

## 平成 25 年度水道事業会計予算の概要

平成 25 年度予算案についてご説明いたします。

### 業務計画推計表

#### 業務計画

項目	年度	単位	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
			決算	決算	決算	見込	予算
A 給水区域内人口		人	60,876	60,621	60,457	61,072	61,124
						60,279	60,129
B 給水人口		人	59,942	59,687	59,523	60,156	60,207
						59,389	59,176
C 普及率 B/A		%	98.5	98.5	98.5	98.5	98.5
						98.5	98.4
D 1人1日平均配水量 F/B/1000		リットル/人・日	256	262	256	257	257
						257	255
E 1人1日平均有収水量 D×I/1000		リットル/人・日	235	240	236	236	236
						236	236
F 1日平均配水量		m <sup>3</sup>	15,324	15,616	15,228	15,430	15,443
						15,239	15,097
G 年間総配水量 F×365日		m <sup>3</sup>	5,593,342	5,699,894	5,573,380	5,631,950	5,636,695
						5,562,235	5,510,405
H 年間総有収水量 G×I		m <sup>3</sup>	5,142,149	5,235,440	5,112,085	5,181,394	5,191,396
						5,117,256	5,091,176
I 有収率 H/G		%	91.9	91.9	91.7	92.0	92.1
						92.0	92.4
J 給水件数		件	21,872	21,986	22,021	22,508	22,688
						22,098	22,082

■ 決算値

■ 財政計画値

■ 推計値

※推計値は、過去5カ年の実績値に基づき、推計

予算書の1ページをご覧ください。

平成25年度の水道事業の業務計画ですが、

給水件数につきましては、22,082件（1.08%増）

年間総配水量につきましては、5,510,405 m<sup>3</sup>（0.11%増）

1日平均配水量につきましては、15,097 m<sup>3</sup>を予定しています。（0.11%増）

次に、平成 25 年度予算ですが、資料カラー A 4 判 2 ページ「平成 25 北広島市水道事業会計予算」をご覧ください。

なお、金額は、すべて消費税込みとなっております。

#### 【収益的収入】

##### ①給水収益（水道料金収入）

11 億 4,296 万 4 千円の収入を予定しています。前年度と比較すると、720 万 9 千円程減収となります。（0.63%減）

##### ②その他営業収益

下水道事務受託収益、給水装置工事審査手数料等の収入で、6,604 万円を予定しています。前年度と比較すると、975 万 8 千円程増収となります。（17.34%増）

※主な理由：下水道事務受託収益の算出対象経費（平成 23 年度水道メータ取替工事費）が増額したことに伴い、998 万円程増収となったため。

③営業収益（①と②の合計）は、12 億 900 万 4 千円となり、前年度と比較すると、254 万 9 千円の増収となります。（0.21%増）

④営業外収益（預金利息、水道施設破損補償代、下水道排水設備業務受託収益等）は、533 万 2 千円の見込みで、前年度と比較すると、97 万 7 千円の増収となります。（22.43%増）

※主な理由：平成 24 年度実績の水道施設破損補償代を考慮し、前年度より 117 万 6 千円増額して予算計上したため。

以上、収益的収入の合計は、12 億 1,433 万 7 千円を予定しています。前年度と比較すると、352 万 6 千円の増収となります。（0.29%増）

#### 【収益的支出】

##### ①原水及び浄水費

3 億 9,615 万 7 千円となっており、前年度と比較すると 18 万 2 千円の減額となります。（0.05%減）

##### ②配水費

職員 3 名の人件費、配水施設の維持管理、水質検査手数料、漏水による配水管修繕費用など、合計 1 億 2,328 万 2 千円となっており、前年度と比較すると 2,002 万 3 千円の減額となります。（13.97%減）

