

議長（志村 忠昭）

これをもって、提案者の提案理由の説明を終わります。

日程第21 議案第19号 平成26年度多度津町水道事業会計予算についてを、議題と致します。

提案者の提案理由の説明を求めます。

上下水道課長 河田君。

上下水道課長（河田 数明）

議案第19号平成26年度多度津町水道事業会計予算について提案説明を申し上げます。

地方公営企業会計に基づきまして、水道事業予定損益計算書、予定貸借対照表及び予定キャッシュ・フロー計算書は、消費税抜き、その他は、消費税込みとなっております。

なお、平成26年度予算書から、地方公営企業法及び同施行令並びに同施行規則の改正に伴う、新地方公営企業会計制度に基づいて、作成しております。予算書1ページをお開きください。

第2条業務の予定量と致しまして、(1)月平均給水栓数は、1万456栓で、前年度に対しまして27栓増となる予定でございます。

(2)年間配水量は、341万立方メートルで、前年度に対しまして、6万立方メートル減となる予定でございます。

年間配水量減の主な要因と致しまして、企業など大口需要家の使用水量の減少が見込まれるとともに、一般家庭での節水意識の定着による減量が予想されるためでございます。

それに伴い、(3)1日平均配水量は、9千342立方メートルで、前年度に対しまして、165立方メートル減となる予定でございます。

(4)主要な建設改良事業の配水設備工事費と致しまして、配水管新設工事及び老朽配水管更新工事、消防庁舎新築工事に係る配水管新設工事などで、1億9千315万1千円を計上いたしております。次に第3条収益的収入及び支出でございます。

収入の部、第1款水道事業収益と致しまして、7億8千548万円を計上いたしております。これは、前年度に対しまして、9.9%、7千77万9千円の増額となる予定でございます。

内訳と致しまして、第1項営業収益は、7億504万7千円を計上し、前年度に対しまして、782万5千円の増額となる予定でございます。

これは、年間配水量の減少が見込まれる中、消費税率引き上げに伴う収入増を予定しているためでございます。

第2項営業外収益は、8千43万3千円を計上し、前年度に対しまして、6千

295万5千円の増額となる予定でございます。

これは主に、固定資産財源調査の結果、固定資産の取得に係る補助金等の戻入分を収入として計上しているためでございます。

次に、支出の部でございます。

第1款水道事業費用と致しまして、7億7千84万3千円を計上いたしております。これは、前年度に対しまして8.9%、6千268万6千円の増額となる予定でございます。

内訳と致しまして、第1項営業費用は、6億9千548万8千円を計上し、前年度に対しまして、5千932万4千円の増額となる予定でございます。

これは主に、みなし償却制度廃止に伴う減価償却費の増額によるものでございます。

第2項営業外費用は、6千852万2千円を計上し、前年度に対しまして、136万8千円の減額となる予定でございます。

第3項特別損失は、483万3千円を計上し、前年度に対しまして、473万円の増額となる予定でございます。

これは主に、過年度分の賞与及び法定福利費引当金を新たに計上したためでございます。

第4項予備費は、前年度と同額の200万円を計上いたしております。

なお、18ページから29ページにかけて収益的収入及び支出明細書を添付しておりますので、後ほどご覧頂きたいと思っております。

次に、第4条資本的収入及び支出でございます。

第1款資本的収入と致しまして、1億4千409万6千円を計上いたしております。これは、前年度に対しまして、51.1%、4千871万9千円の増額となる予定でございます。

内訳と致しまして、第1項企業債は、1億3千万円を計上し、前年度に対しまして、4千万円の増額となる予定でございます。

これは、配水管新設工事及び老朽配水管更新工事に充てるためのものでございます。

第2項工事負担金は、1千409万6千円を計上し、前年度に対しまして、871万9千円の増額となる予定でございます。これは、消防庁舎新築工事に係る配水管新設工事及び消火栓新設・移設工事に充てるためのもので、一般会計からの繰入でございます。

次に、第1款資本的支出と致しまして、3億9千801万6千円を計上いたしております。これは、前年度に対しまして、4.1%、1千574万9千円の増額となる予定でございます。

内訳と致しまして、第1項建設改良費は、1億9千730万7千円を計上し、前

年度に対しまして、1千58万9千円の増額となる予定でございます。

これは、配水管新設工事及び老朽配水管更新工事費、消防庁舎新築工事に係る配水管新設工事費、消火栓新設・移設工事費並びに量水器購入費でございます。第2項企業債償還金は、2億70万9千円を計上し、前年度に対しまして、516万円の増額となる予定でございます。

