

平成 27 年度

蕨市水道事業会計予算書

蕨 市

平成27年度蕨市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27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	36,000 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	7,909,710 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	21,611 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 配 水 設 備 改 良 事 業	300,923 千円
ロ 施 設 改 良 事 業	148,818 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収	入	
第1款	事 業 収 益			1,401,758 千円
第1項	営 業 収 益			1,270,332 千円
第2項	営 業 外 収 益			131,351 千円
第3項	特 別 利 益			75 千円
		支	出	
第1款	事 業 費 用			1,297,762 千円
第1項	営 業 費 用			1,190,365 千円
第2項	営 業 外 費 用			103,887 千円
第3項	特 別 損 失			510 千円
第4項	予 備 費			3,000 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、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額650,678千円は、過年度分損益勘定留保資金616,989千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,689千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			72,352 千円
第1項	企業債			50,000 千円
第2項	工事負担金			22,342 千円
第3項	固定資産売却代金			10 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			723,030 千円
第1項	建設改良費			502,776 千円
第2項	企業債償還金			219,241 千円
第3項	投資			13 千円
第4項	予備費			1,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
中央浄水場電気・機械設備更新事業	千円 50,000	普通貸借又は証券発行	5.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、水道財政の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 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は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用

(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8条 次に掲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、又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 | 119,247 千円 |
| (2) 交 際 費 | 100 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 児童手当に要する経費に充てるため、蕨市一般会計からこの会計へ補助を受ける額は、620千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、30,000千円と定める。

平成27年2月24日提出

埼 玉 県 蕨 市 長

頼 高 英 雄

平成27年度蕨市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益	1 営業収益		千円 1,401,758	
			1,270,332	
		1 給 水 収 益	1,220,550	水道料金収入
		2 受 託 工 事 収 益	5,140	給水装置の新設等受託工事による収入
		3 そ の 他 営 業 収 益	44,642	負担金、事務受託料等による収入
	2 営業外収益		131,351	
		1 分 担 金 収 益	76,053	水道利用分担金収入
		2 受取利息及び配当金	142	資金運用等利息
		3 他 会 計 補 助 金	620	一般会計補助金
		4 繰 入 金	10,000	鉛製給水管改修基金繰入金
		5 長期前受金戻入	44,502	交付された補助金等の収益化
	3 特別利益	6 雑 収 益	34	不用品売却収益及びその他雑収益
			75	
		1 固定資産売却益	10	
	2 過年度損益修正益	55		
	3 そ の 他 特 別 利 益	10		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
			千円	
1	事業費用		1,297,762	
	1	営業費用	1,190,365	
		1 原水及び浄水費	493,180	浄水場の維持管理及び送配水に要する費用
		2 配水及び給水費	79,717	給配水施設の維持管理に要する費用
		3 受託工事費	6,130	給水装置の新設等受託工事に要する費用
		4 業務費	68,788	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総係費	60,263	事業運営全般に要する費用
		6 減価償却費	443,235	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	39,032	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
		8 その他営業費用	20	材料売却原価及び雑支出
	2	営業外費用	103,887	
		1 支払利息	77,009	企業債等利息
		2 基金処分費	10,000	鉛製給水管改修基金処分費
		3 雑支出	20	
		4 消費税及び地方消費税	16,858	
	3	特別損失	510	
		1 固定資産売却損	10	
		2 過年度損益修正損	500	
	4	予備費	3,000	
		1 予備費	3,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入	1 企 業 債		千円	
			72,352	
			50,000	
		1 企 業 債	50,000	中央浄水場電気・機械設備更新事業
		2 工事負担金	22,342	
		1 工 事 負 担 金	22,342	配水管布設工事等負担金
3 固定資産売却代金		10		
	1 固定資産売却代金	10		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出	1 建設改良費		千円		
			723,030		
		1 配水設備改良費	502,776	配水設備の改良に要する経費	
		2 施設改良費	148,818	浄水場等の施設改良に要する経費	
		3 量水器費	13,812	量水器出庫分	
		4 固定資産購入費	39,223	固定資産の購入に要する経費	
		2 企業債償還金		219,241	
			1 企業債償還金	219,241	企業債償還元金
		3 投 資		13	
			1 基 金 費	13	鉛製給水管改修基金積立金
		4 予 備 費		1,000	
			1 予 備 費	1,000	

