

平成 2 9 年 度

君津市水道事業会計補正予算書 (第 1 号)

目 次

1	平成29年度君津市水道事業会計補正予算（第1号）	1
2	平成29年度君津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画	3
3	平成29年度君津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）	5
4	給与費明細書	7
5	平成29年度君津市水道事業予定貸借対照表	15
6	収益的支出の見積基礎	20
7	資本的支出の見積基礎	24
8	補てん財源明細書	26

平成29年度君津市水道事業会計補正予算（第1号）

（総則）

第1条 平成29年度君津市水道事業会計の補正予算（第1号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出）

第2条 平成29年度君津市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	支	出	
第1款 水道事業費用	2,306,725千円	△6,426千円	2,300,299千円
第1項 営業費用	2,152,156千円	△5,469千円	2,146,687千円
第2項 営業外費用	152,569千円	△957千円	151,612千円

（資本的収入及び支出）

第3条 予算第4条本文括弧書中「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額657,451千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額65,298千円及び損益勘定留保資金592,153千円で補てんするものとする。」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額655,462千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額65,296千円及び損益勘定留保資金590,166千円で補てんするものとする。」に改め、資本的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	1, 479, 528千円	△1, 989千円	1, 477, 539千円
第1項 建設改良費	1, 025, 714千円	△2, 954千円	1, 022, 760千円
第2項 企業債償還金	452, 376千円	957千円	453, 333千円
第4項 開発負担金返還金	0千円	8千円	8千円

(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4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	216, 779千円	△8, 423千円	208, 356千円

平成29年11月30日提出

君津市長 鈴木 洋 邦

平成29年度君津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出
支 出

（単位 千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1	水道事業費用		2,306,725	△ 6,426	2,300,299	税抜額 (2,185,727)
	1	営業費用	2,152,156	△ 5,469	2,146,687	〃 (2,040,242)
		1	原水及び浄水費	3,131	1,135,667	〃 (1,052,596)
		2	配水及び給水費	△ 2,226	198,685	〃 (187,406)
		4	業 務 費	△ 133	162,534	〃 (152,773)
		5	総 係 費	△ 6,241	105,463	〃 (103,793)
	2	営業外費用	152,569	△ 957	151,612	〃 (143,485)
		1	支払利息及び 企業債取扱諸費	△ 957	142,129	〃 (142,129)

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考	
1	資本的支出		1,479,528	△ 1,989	1,477,539	税抜額 (1,405,897)	
	1	建設改良費	1,025,714	△ 2,954	1,022,760	” (951,119)	
		2	事務費	64,947	△ 2,954	61,993	” (61,467)
	2	企業債償還金	452,376	957	453,333	” (453,333)	
		1	企業債償還金	452,376	957	453,333	” (453,333)
	4	開発負担金返還金	0	8	8	” (7)	
		1	開発負担金返還金	0	8	” (7)	

平成29年度 君津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

（単位 千円、消費税及び地方消費税抜）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は純損失）	198,886
減価償却費	506,505
固定資産除却費	28,869
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 1,645
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 290
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△ 371
長期前受金戻入額	△ 108,001
受取利息及び受取配当金	△ 77
支払利息	142,129
未収金の増減額（△は増加）	94
未払金の増減額（△は減少）	9,604
貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 293
小計	<u>775,410</u>
利息及び配当金の受取額	77
利息の支払額	<u>△ 142,129</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	633,358

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 947,465
有形固定資産の売却による収入	1
工事負担金等による収入	9,358
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税	△ 376
県補助金収入	35,000
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税	△ 2,590
一般会計又はその他の特別会計からの繰入による収入	51,298
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税	△ 2,990
県補助金返還による支出	△ 1,438
開発負担金返還による支出	△ 7
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 859,209

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	726,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 453,333
財務活動によるキャッシュ・フロー	272,767

資金増加額（又は減少額）	46,916
資金期首残高	939,069
資金期末残高	985,985

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)		
補正後	損益勘定支弁職員	19 (3)		71,267		46,898	118,165	36,329	154,494
	資本勘定支弁職員	6 (1)		23,210		15,459	38,669	15,193	53,862
	合 計	25 (4)		94,477		62,357	156,834	51,522	208,356
補正前	損益勘定支弁職員	19 (4)		74,324		48,150	122,474	37,489	159,963
	資本勘定支弁職員	7 (1)		25,513		15,444	40,957	15,859	56,816
	合 計	26 (5)		99,837		63,594	163,431	53,348	216,779
比 較	損益勘定支弁職員	0 (△1)		△ 3,057		△ 1,252	△ 4,309	△ 1,160	△ 5,469
	資本勘定支弁職員	△ 1 (0)		△ 2,303		15	△ 2,288	△ 666	△ 2,954
	合 計	△ 1 (△1)		△ 5,360		△ 1,237	△ 6,597	△ 1,826	△ 8,423

