資本合計			31,995,686
負債資本合計			32,102,029

平成22年度 上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計

予 定 損 益 計 算 書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	<u>1,522,220</u>	1,522,220	
2 営業費用			
(1) 原水費	51,299		
(2) 浄配水費	426,684		
(3) 総係費	68,956		
(4) 減価償却費	652,428		
(5) 資産減耗費	<u>8,079</u>	<u>1,207,446</u>	
営業利益			314,774
3 営業外収益			
(1) 受取利息	209		
(2) 補助金	33,257		
(3) 雑収益	1,125		
(4) 繰入金	<u>1,149</u>	35,740	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>153,360</u>	<u>153,360</u>	<u>117,620</u>
經常利益			197,154
5 特別損失			
(1) 固定資産売却損	<u>91</u>	<u>91</u>	<u>91</u>
6 予備費			
(1) 予備費	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>	<u>1,000</u>
当年度純利益			196,063
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>196,063</u>

平成22年度 上越地域水道用水供給企業団用水供給事業会計
予 定 貸 借 対 照 表

(平成23年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		766,543	
ロ 建物	2,804,165		
減価償却累計額	785,860	2,018,305	
ハ 構築物	30,016,619		
減価償却累計額	6,007,505	24,009,114	
ニ 機械装置	7,677,648		
減価償却累計額	2,922,948	4,754,700	
ホ 車両運搬具	9,271		
減価償却累計額	6,427	2,844	
ヘ 工具器具備品	45,151		
減価償却累計額	25,549	19,602	
ト 建設仮勘定		165,105	
有形固定資産合計			31,736,213
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		3,446	
無形固定資産合計			3,446
固定資産合計			31,739,659
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		444,777	
(2) 未収金		143,678	
(3) 貯蔵品		24,092	
(4) 前払費用		1,521	
流動資産合計			614,068
資産合計			32,353,727

負債の部

3 固定負債			
(1) 退職給与引当金		57,753	
固定負債合計			57,753
4 流動負債			
(1) 未払金		62,185	
(2) 預り金		1,326	
(3) 未払費用		280	
流動負債合計			63,791
負債合計			121,544

資本の部

5 資本金			
(1) 自己資本金		11,521,012	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	5,143,185		
借入資本金合計		5,143,185	
資本金合計			16,664,197
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	13,732,271		
ロ 県補助金	152,771		
ハ 市町村補助金	668,706		
ニ 工事負担金	691,068		
ホ 繰入金	273		
資本剰余金合計		15,245,089	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	6,350		
ロ 建設改良積立金	120,484		
ハ 当年度未処分利益剰余金	196,063		
利益剰余金合計		322,897	
剰余金合計			15,567,986
資本合計			32,232,183
負債資本合計			32,353,727