

議案第32号

平成29年度

山都町水道事業会計予算

平成29年度 山都町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度水道事業会計の予算は、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) 給水戸数		2,035	戸
(2) 年間給水量		503,820	m ³
(3) 一日平均給水量		1,380	m ³
(4) 主要な建設改良事業	市街地老朽管布設替え工事	10,000	千円

(収益的収入および支出)

第3条 収益的収入および支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款	事業収益	84,446	千円
第1項	営業収益	79,823	千円
第2項	営業外収益	4,620	千円
第3項	特別利益	3	千円

支 出			
第 1 款	事業費	84,446	千円
第 1 項	営業費用	68,902	千円
第 2 項	営業外費用	7,042	千円
第 3 項	特別損失	2	千円
第 4 項	予備費	8,500	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、次のとおり定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額37,968千円は、当年度分損益勘定留保資金ならびに過年度分損益勘定保留資金、建設改良積立金等で補てんするものとする)

収 入			
第 1 款	資本的収入	624	千円
第 1 項	企業債	1	千円
第 2 項	出資債	1	千円
第 3 項	負担金	620	千円
第 4 項	国庫補助金	1	千円
第 5 項	固定資産売却代金	1	千円

支 出			
第 1 款	資本的支出	38,592	千円
第 1 項	建設改良費	17,903	千円
第 2 項	企業債償還金	16,689	千円
第 3 項	予備費	4,000	千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、40,000千円と定める。

(議会の決議を経なければ流用できない経費)

第6条 次にあ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、また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 5,807 千円

(たな卸し資産購入限度額)

第7条 たな卸し資産購入限度額は、2,700千円と定める。

平成29年 3月 9日 提 出

山 都 町 長 梅 田 穰

平成29年 3月 日 議 決

平成29年度 水道事業会計 予算実施計画書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 水道事業収益			84,446	
	1 営業収益		79,823	
		1 給水収益	79,159	
		2 受託工事収益	300	
		3 その他営業収益	364	
	2 営業外収益		4,620	
		1 受取利息及び配当金	47	
		2 雑収入	31	
		3 消費税還付金	1	
		4 長期前受金戻入	4,541	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	
	収益的収入合計			84,446

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考	
1 水道事業費用			84,446		
	1 営業費用		68,902		
		1 原水及び浄水費	13,976		
		2 配水及び給水費	15,313		
		3 受託工事費	138		
		4 総係費	10,584		
		5 減価償却費	27,540		
		6 資産減耗費	1,200		
		7 その他営業費用	151		
	2 営業外費用		7,042		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	3,841		
		2 雑支出	1		
		3 消費税及び地方消費税	3,200		
	3 特別損失		2		
		1 過年度損益修正損	1		
		2 その他特別損失	1		
	4 予備費		8,500		
		1 予備費	8,500		
	収益的支出合計			84,446	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的收入			624	
	1 企業債		1	
		1 企業債	1	
	2 出資金		1	
		1 出資金	1	
	3 負担金		620	
		1 負担金	620	
	4 国庫(県)補助金		1	
		1 国庫(県)補助金	1	
	5 固定資産売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	
	資本的收入合計			624

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			38,592	
	1 建設改良費		17,903	
		1 原水施設改良費	2,002	
		2 配水施設改良費	11,658	
		3 固定資産購入費	4,243	
	2 企業債償還金		16,689	
		1 企業債償還金	16,689	
	3 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	
資本的支出合計			38,592	

平成29年度 水道事業会計 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)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

(単位：千円)

当年度純利益	14,442
減価償却費	27,539
賞与引当金の増減額	30
法定福利費引当金の増減額	0
貸倒引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 4,541
受取利息及び受取配当金	△ 47
支払利息	3,841
小計	41,264
利息及び配当金の受取額	47
利息の支払額	△ 3,841
業務活動によるキャッシュ・フロー	37,470

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	△ 16,650
負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,650

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 16,689
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,689

資金増加額	4,131
資金期首残高	174,584
資金期末残高	178,715

給 与 費 明 細 書

総 括

(単位:千円)

区 分		職員数	給与費				法定福利費	合計	
		一般職(人)	報酬	給料	賃金	手当			計
本年度	損益勘定支弁職員	1		2,696		1,664	4,360	1,447	5,807
	資本勘定支弁職員								
	合 計	1		2,696		1,664	4,360	1,447	5,807
前年度	損益勘定支弁職員	1		2,573		1,505	4,078	1,381	5,459
	資本勘定支弁職員								
	合 計	1		2,573		1,505	4,078	1,381	5,459
比較	損益勘定支弁職員	0		123		159	282	66	348
	資本勘定支弁職員								
	合 計	0		123		159	282	66	348