※ () は再任用短時間勤務職員数について外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	補 正 後	2,139	1,547	2,347	23,730	16,048	5,500
	補 正 前	1,854	1,745	2,016	25,085	15,995	5,500
	比 較	285	△ 198	331	△ 1,355	53	0
	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)		
	補 正 後	3,684	7,224	8	130		
	補 正 前	3,684	7,577	8	130		
	比 較	0	△ 353	0	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	△ 5,360	給与改定に伴う 増減分	202		給与改定の状況 給与改定率 0.3%
		その他の増減分	△ 5,562	新陳代謝等に 係る増減分	職員の異動状況 現に在職する職員数 (増減) (計) 補正後 25 (4) 人 0 人 25 (4) 人 補正前 24 (4) 人 2 (1) 人 26 (5) 人 増減 1 (0) 人 △2 (△1) 人 △1 (△1) 人 ※ () は再任用短時間勤務職員数について外書き
手当	△ 1,237	給与改定に伴う 増減分	1,705		期末手当 65 千円 勤勉手当 1,627 千円 地域手当 13 千円

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備 考						
		その他の増減分	△ 2,942	新陳代謝等に 係る増減分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	地 域 手 当	285 千円 △ 198 千円 331 千円 △ 1,420 千円 △ 1,574 千円 △ 366 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職
平成29年10月1日 現 在	平均給料月額 (円)	286,198	平成28年10月1日 現 在	平均給料月額 (円)	277,985
	平均給与月額 (円)	345,560		平均給与月額 (円)	331,367
	平均年齢 (歳)	36.1		平均年齢 (歳)	34.5

(2) 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 29 年 10 月 1 日 現 在	8 級	1	4.00	平成 28 年 10 月 1 日 現 在	8 級	1	4.17
	7 級	2	8.00		7 級	2	8.33
	6 級	2	8.00		6 級	2	8.33
	5 級	4	16.00		5 級	2	8.33
	4 級	1	4.00		4 級	3	12.50
	3 級	7 (4)	28.00		3 級	5 (4)	20.83
	2 級	6	24.00		2 級	4	16.68
	1 級	2	8.00		1 級	5	20.83
	計	25 (4)	100.00		計	24 (4)	100.00

※ () は再任用短時間勤務職員数について外書き

(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 技 師	主 事 技 師	主任主事 主任技師	副 主 査	係 長 主 査	副 課 長 副 主 幹	次 長 課 長 主 幹	部 長

(3) 昇給

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職		
補	職 員 数 (A) (人)	25	補	職 員 数 (A) (人)	26		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	24		昇給に係る職員数 (B) (人)	26		
正 後	号級数別内訳	1号給 (人)	3	正 前	号級数別内訳	1号給 (人)	3
		2号給 (人)	—			2号給 (人)	—
		3号給 (人)	—			3号給 (人)	—
		4号給 (人)	21			4号給 (人)	23
比 率 (B) / (A) (%)		96.0	比 率 (B) / (A) (%)		100.0		

(4) 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)	1 2 月 (月分)			
補 正 後	2.075 (1.050)	2.325 (1.250)	4.400 (2.300)	有	
補 正 前	2.075 (1.050)	2.225 (1.200)	4.300 (2.250)	有	
一般会計の制度	2.075 (1.050)	2.325 (1.250)	4.400 (2.300)	有	

※ () は再任用短時間勤務職員の支給率

(5) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

平成29年度 君津市水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		534,626
ロ	建物	603,874	
	建物減価償却累計額	△ 397,775	206,099
ハ	構築物	23,818,635	
	構築物減価償却累計額	△ 12,294,699	11,523,936
ニ	機械及び装置	5,969,378	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 5,093,280	876,098
ホ	車両運搬具	23,446	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 20,387	3,059
ヘ	工具、器具及び備品	72,768	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 67,652	5,116
ト	建設仮勘定		197,435
	有形固定資産合計		13,346,369

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	159		
無形固定資産合計		159	
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金	2,000		
投資その他の資産合計		2,000	
固定資産合計			13,348,528
2 流動資産			
(1) 現金・預金		985,985	
(2) 未収金	108,878		
貸倒引当金	△ 18,446	90,432	
(3) 貯蔵品		15,909	
(4) 前払費用		1,069	
(5) その他流動資産		2	
流動資産合計			1,093,397
資産合計			14,441,925

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

6,109,348

企業債合計

6,109,348

固定負債合計

6,109,348

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

457,010

企業債合計

457,010

(2) 未払金

217,559

(3) 預り金

57,933

(4) 前受金

75

(5) 引当金

イ 賞与引当金	12,831		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,320</u>		
引当金合計		<u>15,151</u>	
流動負債合計			747,728

5 繰延収益

長期前受金		5,458,526	
収益化累計額		<u>△ 4,108,324</u>	
繰延収益合計			<u>1,350,202</u>
負債合計			<u>8,207,278</u>

資 本 の 部

6	資 本 金		5,254,885
7	剰 余 金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	27,282	
ロ	加入金	134,969	
ハ	負担金	129,791	
ニ	補助金	184,229	
	資本剰余金合計	476,271	
(2)	利益剰余金		
イ	当年度未処分利益剰余金	503,491	
	利益剰余金合計	503,491	
	剰余金合計		979,762
	資本合計		6,234,647
	負債資本合計		14,441,925