平成27年度 蕨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 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	68,085
減価償却費	443,235
固定資産除却費	30,010
減損損失	0
引当金の増減額 (△は減少)	4,805
長期前受金戻入額	△ 44,502
受取利息及び配当金	△ 142
支払利息	77,009
為替差益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 10
未収金の増減額 (△は増加)	△ 3,085
未払金の増減額 (△は減少)	15,795
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 13,696
前払費用の増減額 (△は減少)	0
前受金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	△ 3,630
小計	<u>573,874</u>
利息及び配当金の受取額	142
利息の支払額	<u>△ 77,009</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	497,007

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	△ 442,812
有形固定資産の売却による収入	19
無形固定資産の取得による支出	△ 30,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	22,342
投資の取得による支出	9,987
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 440,464</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	50,000
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	△ 219,241
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 169,241</u>

資金に係る換算差額	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 112,698
資金期首残高	<u>1,083,403</u>
資金期末残高	970,705

給 与 費 明 細 書

1 総 括

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

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)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	18	(0) 10	92	40,229	0	30,348	70,669	13,552	84,221
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	17,049	0	12,163	29,212	5,814	35,026
	合 計	18	(0) 14	92	57,278	0	42,511	99,881	19,366	119,247
前 年 度	損益勘定支弁職員	20	(0) 10	92	40,707	0	92,464	133,263	14,820	148,083
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	16,803	0	13,178	29,981	6,516	36,497
	合 計	20	(0) 14	92	57,510	0	105,642	163,244	21,336	184,580
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2	(0) 0	0	△ 478	0	△ 62,116	△ 62,594	△ 1,268	△ 63,862
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	246	0	△ 1,015	△ 769	△ 702	△ 1,471
	合 計	△ 2	(0) 0	0	△ 232	0	△ 63,131	△ 63,363	△ 1,970	△ 65,333

手当の内訳	区分	管 理 職 手 当 (千円)	扶 養 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度	2,184	1,950	6,758	1,138	2,294	15,007	8,359	933	620	3,268
前 年 度	2,184	1,854	6,158	958	1,050	19,968	10,206	933	760	61,571	
比 較	0	96	600	180	1,244	△ 4,961	△ 1,847	0	△ 140	△ 58,303	

2 給料及び手当の増減額明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明	備考
給料	△ 232	給与改定に伴う増減分	91	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.30% 給与改定実施時期 平成26年4月
		昇給に伴う増加分	735	平均昇給率 1.37% 昇給期 1月 職員数 13人
		その他の増減分	△ 1,058	職員の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 14人 0人 14人 前年度 14人 0人 14人 増減 0人 0人 0人
手当	△ 63,131	制度改正に伴う増減分	873	
		その他の増減分	△ 64,004	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	事務・技術職 (行政職)	
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	339,114
	平均給与月額 (円)	417,196
	平均年齢 (歳)	45歳10月
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	341,186
	平均給与月額 (円)	420,603
	平均年齢 (歳)	45歳4月

(2) 初任給

区 分	行政職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	144,400	144,400
大 学 卒	174,200	174,200

(3) 級別職員数

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成27年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 5	(0.00) 35.71
	3 級	(0) 2	(0.00) 14.29
	4 級	(0) 3	(0.00) 21.43
	5 級	(0) 1	(0.00) 7.14
	6 級	(0) 2	(0.00) 14.29
	7 級	(0) 1	(0.00) 7.14
	計	(0) 14	(0.00) 100.00
平成26年1月1日現在	1 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	2 級	(0) 4	(0.00) 28.57
	3 級	(0) 3	(0.00) 21.43
	4 級	(0) 3	(0.00) 21.43
	5 級	(0) 1	(0.00) 7.14
	6 級	(0) 2	(0.00) 14.29
	7 級	(0) 1	(0.00) 7.14
	計	(0) 14	(0.00) 100.00

(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
行政職	定型的な業務を行う職務	専門的知識又は経験を必要とする業務を行う職務	高度の専門的知識又は経験に基づき困難な業務を行う職務	係長の職務	課長補佐の職務	課長の職務	部長の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数(B)(人)	13	13	
	号 級 数 内 訳	2 号 給 (人)	3	3
		4 号 給 (人)	10	10
比 率 (B) / (A) (%)		92.86	92.86	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数(B)(人)	13	13	
	号 級 数 内 訳	2 号 給 (人)	3	3
		4 号 給 (人)	10	10
比 率 (B) / (A) (%)		92.86	92.86	

(5) 期末手当・勤勉手当

※ ()内は短時間勤務職員(外書き)