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	時間外勤務 手当	期末. 勤勉 手当	特殊勤務 手当	宿日直手当	管理職手当	住居手当	児童手当
	本年度	0	24	681 (301)	959			0	0	0
	前年度	0	24	595 (355)	886			0	0	0
	比較	0	0	86	73			0	0	0

※()内は、水道施設異常、故障等復旧対応時間外勤務手当

企業債明細書

地方債の前前年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：円)

区分	件数	前前年度末 現在高	前年度末現在高 見込額	当該年度中増減見込		当該年度末 現在高見込額	償還終期
				当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額		
水道事業債	18	220,577,967	223,367,881	0	16,688,728	206,679,153	平成49年度

平成 29 年度 水道事業会計 予算説明書
収益的収入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 水道事業収益		84,446	81,788	2,658			
1 営業収益		79,823	77,185	2,638			
	1 給水収益	79,159	76,521	2,638			
					1 水道料金	79,159	水道使用料
	2 受託工事収益	300	300	0			
					1 受託工事収益	300	受託工事
	3 その他営業収益	364	364	0			
					1 材料売却収益	200	材料売却
					2 手数料	140	督促手数料 設計審査手数料
					3 雑収益	24	機材貸出使用料

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
2 営業外収益		4,620	4,600	20			
	1 受取利息及び 配当金	47	47	0			
					1 預金利息	47	預金利息
	2 雑収益	31	31	0			
					1 その他雑収益	31	その他雑収益
	3 消費税還付金	1	1	0			
					1 消費税還付金	1	消費税還付金
	4 長期前受金戻 入	4,541	4,521	20			
1 長期前受金戻 入					4,541	長期前受金戻入	
3 特別利益		3	3	0			
	1 固定資産売却 益	1	1	0			
					1 固定資産売却 益	1	固定資産売却益
2 過年度損益修 正益	1	1	0				

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					1 過年度損益修正益	1	過年度損益修正益
	3 その他特別利益	1	1	0			
					1 その他特別利益	1	その他特別利益
収益的収入合計		84,446	81,788	2,658			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 水道事業費用		84,446	81,788	2,658			
1 営業費用		68,902	68,069	833			
	1 原水及び浄水費	13,976	14,195	△219			
					1 手当等	60	手当等
					2 賃金	1	賃金
					3 旅費	1	旅費
					4 備消耗品費	20	備消耗品費
					5 燃料費	10	燃料費
					6 通信運搬費	28	通信運搬費
					7 委託料	565	委託料
					8 手数料	33	手数料
					9 賃借料	430	N T T基本回線専用料 施設補修時機械借上げ料

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					10 修繕費	500	機械器具修理代
					11 路面復旧費	1	路面復旧費
					12 動力費	12,000	電気代
					13 薬品費	296	薬品費
					14 材料費	1	材料費
					15 保険料	20	保険料
					16 雑費	10	雑費
	2 配水及び給水費	15,313	13,770	1,543			
					1 手当等	240	手当等
					2 賃金	180	賃金
					3 旅費	143	旅費
					4 備消耗品費	150	備消耗品費
					5 燃料費	10	工事用燃料費

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					6 通信運搬費	157	通信運搬費
					7 委託料	8,912	委託料
					8 手数料	1	手数料
					9 賃借料	10	賃借料
					10 修繕費	4,900	修繕費
					11 路面復旧費	300	路面復旧費
					12 材料費	300	施設等修理材料代
					13 雑費	10	雑費
	3 受託工事費	138	123	15			
					1 手当等	1	時間外手当等
					2 賃金	31	受託工事賃金
					3 備消耗品費	1	工事用消耗品
					4 燃料費	1	動力用燃料費

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					5 賃借料	1	機械借上料
					6 修繕費	1	機械器具修理代
					7 路面復旧費	50	路面復旧費
					8 材料費	50	工事に用材料代
					9 雑費	1	雑費
					10 工事費	1	消火栓設置
	4 総係費	10,584	9,835	749			
					1 給料	2,696	職員1名分
					2 手当等	1,363	職員1名分ほか
					3 賞与引当金繰入額	309	賞与引当金繰入額
					4 賃金	1	臨時職員賃金
					5 報酬	1,647	運営協議会 嘱託職員報酬

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					6 法定福利費	1,447	職員1名分ほか
					7 法定福利費引当金繰入額	59	法定福利費引当金繰入額
					8 旅費	400	旅費 運営協議会研修・費用弁償
					9 報償費	1	報償費
					10 備消耗品費	341	事務用消耗品
					11 燃料費	240	燃料費
					12 印刷製本費	300	印刷製本費
					13 通信運搬費	396	通信運搬費
					14 被服費	33	作業服ほか
					15 委託料	39	腸内検査委託料
					16 賃借料	100	賃借料
					17 修繕費	100	修繕費