なお、配水池電磁流量計の修繕費においては、修繕引当金 2,589 万 6 千円を取崩す予定としています。

### ③給水費

職員 3 名、臨時職員 1 名の人件費、8 年ごとに水道メータを取り替える修繕費用、休日等給水サービス業務委託料など、合計 8,805 万 1 千円となっており、前年度と比較すると 1,540 万 2 千円の増額となります。(21.20%増)

※主な理由：取替メータ対象件数の増加により 1,760 万 8 円の増となったため。

### ④総係費

職員 5 名の人件費、経営審議会委員 10 名分の報酬、職員研修費、水道会計システム借上料など、水道事業活動全般に要する費用で、合計 7,861 万 6 千円となっており、前年度と比較すると 1,767 万 3 円の増額となります。(29.00%増)

※主な理由：新会計システム変更に伴うデータ変換委託で 315 万円の増額、新会計システム借上で 308 万円の増額、退職手当組合負担金(3 ヶ年概算払)の精算額で 1,251 万 8 千円の増額となったため。

### ⑤業務費

職員 4 名及び非常勤職員 2 名の人件費、上下水道料金の検針・請求・開閉栓など、合計 8,667 万 4 千円となっており、前年度と比較すると 875 万 2 千円の減額となります。(9.17%減)

※主な理由：平成 24 年度上下水道料金システム変更終了に伴い、データ移行委託費と新旧システムの平行稼働費が減額となったため。

### ⑥減価償却費

配水施設・配水管路・電気計装設備等の減価償却費で 3 億 1,287 万 1 千円を見込んでおり、前年度と比較すると 363 万 3 千円の増額となります。(1.17%増)

### ⑦資産減耗費

固定資産除却費(固定資産が使用によって滅失し、又は機能的に本来の使用に耐えなくなったときに計上する費用)や、たな卸資産減耗費(たな卸資産として保管している資産が破損したり、紛失したりして、帳簿上と実地たな卸の額が一致しないときに計上する費用)で、合計 2,353 万 8 千円となっており、前年度と比較すると 391 万 1 千円の減額になります。(14.25%減)

※主な理由：平成 24 年度に道道に別大曲線配水管移設工事、東 1 号支線配水管移設工事、大曲 5 号線配水管移設工事が終了したため。

⑧その他の営業費用としては、メーター売却原価 71 万 5 千円(前年度と同額)を予算計上しております。

以上、営業費用合計は、①から⑧の合計で 11 億 990 万 4 千円となり、前年度と

比較すると 384 万円の増額となります。(0.35%増)

続きまして、営業外費用ですが、

#### ①支払利息

財政融資資金の支払利息分 18,968,000 円、地方公共団体金融機構の支払利息分 10,161,000 円、合計 2,912 万 9 千円を予算計上し、前年度と比較すると 145 万 6 千円の減額となります。(4.76%減)

#### ②雑支出

他工事による水道管破裂修繕工事で、平成 24 年度実績を考慮し、1 1 6 万 5 千円を増額し 190 万円を計上しています。(158.50%増)

#### ③消費税

平成 25 年度分の消費税納付予定額で、1,300 万円を予算計上しています。前年度と比較すると 471 万 2 千円の増額となります。(56.85%増)

なお、消費税納付額については、収支の予算執行状況により例年 300 万～500 万円の幅で増減します。

以上、営業外費用合計は、4,402 万 9 千円となり、前年度と比較すると 442 万 1 千円の増額となります。(11.16%の増)

特別損失については、企業の倒産や個人破産などで水道料金の徴収ができなくなったもので、前年度と同額を計上しています。

また、予備費についても、前年度と同額を計上しています。

以上、水道事業費用は、11 億 6,378 万 8 千円となり、前年度と比較すると 826 万 1 千円の増額となります。(0.71%の増)

最終的に、収益的収支の差額は、5,054 万 9 千円となります。

以上が、収益的収支の予算内容ですが、消費税抜きの内容としては、資料カラー1 ページのとおりB欄の内容となり、平成 25 年度の当期純利益としては、3,702 万 8 千円を予定しております。