収 益 的 支 出 の 見 積 基 礎

[支 出]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業 費 用			2,306,725 (2,192,142)	△6,426 (△6,415)	2,300,299 (2,185,727)			
	1 営業費用		2,152,156 (2,045,700)	△5,469 (△5,458)	2,146,687 (2,040,242)			
		1 原水及び 浄水費	1,132,536 (1,049,466)	3,131 (3,130)	1,135,667 (1,052,596)			
						給 料	1,484 (1,484)	職員 4名分 (うち再任用短時間勤務職員2名) 1,484
						手 当	639 (638)	扶養手当 114 地域手当 114 住居手当 162 通勤手当 2 期末手当 125 勤勉手当 121 消費税 1
						賞与引当金 繰入額	482 (482)	期末手当 274 勤勉手当 208
						法定福利費	440 (440)	共済組合負担金等 440
						法定福利費 引当金繰入額	86 (86)	共済組合負担金等 86

2 配水及び 給水費	200,911 (189,634)	△2,226 (△2,228)	198,685 (187,406)				
				給料	△997 (△997)	職員 6名分 △997	
				手当	△912 (△914)	扶養手当 △33 地域手当 △71 通勤手当 20 期末手当 △598 勤勉手当 △232	
						消費税 2	
				賞与引当金 繰入額	76 (76)	勤勉手当 76	
				法定福利費	△411 (△411)	共済組合負担金等 △411	
				法定福利費 引当金繰入額	18 (18)	共済組合負担金等 18	
	4 業務費	162,667 (152,906)	△133 (△133)	162,534 (152,773)			
					給料	△152 (△152)	職員 3名分 △152
					手当	156 (156)	地域手当 △11 期末手当 50 勤勉手当 117

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説明	
						区分	金額		
						賞与引当金繰入額	24 (24)	期末手当 勤勉手当	△1 25
						法定福利費	△165 (△165)	共済組合負担金	△165
						法定福利費引当金繰入額	4 (4)	共済組合負担金	4
		5 総係費	111,704 (110,020)	△6,241 (△6,227)	105,463 (103,793)				
						給料	△3,392 (△3,392)	職員 9名分 (うち再任用短時間勤務職員1名)	△3,392
						手当	△1,429 (△1,415)	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 期末手当 勤勉手当 消費税	△42 △235 324 △175 △920 △367 △14
						賞与引当金繰入額	△288 (△288)	期末手当 勤勉手当	△215 △73
						法定福利費	△1,079 (△1,079)	共済組合負担金等	△1,079
						法定福利費引当金繰入額	△53 (△53)	共済組合負担金等	△53

2 営業外 費用		152,569 (144,442)	△957 (△957)	151,612 (143,485)			
	1 支払利息 及び企業 債取扱諸 費	143,086 (143,086)	△957 (△957)	142,129 (142,129)			
					企業債利息	△957 (△957)	長期借入金利息 △957

資 本 的 支 出 の 見 積 基 礎

[支 出]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出			1,479,528 (1,407,884)	△1,989 (△1,987)	1,477,539 (1,405,897)			
	1 建 設 改 良 費		1,025,714 (954,070)	△2,954 (△2,951)	1,022,760 (951,119)			
		2 事 務 費	64,947 (64,418)	△2,954 (△2,951)	61,993 (61,467)			
						給 料	△2,303 (△2,303)	職員 7名分 (うち再任用短時間勤務職員1名) △2,303
						手 当	201 (204)	扶養手当 246 地域手当 △150 住居手当 △155 通勤手当 △31 期末手当 67 勤勉手当 227
								消費税 △3
						賞与引当金 繰入額	△186 (△186)	期末手当 △137 勤勉手当 △49
						法定福利費	△633 (△633)	共済組合負担金等 △633
						法定福利費 引当金繰入額	△33 (△33)	共済組合負担金等 △33

2 企業債 償還金		452,376 (452,376)	957 (957)	453,333 (453,333)			
	1 企業債 償還金	452,376 (452,376)	957 (957)	453,333 (453,333)	企業債元金 償還金	957 (957)	長期借入金償還金 957
4 開発負担金 返還金		0 (0)	8 (7)	8 (7)			
	1 開発負担金 返還金	0 (0)	8 (7)	8 (7)	開発負担金 返還金	8 (7)	設計変更による返還 7 消費税 1

補てん財源明細書

(単位 千円)

区 分	前年度からの 繰越額	平成29年度		差引 翌年度への繰越額
		増 減 分	使 用 額	
1 損益勘定留保資金	459,779	427,443	285,561	601,661
減価償却費	438,525	398,504	264,307	572,722
当年度発生額		506,505		
長期前受金戻入		△ 108,001		
資産減耗費	21,185	28,869	21,185	28,869
当年度発生額		28,869		
長期前受金戻入				
雑支出(控除対象外消費税分)	69	70	69	70
2 利益剰余金	304,605	198,886	304,605	198,886
減債積立金	304,605	0	304,605	0
未処分利益剰余金	0	198,886	0	198,886
3 消費税及び地方消費税資本的 収支調整額	0	65,296	65,296	0
計	764,384	691,625	655,462	800,547