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					18 手数料	503	口座振替等手数料 その他手数料
					19 負担金	203	負担金
					20 公課費	7	重量税
					21 保険料	319	保険料（各保険・自賠責）
					22 貸倒引当金繰入額	30	貸倒引当金繰入額
					23 雑費	50	雑費
	5 減価償却費	27,540	28,795	△1,255			
					1 有形固定資産減価償却費	27,540	有形固定資産減価償却費
	6 資産減耗費	1,200	1,200	0			
					1 固定資産除却費	1,000	固定資産除却費
					2 たな卸資産減耗費	200	たな卸資産減耗費
	7 その他営業費用	151	151	0			

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					1 材料売却原価	150	材料売却原価
					2 雑支出	1	雑支出
2 営業外費用		7,042	6,717	325			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸 費	3,841	4,116	△275			
					1 企業債利息	3,841	企業債利息
	2 雑支出	1	1	0			
					1 その他雑支出	1	その他雑支出
	3 消費税及び地 方消費税	3,200	2,600	600			
					1 消費税及び地 方消費税	3,200	消費税
3 特別損失		2	2	0			
	1 過年度損益修 正損	1	1	0			
					1 過年度損益修 正損	1	過年度損益修正損
	2 その他特別損 失	1	1	0			

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					1 その他特別損失		1 その他特別損失
4 予備費		8,500	7,000	1,500			
	1 予備費	8,500	7,000	1,500			
					1 予備費	8,500	予備費
収益的支出合計		84,446	81,788	2,658			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単 位 : 千 円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	備 考
1 資本的収入		624	684	△60			
1 企業債		1	1	0			
	1 企業債	1	1	0			
					1 企業債	1	企業債
2 出資金		1	1	0			
	1 出資金	1	1	0			
					1 出資金	1	出資金
3 負担金		620	680	△60			
	1 負担金	620	680	△60			
					1 工事負担金	480	工事負担金
					2 その他負担金	140	その他負担金

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
4 国庫(県)補助金		1	1	0			
	1 国庫(県)補助金	1	1	0			
					1 国庫(県)補助金	1	補助金
5 固定資産売却代金		1	1	0			
	1 固定資産売却代金	1	1	0			
					1 固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
資本的収入合計		624	684	△60			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
1 資本の支出		38,592	38,873	△281			
1 建設改良費		17,903	18,562	△659			
	1 原水施設改良費	2,002	2,002	0			
					1 備消耗品費	1	備消耗品費
					2 委託料	1	委託料
					3 工事請負費	2,000	水源地ポンプ取替工事費(送水ポンプ)
	2 配水施設改良費	11,658	10,358	1,300			
					1 賃金	1	賃金
					2 旅費	1	旅費
					3 備消耗品費	1	備消耗品費
					4 燃料費	1	燃料費
					5 通信運搬費	1	通信運搬費
					6 委託料	1	水道事業布設計画業務委託

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考	
					7 賃借料	1	賃借料	
					8 材料費	350	材料費	
					9 補償費	1	補償費	
					10 工事請負費	11,300	送水・配水管布設替工事費	
	3 固定資産購入費	4,243	6,202	△1,959				
						1 固定資産購入費	4,241	固定資産購入費 公用車、量水器ほか
						2 手数料	1	手数料
						3 補償費	1	補償費
2 企業債償還金		16,689	17,311	△622				
	1 企業債償還金	16,689	17,311	△622				
					1 企業債償還金	16,689	企業債償還金	
3 予備費		4,000	3,000	1,000				
	1 予備費	4,000	3,000	1,000				

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	備考
					1 予備費	4,000	予備費
資本的支出合計		38,592	38,873	△281			

平成 28 年度 水道事業会計 予定損益計算書

(平成28年 4月 1日 から 平成29年 3月31日 まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	72,000,000		
(2) 受託工事収益	200,000		
(3) その他営業収益	410,000		
		72,610,000	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	12,663,000		
(2) 配水及び給水費	17,767,000		
(3) 受託工事費	230,000		
(4) 総係費	9,089,000		
(5) 減価償却費	27,271,990		
(6) 資産減耗費	416,145		
(7) その他営業費用	232,000		
		67,669,135	
営業利益			4,940,865
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	40,000		
(2) 雑収益	20,000		
(3) 長期前受金戻入	4,521,503		
		4,581,503	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	4,116,000		
		4,116,000	
經常利益			5,406,368
当年度純利益			5,406,368
前年度繰越利益剰余金			18,548,857
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			23,955,225