次に資本的収支の状況ですが、資料カラー2 ページに戻ります。

①配水管移設工事や消火栓更新事業に伴う建設改良工事負担金は、424 万 1 千円を

見込んでおり、前年度と比較すると 1 億 575 万 7 千円の減収となります。

(96.14%の減)

※主な理由：平成 24 年度道道仁別大曲線配水管移設工事、東の里地区遊水地内配水管移設工事が終了したため。

②消火栓設置工事に伴う他会計負担金は、287 万 5 千円を見込んでおり、前年度と比較すると 187 万 6 千円の増収となります。(187.79%の増)

③水道設備を新たに設置する場合に納付する水道加入金は、平成 24 年度決算見込みを参考に推計し、1,694 万 3 千円を予算計上し、前年度と比較すると 135 万 4 千円の減収となります。(7.40%の減)

資本的収入額の合計は、2,405 万 9 千円となり、前年度と比較すると 1 億 523 万 5 千円の減収となります。(81.39%の減)

次に資本的支出についてですが、

#### ①配水施設整備費

職員 6 名の人件費、輪厚地区電気・計装設備工事監理委託、西の里配水池耐震補強外実施設計委託、輪厚地区電気・計装設備工事、未整備地区の配水管布設工事などで合計 1 億 3,731 万 2 千円となり、前年度と比較すると 2,940 万 1 千円の減額となります。(17.64%の減)

#### ②配水管改良費

老朽管更新事業として、大曲南ヶ丘、輝美町、白樺町、青葉町、松葉町、若葉町を対象に 6,154mを予定しており、また、配水管移設事業として、すすらん 19 号線、大曲振興 1 号線、輪厚新生 8 号線、大曲南ヶ丘 17 号線、桜ヶ丘 1 号線、輪厚仁別線などを対象に 660mを予定しています。また、消火栓更新では、北広島団地で 9 基を予定しています。合計金額は、2 億 2,581 万 5 千円となります。

また、老朽管更新事業の一環として、基幹管路劣化度調査委託（10 箇所）を実施すべく、委託料を、329 万 7 千円計上しています。

配水施設改良費全体で前年度と比較すると、9,913 万 3 千円の減額となります。主な要因は、道道仁別大曲線配水管移設工事終了によるものです。(30.51%の減)

#### ③給水施設改良費

8 年毎の給水メータ本体の購入費として 6,086 万 6 千円を見込んでおり、前年度と比較すると 2,038 万 5 千円の増額となります。(50.36%の増)

#### ④消火栓設置費

消火栓設置工事として、278万3千円を見込んでおり、前年度と比較すると182万7千円の増額となります。(191.11%の増)

新設1基、設置1基(消防署大曲出張所)

#### ⑤営業設備費

例年、パソコンなどの事務機器購入費を計上していますが、本年度は予算計上していません。前年度と比較すると209万7千円の減額となります。(100%の減)

#### ⑥企業債償還金

財政融資資金の元金償還分36,550,000円、地方公共団体金融機構の元金償還分22,891,000円で、合計5,941万1千円を予算計上しています。前年度と比較すると、145万7千円の増額となります。(2.51%の増)

以上、資本的支出の合計額は、4億8,621万7千円となり、資本的収支差額(財源不足額)は、4億6,215万8千円となります。

なお、この財源不足額については、減債積立金5,900万円、消費税資本的収支調整額1,352万円、過年度分損益勘定留保資金2億7,513万9千円、当年度損益勘定留保資金1億1,449万9千円で補填する予定となっています。

次に、平成25年度北広島市水道事業会計予算書の7ページをご覧ください。

平成25年度北広島市水道事業会計給与費明細書の「1.総括」ですが、職員数は22名体制から21名体制となり、1名の減員となります。なお、損益勘定支弁職員が2名減員となっておりますが、その内訳は、1名が退職者(不補充)で、もう1名については、損益勘定支弁から資本勘定支弁への変更によるものです。

