

議案第28号

平成27年度飯能市水道事業会計補正予算（第2号）案

第1条 平成27年度水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

第2条 平成27年度水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を、次のとおり改める。

	(補 正 前)	(補 正 後)
(2) 年間総配水量	9,633,000 m ³	9,894,000 m ³
(3) 1日平均配水量	26,320 m ³	27,033 m ³
(4) 主要な建設改良事業		
イ 老朽管布設替事業	394,416千円	433,426千円
ロ 配水管網整備事業	193,428千円	126,839千円
ハ 浄水施設等再構築事業	110,700千円	55,080千円
ニ 取水・浄水・配水施設等整備事業	234,224千円	229,360千円

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
	収	入	
第1款 水道事業収益	1,870,654千円	21,264千円	1,891,918千円
第1項 営業収益	1,582,240千円	27,204千円	1,609,444千円
第2項 営業外収益	288,142千円	△5,940千円	282,202千円

	支		出
第1款 水道事業費用	1, 712, 802千円	△ 8, 565千円	1, 704, 237千円
第1項 営業費用	1, 639, 976千円	△ 8, 565千円	1, 631, 411千円

第4条 予算第4条本文括弧書中「699, 753千円」を「653, 420千円」に、「63, 758千円」を「60, 309千円」に、「628, 739千円」を「585, 855千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	523, 477千円	△ 41, 500千円	481, 977千円
第3項 負担金	118, 028千円	△ 41, 500千円	76, 528千円
	支	出	
第1款 資本的支出	1, 223, 230千円	△ 87, 833千円	1, 135, 397千円
第1項 建設改良費	1, 013, 825千円	△ 87, 833千円	925, 992千円

第5条 予算第8条に定めた経費の金額を、次のように改める。

(科 目)	(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
(1) 職員給与費	206, 730千円	1, 201千円	207, 931千円

平成28年2月26日提出

飯能市長 大久保 勝

平成27年度飯能市水道事業会計補正予算（第2号）に関する説明書

平成27年度飯能市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 水道事業収益			1,870,654	21,264	1,891,918	
	1 営業収益		1,582,240	27,204	1,609,444	
		1 給水収益	1,410,784	23,882	1,434,666	
		3 簡易水道営業収益	38,518	3,322	41,840	
	2 営業外収益		288,142	△ 5,940	282,202	
		7 消費税還付金	11,168	△ 5,940	5,228	

収益的支出

款	項	目	既決予定額(千円)	補正予定額(千円)	計(千円)	備考
1 水道事業費用			1,712,802	△ 8,565	1,704,237	
	1 営業費用		1,639,976	△ 8,565	1,631,411	
		1 原水及び浄水費	415,386	233	415,619	
		2 配水及び給水費	195,378	△ 6,237	189,141	
		3 業務費	129,423	108	129,531	
		4 総係費	96,262	417	96,679	
		5 減価償却費	735,370	△ 3,121	732,249	
		7 簡易水道営業費用	58,107	35	58,142	

資 本 的 收 入

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備考
1 資本的收入	3 負担金		523,477	△ 41,500	481,977	
			118,028	△ 41,500	76,528	
		2 工事負担金	106,958	△ 41,500	65,458	

資 本 的 支 出

款	項	目	既決予定額 (千円)	補正予定額 (千円)	計 (千円)	備考
1 資本の支出	1 建設改良費		1,223,230	△ 87,833	1,135,397	
			1,013,825	△ 87,833	925,992	
		1 建設改良費	993,576	△ 81,353	912,223	
		4 簡易水道建設改良費	17,820	△ 6,480	11,340	

平成27年度飯能市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

(1) 当年度純利益 (△は純損失)	113,192,000
(2) 非現金収支に係る調整項目	
減価償却費	756,990,000
固定資産除却費	11,000,000
長期前受金戻入額	△ 266,673,000
(3) 資産勘定に係る調整項目	
未収金の増減	18,988,000
有価証券売却による増減	19,997,000
貸倒引当金の増減	319,000
貯蔵品の増減	3,425,000
前払金の増減	66,096,000
(4) 負債勘定に係る調整項目	
未払金の増減	14,553,000
賞与引当金の増減	198,000
法定福利費引当金の増減	49,000
(5) その他の調整項目	
受取利息	△ 213,000
支払利息	68,775,000
損害賠償金ほか	△ 272,000
小計	<u>806,424,000</u>
利息の受取額	213,000
利息の支払額	△ 68,775,000
損害賠償金ほかの受取額	<u>272,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>738,134,000</u>

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 1,020,914,000
県補助金による収入	3,177,000
一般会計からの繰入金による収入	2,272,000
工事負担金等による収入	70,859,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 944,606,000

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	400,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出	△ 209,405,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	190,595,000