平成 28 年度 水道事業会計 予定貸借対照表

(平成29年 3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		32,044,061		
ロ 建物	34,627,620			
建物減価償却累計額	<u>△19,554,614</u>	15,073,006		
ハ 構築物	1,162,067,256			
構築物減価償却累計額	<u>△568,434,054</u>	593,633,202		
ニ 機械及び装置	143,994,889			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△120,829,278</u>	23,165,611		
ホ 車両運搬具	3,555,000			
車両運搬具減価償却累計額	<u>△3,377,250</u>	177,750		
ヘ 工具器具及び備品	34,744,140			
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△32,355,905</u>	2,388,235		
ト 建設仮勘定		<u>99,000,000</u>		
有形固定資産合計			765,481,865	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		30,453		
ロ 施設利用権		<u>152,800</u>		
無形固定資産合計			<u>183,253</u>	
固定資産合計				765,665,118
2 流動資産				
(1) 現金預金			174,584,911	
(2) 未収金		1,000,000		
貸倒引当金		<u>△82,968</u>	917,032	
(3) 貯蔵品			<u>8,829,297</u>	
流動資産合計				<u>184,331,240</u>
資産合計				<u>949,996,358</u>

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る企業債			206,579,153	
(2) 引当金				
イ 退職手当引当金			<u>1,494,000</u>	
固定負債合計				208,073,153

4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充る企業債		16,688,728	
(2)	未払金		5,200,000	
(3)	前受金		8,216	
(4)	預り金		2,390	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金		285,000	
	ロ 法定福利費引当金		52,000	
	流動負債合計		<u>22,236,334</u>	
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		286,671,300	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△111,463,029</u>	
	繰延収益合計			<u>175,208,271</u>
	負債合計			<u>405,517,758</u>
資 本 の 部				
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	12,613,813		
	ロ 繰入資本金	13,400,000		
	ハ 組入資本金	<u>265,469,330</u>		
	自己資本金合計		<u>291,483,143</u>	
	資本金合計			291,483,143
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 負担金	<u>205,840,232</u>		
	資本剰余金合計		205,840,232	
(2)	利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	23,200,000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>23,955,225</u>		
	利益剰余金合計		<u>47,155,225</u>	
	剰余金合計			<u>252,995,457</u>
	資本合計			<u>544,478,600</u>
	負債資本合計			<u>949,996,358</u>

平成 29 年度 水道事業会計 予定貸借対照表

(平成30年 3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		32,044,061		
ロ 建物	34,627,620			
建物減価償却累計額	<u>△20,172,756</u>		14,454,864	
ハ 構築物	1,172,417,256			
構築物減価償却累計額	<u>△591,941,966</u>		580,475,290	
ニ 機械及び装置	148,294,889			
機械及び装置減価償却累計額	<u>△123,929,019</u>		24,365,870	
ホ 車両運搬具	5,555,000			
車両運搬具減価償却累計額	<u>△3,377,250</u>		2,177,750	
ヘ 工具器具及び備品	34,744,140			
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△32,670,051</u>		2,074,089	
ト 建設仮勘定		<u>99,000,000</u>		
有形固定資産合計			754,591,924	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		30,453		
ロ 施設利用権		<u>152,800</u>		
無形固定資産合計			<u>183,253</u>	
固定資産合計				754,775,177
2 流動資産				
(1) 現金預金			178,715,723	
(2) 未収金		1,000,000		
貸倒引当金		<u>△112,968</u>	887,032	
(3) 貯蔵品			<u>8,829,297</u>	
流動資産合計				<u>188,432,052</u>
資産合計				<u>943,207,229</u>

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る企業債			189,562,418	
(2) 引当金				
イ 退職手当引当金			<u>1,494,000</u>	
固定負債合計				191,056,418

4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充る企業債		17,016,735	
(2)	未払金		5,200,000	
(3)	前受金		8,216	
(4)	預り金		2,390	
(5)	引当金			
	イ 賞与引当金		285,000	
	ロ 法定福利費引当金		52,000	
	流動負債合計		<u>22,564,341</u>	
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		286,671,300	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△116,004,711</u>	
	繰延収益合計			<u>170,666,589</u>
	負債合計			<u>384,287,348</u>
資 本 の 部				
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	12,613,813		
	ロ 繰入資本金	13,400,000		
	ハ 組入資本金	<u>265,469,330</u>		
	自己資本金合計		<u>291,483,143</u>	
	資本金合計			291,483,143
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 負担金	<u>205,840,232</u>		
	資本剰余金合計		205,840,232	
(2)	利益剰余金			
	イ 建設改良積立金	23,200,000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>38,396,506</u>		
	利益剰余金合計		<u>61,596,506</u>	
	剰余金合計			<u>267,436,738</u>
	資本合計			<u>558,919,881</u>
	負債資本合計			<u>943,207,229</u>

個別注記表

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 定額法
- ・その他 定率法
- ・主な耐用年数

建物	15年～65年
構築物	2年～58年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	2年～15年

(2) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

②引当金

賞与引当金及び法定福利費引当金として職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

①消費税の会計処理基準

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。