以上、給料及び手当については減額、法定福利費が増額となる見込みで、人件費全体では、68万7千円の増額となる予定です。

続きまして、平成25年度北広島市水道事業会計予算書の12ページ、平成25年度北広島市水道事業会計予定貸借対照表につきましては、平成24年度の決算を推計した損益計算書と貸借対照表をもとに、平成25年度予算を加味し作成したものです。

平成25年度北広島市水道事業会計予算書の17ページ以降につきましては、先に説明した内容となっておりますので、説明は省略させていただきます。



## 財政計画と予算書の比較

区 分		財政計画		当初予算		(単位:千円 消費税抜き)			
		平成23年度	予算-財政	平成24年度	予算-財政	平成25年度	予算-財政	小計	
収益的収入	営業収益	水道料金	1,104,378		1,105,507		1,109,946	3,319,831	
			1,104,378	0	1,095,402	△ 10,105	1,088,538	△ 21,408	3,288,318
		材料売却収益	3,776		3,776		3,776		11,328
			3,776	0	786	△ 2,990	786	△ 2,990	5,348
		手数料	11,724		11,724		11,724		35,172
			11,724	0	10,464	△ 1,260	9,996	△ 1,728	32,184
		下水道事務受託収益	41,064		40,648		47,820		129,532
			41,063	△ 1	36,281	△ 4,367	45,782	△ 2,038	
	他会計負担金	9,379		9,559		9,626		28,564	
		6,969	△ 2,410	6,898	△ 2,661	7,148	△ 2,478	21,015	
	雑収益	0		0		0		0	
		0	0	0	0	0	0	0	
	計	1,170,321		1,171,214		1,182,892		3,524,427	
		1,167,910	△ 2,411	1,149,831	△ 21,383	1,152,250	△ 30,642	3,469,991	
	営業外収益	受取利息	681		402		402		1,485
		680	△ 1	706	304	444	42	1,830	
他会計負担金		0		0		0			
		2,858	2,858	2,537	2,537	2,681	2,681	8,076	
雑収益		5,501		889		901		7,291	
	5,501	0	975	86	2,066	1,165	8,542		
計	6,182		1,291		1,303		8,776		
	9,039	2,857	4,218	2,927	5,191	3,888	18,448		
特別利益	過年度損益修正益	1		1		1		3	
		1	0	1	0	1	0	3	
	固定資産売却益	0		0		0		0	
		0	0	0	0	0	0	0	
計	1		1		1		3		
	1	0	1	0	1	0	3		
合 計	1,176,504		1,172,506		1,184,196		3,533,206		
	1,176,950	446	1,154,050	△ 18,456	1,157,442	△ 26,754	3,488,442		
収益的支出	営業費用	人件費	172,995		172,409		185,542	530,946	
			172,870	△ 125	179,097	6,688	164,436	△ 21,106	516,403
		動力費	12,288		12,288		12,288		36,864
			12,289	1	12,097	△ 191	12,453	165	36,839
		委託費	79,220		77,940		74,655		231,815
			79,298	78	75,978	△ 1,962	68,872	△ 5,783	224,148
		修繕費	77,262		62,938		65,051		205,251
			77,263	1	57,359	△ 5,579	73,146	8,095	207,768
		材料費	2,040		2,040		2,040		6,120
			2,040	0	1,520	△ 520	2,520	480	6,080
		通信運搬費	6,255		6,194		6,211		18,660
			6,254	△ 1	6,122	△ 72	6,210	△ 1	18,586
		受水費	378,340		377,589		377,800		1,133,729
			378,341	1	377,466	△ 123	377,293	△ 507	1,133,100
		その他事務費	29,271		29,042		32,504		90,817
		29,205	△ 66	31,166	2,124	38,055	5,551	98,426	
	減価償却費	302,993		307,219		322,356		932,568	
		302,993	0	309,238	2,019	312,871	△ 9,485	925,102	
	資産減耗費	14,123		15,127		13,578		42,828	
		14,273	150	27,449	12,322	23,518	9,940	65,240	
	材料売却原価	3,433		3,433		3,433		10,299	
		3,433	0	715	△ 2,718	715	△ 2,718	4,863	
	計	1,078,220		1,066,219		1,095,458		3,239,897	
	1,078,259	39	1,078,207	11,988	1,080,089	△ 15,369	3,236,555		
営業外費用	企業債利息	31,930		30,585		30,953		93,468	
		31,930	0	30,585	0	29,129	△ 1,824	91,644	
	雑支出	700		700		700		2,100	
		700	0	700	0	1,810	1,110	3,210	
計	32,630		31,285		31,653		95,568		
	32,630	0	31,285	0	30,939	△ 714	94,854		
特別損失	4,624		4,624		4,624		13,872		
	4,624	0	4,624	0	4,624	0	13,872		
予備費	4,762		4,762		4,762		14,286		
	4,762	0	4,762	0	4,762	0	14,286		
合計	1,120,236		1,106,890		1,136,497		3,363,623		
	1,120,275	39	1,118,878	11,988	1,120,414	△ 16,083	3,359,567		