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)	12 月 (月 分)			
本 年 度	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		
前 年 度	(0.975)	(1.125)	(2.10)	有	
	1.900	2.050	3.95		
一般会計の制度	(1.000)	(1.150)	(2.15)	有	
	1.975	2.125	4.10		

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月 分)	25年勤続の者 (月 分)	30年勤続の者 (月 分)	最 高 限 度 (月 分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2 % ~ 20 % 加算)	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2 % ~ 20 % 加算)	

(7) 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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成27年度蕨市水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位 千円)

資		産		の		部	
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地			27,931			
	ロ 建物	379,083					
	減価償却累計額	<u>△ 142,601</u>		236,482			
	ハ 構築物	14,359,380					
	減価償却累計額	<u>△ 4,758,344</u>		9,601,036			
	ニ 機械及び装置	1,974,100					
	減価償却累計額	<u>△ 771,365</u>		1,202,735			
	ホ 車両運搬具	11,084					
	減価償却累計額	<u>△ 10,530</u>		554			
	ヘ 工具、器具及び備品	62,750					
	減価償却累計額	<u>△ 40,669</u>		22,081			
	有形固定資産合計					11,090,819	
	(2) 無形固定資産						
	イ 電話加入権			416			
	ロ 会計システム			59			
	ハ 設計積算システム			246			
	ニ 料金システム			11,041			
	ホ 水道管路管理システム			<u>30,000</u>			
	無形固定資産合計					41,762	
	(3) 投資その他の資産						
	イ 基金			<u>78,285</u>			
	投資その他の資産合計					<u>78,285</u>	
	固定資産合計						11,210,866
2	流動資産						
	(1) 現金預金					970,705	
	(2) 未収金			151,184			
	貸倒引当金			<u>△ 3,420</u>		147,764	
	(3) 有価証券					100	
	(4) 貯蔵品					<u>30,640</u>	
	流動資産合計						<u>1,149,209</u>
	資産合計						<u><u>12,360,075</u></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 充てるための企業債	<u>3,306,061</u>	
	企業債合計		3,306,061
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	<u>59,682</u>	
	引当金合計		<u>59,682</u>
	固定負債合計		<u>3,365,743</u>
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	<u>234,581</u>	
	企業債合計		234,581
	(2) 未払金		60,408
	(3) 引当金		
	イ 賞与等引当金	9,790	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,677</u>	
	引当金合計		11,467
	(4) その他流動負債		<u>45,049</u>
	流動負債合計		351,505
5	繰延収益		
	長期前受金		1,897,434
	収益化累計額	<u>△ 783,726</u>	
	繰延収益合計		<u>1,113,708</u>
	負債合計		<u>4,830,956</u>

資本の部			
6	資本金		5,516,751
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	40,631	
	ロ 工事負担金	<u>639,104</u>	
	資本剰余金合計		679,735
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	25,000	
	ロ 建設改良積立金	423,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>884,633</u>	
	利益剰余金合計		<u>1,332,633</u>
	剰余金合計		<u>2,012,368</u>
	資本合計		<u>7,529,119</u>
	負債資本合計		<u>12,360,075</u>

平成26年度蕨市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位 千円）

1	営業収益			
	(1) 給水収益	1,148,326		
	(2) 受託工事収益	5,560		
	(3) その他営業収益	<u>37,213</u>	1,191,099	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	446,037		
	(2) 配水及び給水費	83,435		
	(3) 受託工事費	5,606		
	(4) 業務費	64,669		
	(5) 総係費	62,664		
	(6) 減価償却費	428,327		
	(7) 資産減耗費	12,806		
	(8) その他営業費用	<u>110</u>	<u>1,103,654</u>	
	営業利益			87,445
3	営業外収益			
	(1) 分担金収益	61,840		
	(2) 受取利息及び配当金	246		
	(3) 他会計補助金	480		
	(4) 繰入金	10,000		
	(5) 長期前受金戻入	44,129		
	(6) 雑収益	<u>47</u>	116,742	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	82,659		
	(2) 基金処分費	10,000		
	(3) 雑支出	<u>20</u>	<u>92,679</u>	<u>24,063</u>
	経常利益			111,508

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	9		
	(2) 過年度損益修正益	9		
	(3) その他特別利益	<u>9</u>	27	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	10		
	(2) 過年度損益修正損	93		
	(3) その他特別損失	<u>67,785</u>	67,888	
7	予備費			
	(1) 予備費	<u>2,778</u>	<u>2,778</u>	<u>△ 70,639</u>
	当年度純利益			40,869
	前年度繰越利益剰余金			286,854
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>528,925</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>856,648</u></u>