資金増加額（又は減少額）	△ 15,877,000
資金期首残高	497,304,669
資金期末残高	481,427,669

補正予算給与費明細書

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)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	損益勘定支弁職員	8	21	3,528	78,188	0	50,040	131,756	42,294	174,050
	資本勘定支弁職員	0	4	0	15,897	0	10,308	26,205	7,676	33,881
	合 計	8	25	3,528	94,085	0	60,348	157,961	49,970	207,931
補 正 前	損益勘定支弁職員	8	21	3,528	78,188	0	49,244	130,960	42,119	173,079
	資本勘定支弁職員	0	4	0	15,897	0	10,114	26,011	7,640	33,651
	合 計	8	25	3,528	94,085	0	59,358	156,971	49,759	206,730
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	796	796	175	971
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	194	194	36	230
	合 計	0	0	0	0	0	990	990	211	1,201

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特 殊 勤務手当	時 間 外 勤務手当	休 日 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	補 正 後	3,040	5,958	2,075	1,357	1,607	6,428	512	2,136	22,973	14,262
	補 正 前	3,040	5,958	2,075	1,357	1,607	6,428	512	2,136	22,973	13,272
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990

2 給料及び職員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	0	給与改定に 伴う増減分	0		
		その他の 増減分	0		
職 員 手 当	990	制度改正に 伴う増減分	990	勤勉手当 990 千円	勤勉手当の支給割合の改定 12月期 0.75月分 → 0.85月分
		その他の 増減分	0		

平成27年度飯能市水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（平成28年3月31日）

（単位 円）

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
イ	土 地		1,900,691,613
ロ	建 物	864,130,543	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 505,309,113</u>	358,821,430
ハ	構 築 物	26,639,620,209	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,417,510,776</u>	15,222,109,433
ニ	機 械 及 び 装 置	5,145,102,269	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,277,013,772</u>	1,868,088,497
ホ	車 両 運 搬 具	36,996,447	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 28,173,032</u>	8,823,415
ヘ	船 舶	656,595	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 624,481</u>	32,114
ト	工 具 、 器 具 及 び 備 品	21,738,843	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,418,671</u>	4,320,172
チ	建 設 仮 勘 定		<u>135,350,000</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		19,498,236,674
(2)	無 形 固 定 資 産		
イ	水 利 権		10,700,000
ロ	地 上 権		131,545
ハ	電 話 加 入 権		<u>489,100</u>

無形固定資産合計		11,320,645	
固定資産合計			19,509,557,319
2 流動資産			
(1) 現金預金		481,427,669	
(2) 未収金	269,971,859		
貸倒引当金	△ 5,043,369	264,928,490	
(3) 貯蔵品		20,981,773	
流動資産合計			767,337,932
資産合計			20,276,895,251
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	3,087,629,517		
企業債合計		3,087,629,517	
固定負債合計			3,087,629,517
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	217,856,402		
企業債合計		217,856,402	
(2) 未払金		330,000,550	
(3) 前受金		41,902	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	12,529,712		

ロ 法定福利費引当金	2,204,396		
引当金合計		14,734,108	
(5) その他流動負債		<u>1,000,000</u>	
流動負債合計			563,632,962
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	2,317,546,957		
ロ 県補助金	833,434,555		
ハ 受贈財産評価額	1,469,288,986		
ニ 寄附金	5,125,935,295		
ホ 工事負担金	<u>4,914,267,492</u>		
長期前受金合計		14,660,473,285	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 8,283,733,822</u>	
繰延収益合計			<u>6,376,739,463</u>
負債合計			<u><u>10,028,001,942</u></u>
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	282,511,523		
ロ 繰入資本金	930,291,813		
ハ 組入資本金	<u>7,540,014,058</u>		
自己資本金合計		<u>8,752,817,394</u>	
資本金合計			8,752,817,394
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			

イ	県	補	助	金	53,303,445		
ロ	受	贈	財	産	評	価	額
					575,751,136		
ハ	寄		附	金	242,728,740		
ニ	工	事	負	担	金	511,100,594	
					<hr/>		
	資	本	剰	余	金	合計	1,382,883,915
(2)	利	益	剰	余	金		
イ	当	年	度	未	処	分	
	利	益	剰	余	金		
					113,192,000		
					<hr/>		
	利	益	剰	余	金	合計	113,192,000
	剰	余	金	合計			<hr/>
							1,496,075,915
	資	本	合計				<hr/>
							10,248,893,309
	負	債	資	本	合計		<hr/>
							20,276,895,251
							<hr/> <hr/>

(賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し)

平成27年度に期末・勤勉手当として12,132,000円を支給するため、賞与引当金12,132,000円を取り崩した。

平成27年度に期末・勤勉手当に係る法定福利費として2,129,000円を支給するため、法定福利費引当金2,129,000円を取り崩した。

(みなし償却制度廃止に伴う経過措置について)

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）をグルーピングし、総合償却等による簡便な処理方法により整理した。

(会計基準の見直しに伴い発生した未処分利益剰余金の処分について)

会計基準の見直しに伴い発生した未処分利益剰余金4,699,064,000円を自己資金（組入資本金）に組入れた。