区 分		財政計画		当初予算			(単位:千円 消費税込)		
		平成23年度	予算-財政	平成24年度	予算-財政	平成25年度	予算-財政	小計	
資本的収入	企業債	0		100,000		0		100,000	
		0	0	0	△ 100,000	0	0	0	
	工事負担金	改良工事負担金	2,806		3,608		3,608		10,022
			2,806	0	109,998	106,390	4,241	633	117,045
	他会計負担金		840		840		1,744		3,424
			840	0	999	159	2,875	1,131	4,714
	計	3,646		4,448		5,352		13,446	
		3,646	0	110,997	106,549	7,116	1,764	121,759	
	加入金	24,030		24,030		24,030		72,090	
		24,030	0	18,297	△ 5,733	16,137	△ 7,893	58,464	
合計	27,676		128,478		29,382		185,536		
	27,676	0	129,294	816	23,253	△ 6,129	180,223		
資本的支出	配水施設整備費	人件費	49,255		49,283		42,469		141,007
			49,255	0	50,029	746	65,376	22,907	164,660
		委託料	8,500		2,310		11,550		22,360
			8,500	0	4,276	1,966	12,704	1,154	25,480
		工事請負費	33,600		171,150		36,456		241,206
			33,600	0	108,894	△ 62,256	56,301	19,845	198,795
	その他事務費	2,184		3,607		3,528		9,319	
		2,184	0	3,514	△ 93	2,931	△ 597	8,629	
	計	93,539		226,350		94,003		413,892	
		93,539	0	166,713	△ 59,637	137,312	43,309	397,564	
	配水施設改良費	223,658		211,187		198,104		632,949	
		223,658	0	324,948	113,761	225,815	27,711	774,421	
	給水施設改良費	43,234		37,400		42,756		123,390	
		43,234	0	40,481	3,081	60,866	18,110	144,581	
	消火栓設置費	798		798		1,659		3,255	
		798	0	956	158	2,783	1,124	4,537	
	営業設備費	1,109		1,400		1,321		3,830	
	1,109	0	2,097	697	0	△ 1,321	3,206		
企業債償還金	52,046		57,984		59,441		169,471		
	52,046	0	57,984	0	59,441	0	169,471		
合計	414,384		535,119		397,284		1,346,787		
	414,384	0	593,179	58,060	486,217	88,933	1,493,780		
資本的収支不足額		△ 386,708		△ 406,641		△ 367,902		△ 1,161,251	
		△ 386,708	0	△ 463,885	△ 57,244	△ 462,964	△ 95,062	△ 1,313,557	