以上の資本的収入及び資本的支出の予算計上によりまして、第4条に記載しておりますとおり、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額2億5千392万円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額1千461万4千円、当年度損益勘定留保資金2億3千930万6千円で補てんする予定でございます。なお、30ページ、31ページに資本的収入及び支出明細書を添付しておりますので、後ほどご覧頂きたいと思っております。

次に、2ページをお開きください。

第5条、企業債でございますが、起債の目的は配水設備工事費で、限度額と致しまして、1億3千万円を計上いたしております。起債の方法、利率、償還の方法は記載のとおりでございます。

第6条、一時借入金と致しまして、一時的な資本不足を補うために、限度額5千万円を計上いたしております。

第7条は、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につきまして、(1)営業費用と営業外費用との間において執行できることを定めるものでございます。

第8条は、議会の議決を経なければ流用することのできない経費と致しまして、(1)職員給与費は、前年度とほぼ同額の、8千170万円を計上いたしております。

また、水道事業管理者の、(2)交際費は、10万円を計上し、前年度に対しまして、15万円の減額となる予定でございます。

職員給与費につきましては、6ページから10ページに給与費明細書を添付してありますので、後ほどご覧頂きたいと思っております。

第9条、たな卸資産購入限度額と致しまして、531万2千円を計上し、前年度に対しまして92万4千円の減額となる予定でございます。

内訳と致しまして、営業費用の各目の材料費と材料売却原価の合計額に消費税を算入したものとなっております。

次に、5ページをお開きください。

これまでの多度津町水道事業会計資金計画に代わりまして、平成26年度より多度津町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書の作成が義務付けられております。これにより、資金繰りの状況や債務の返済能力が明示され、経営の健全性や経営危機等の判断が可能になるものと考えております。内容につきま

しては、後ほどご覧頂きたいと思います。

次に、11 ページをお開きください。

平成 26 年度多度津町水道事業予定損益計算書につきまして説明をさせていただきます。

収益的収入及び支出の予算計上によりまして、1. 営業収益は 6 億 5 千 304 万 9 千円、2. 営業費用は 6 億 6 千 885 万 6 千円ですので、営業損失は 1 千 580 万 7 千円の予定でございます。

3. 営業外収益は 7 千 964 万 2 千円、4. 営業外費用は 5 千 703 万 3 千円ですので、経常利益は 680 万 2 千円の予定でございます。5. 特別損失は 483 万 3 千円、6. 予備費は 185 万 1 千円ですので、当年度純利益は 11 万 8 千円の予定でございます。

また、前年度繰越利益剰余金は 5 億 3 千 346 万 5 千円、その他未処分利益剰余金変動額は 3 千 612 万 7 千円ですので、当年度未処分利益剰余金は 5 億 6 千 971 万円の予定でございます。

次に、12 ページをお開きください。

平成 26 年度多度津町水道事業予定貸借対照表につきまして説明をさせていただきます。

資本的収入及び支出の予算計上によりまして、資産の部、1. 固定資産の(1)有形固定資産合計は 70 億 9 千 146 万円、固定資産合計も、70 億 9 千 146 万円、2. 流動資産合計は 5 億 5 千 287 万 4 千円ですので、資産合計は 76 億 4 千 433 万 4 千円の予定でございます。

次に負債の部、3. 固定負債合計は 30 億 2 千 585 万 8 千円、4. 流動負債合計は 2 億 8 千 891 万 3 千円、5. 繰延収益合計は 19 億 1 千 87 万 3 千円ですので、負債合計は 52 億 2 千 564 万 4 千円の予定でございます。

資本の部、6. 資本金合計は 17 億 9 千 990 万 3 千円、7. 剰余金の(1)資本剰余金合計は 2 千 69 万 6 千円、(2)利益剰余金合計は 5 億 9 千 809 万 1 千円ですので、剰余金合計は 6 億 1 千 878 万 7 千円の予定でございます。

よって資本合計は 24 億 1 千 869 万円、負債・資本合計は 76 億 4 千 433 万 4 千円の予定でございます。

誠に簡単な説明でございますが、よろしくご審議を賜りますようお願い申し上げます。