平成26年度蕨市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（平成27年3月31日）

（単位 千円）

資 産 の 部			
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地		27,931
	ロ 建物	379,011	
	減価償却累計額	<u>△ 134,019</u>	244,992
	ハ 構築物	14,093,087	
	減価償却累計額	<u>△ 4,434,684</u>	9,658,403
	ニ 機械及び装置	1,820,809	
	減価償却累計額	<u>△ 667,536</u>	1,153,273
	ホ 車両運搬具	11,084	
	減価償却累計額	<u>△ 10,530</u>	554
	ヘ 工具、器具及び備品	56,441	
	減価償却累計額	<u>△ 36,348</u>	20,093
	ト 建設仮勘定		<u>13,162</u>
	有形固定資産合計		11,118,408
	(2) 無形固定資産		
	イ 電話加入権		416
	ロ 会計システム		120
	ハ 設計積算システム		328
	ニ 料金システム		<u>13,741</u>
	無形固定資産合計		14,605
	(3) 投資その他の資産		
	イ 基金		<u>88,272</u>
	投資その他の資産合計		<u>88,272</u>
	固定資産合計		11,221,285
2	流動資産		
	(1) 現金預金		1,083,403
	(2) 未収金	148,279	
	貸倒引当金	<u>△ 3,600</u>	144,679
	(3) 有価証券		100
	(4) 貯蔵品		<u>16,954</u>
	流動資産合計		<u>1,245,136</u>
	資産合計		<u><u>12,466,421</u></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 充てるための企業債	<u>3,490,642</u>	
	企業債合計		3,490,642
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	<u>57,673</u>	
	引当金合計		<u>57,673</u>
	固定負債合計		3,548,315
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	<u>219,241</u>	
	企業債合計		219,241
	(2) 未払金		44,613
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,398	
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,273</u>	
	引当金合計		8,671
	(4) その他流動負債		<u>48,679</u>
	流動負債合計		321,204
5	繰延収益		
	長期前受金		1,875,092
	収益化累計額	<u>△ 739,224</u>	
	繰延収益合計		<u>1,135,868</u>
	負債合計		<u>5,005,387</u>

資本の部			
6	資本金		5,516,751
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	40,631	
	ロ 工事負担金	<u>639,104</u>	
	資本剰余金合計		679,735
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	22,900	
	ロ 建設改良積立金	385,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>856,648</u>	
	利益剰余金合計		<u>1,264,548</u>
	剰余金合計		<u>1,944,283</u>
	資本合計		<u>7,461,034</u>
	負債資本合計		<u>12,466,421</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 6～60年

機械及び装置 6～20年

工具、器具及び備品 2～30年

車両運搬具 5～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

- ・減価償却の方法 定額法による。

- ・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末退職手当要支給額における、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、職員の勤続年数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権等特定の債権について、過去の調定額に対して欠損額の割合から算出する方法により回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引はない。

Ⅲ. 予定貸借対照表等関連

該当するものはない。

Ⅳ. セグメント情報の開示

単一事業のためセグメントの記載は省略している。

Ⅴ. 減損損失

減損の兆候は認められない。

Ⅵ. リース契約により使用する固定資産

該当するものはない。

Ⅶ. その他の注記

引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職給付費として1,260千円を支給することとなったため、退職給付引当金1,260千円を取り崩すこととした。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当として23,292千円を支給することとなったため、賞与引当金7,472千円を取り崩すこととした。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として4,044千円を支出することとなったため、法定福利費引当金1,290千円を取り崩すこととした。

平成 27 年度 蕨市 水道事業 会計 予算

参 考 資 料

平成 27 年度蕨市水道事業

収益的収入 収

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
事業収益		1,401,758	1,401,549	209	
営業収益		1,270,332	1,279,827		9,495
	給水収益	1,220,550	1,234,361		13,811
	受託工事収益	5,140	5,560		420
	その他営業収益	44,642	39,906	4,736	
営業外収益		131,351	121,692	9,659	
	分担金収益	76,053	66,787	9,266	
	受取利息及び配当金	142	246		104
	他会計補助金	620	480	140	
	繰入金	10,000	10,000		
	長期前受金戻入	44,502	44,129	373	
	雑収益	34	50		16
特別利益		75	30	45	
	固定資産売却益	10	10		
	過年度損益修正益	55	10	45	
	その他特別利益	10	10		

会計予算事項別明細書

及び支出 入

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	
水道料金	1,220,550	○ 水道料金 1,220,550
手数料	5,140	○ 設計審査手数料 1,865 ○ 工事検査手数料 3,125 ○ 指定工事事業者登録手数料 150
材料売却収益	10	○ 材料売却収益 10
負担金	5,515	○ 消火栓等維持管理負担金 600 ○ 管路撤去費負担金 4,915
受託料	39,117	○ 下水道使用料等徴収事務受託料 39,117
分担金収益	76,053	○ 水道利用分担金 76,053
預金利息	130	○ 預金利息 130
基金利息	12	○ 鉛製給水管改修基金運用利息 12
一般会計補助金	620	○ 児童手当補助金 620
基金繰入金	10,000	○ 鉛製給水管改修基金繰入金 10,000
長期前受金戻入	44,502	○ 国庫補助金長期前受金戻入 495 ○ 工事負担金長期前受金戻入 38,654 ○ 受贈財産評価額長期前受金戻入 5,327 ○ その他資本剰余金長期前受金戻入 26
不用品売却収益	10	○ 不用品売却収益 10
その他雑収益	24	○ 雇用保険料 14 ○ その他雑収入 10
固定資産売却益	10	○ 固定資産売却益 10
過年度損益修正益	55	○ 水道料金過年度調定分 10 ○ 原子力発電所事故に伴う賠償金 45
その他特別利益	10	○ その他特別利益 10

支

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
事業費用		1,297,762	1,316,429		18,667
営業費用		1,190,365	1,149,079	41,286	
	原水及び浄水費	493,180	480,971	12,209	

出

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	
給料	4,910	○ 給料 4,910
手当	2,409	○ 扶養手当 138 ○ 地域手当 556 ○ 時間外勤務手当 309 ○ 期末手当 873 ○ 勤勉手当 477 ○ 住居手当 56
賞与等引当金繰入額	752	○ 賞与引当金繰入額 641 ○ 法定福利費引当金繰入額 111
法定福利費	1,550	○ 共済組合 1,274 ○ 公務員災害補償基金負担金 14 ○ 共済組合追加費用 215 ○ 年金給付に要する費用 4 ○ 介護保険料 43
旅費	2	○ 普通旅費 2
備用品費	277	○ 消耗品 277
燃料費	42	○ 発電機用燃料 42
光熱水費	251	○ 電気料 251
通信運搬費	121	○ 電話料 121
委託料	70,760	○ 浄水場運転管理業務委託料 52,100 ○ 水質検査委託料 2,351 ○ 除草及び樹木剪定消毒委託料 674 ○ 電気設備等点検委託料 2,808 ○ 自家用電気工作物保安管理業務委託料 742 ○ 地下水着水井清掃委託料 322 ○ 配水ポンプ点検整備委託料 432 ○ 浄水場警備委託料 1,015 ○ 放射性物質検査委託料 65 ○ 自家発電設備点検整備委託料 8,505 ○ 無試薬残留塩素計点検整備委託料 1,458 ○ 消防設備等点検委託料 56 ○ 自動水質監視装置点検整備委託料 232
賃借料	1,049	○ 専用回線使用料 857 ○ 下水道使用料 192

款 項	目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較	
				増 千円	減 千円
	配水及び給水費	79,717	88,633		8,916

節		説明
区分	金額	
	千円	
修繕費	2,000	○ その他修繕 2,000
動力費	50,210	○ 電力料 50,210
薬品費	900	○ 次亜塩素酸ソーダ液 813 ○ 測定液 87
受水費	357,829	○ 県水受水費 357,829
保険料	118	○ 火災保険料 118
給料	3,072	○ 給料 3,072
手当	1,696	○ 扶養手当 234 ○ 地域手当 364 ○ 通勤手当 24 ○ 時間外勤務手当 193 ○ 期末手当 542 ○ 勤勉手当 283 ○ 住居手当 56
賞与等引当金繰入額	467	○ 賞与引当金繰入額 400 ○ 法定福利費引当金繰入額 67
法定福利費	944	○ 共済組合 797 ○ 公務員災害補償基金負担金 9 ○ 共済組合追加費用 135 ○ 年金給付に要する費用 3
旅費	2	○ 普通旅費 2
備用品費	122	○ 消耗品 122
燃料費	184	○ 自動車用 184
通信運搬費	240	○ 電話料 240
委託料	30,131	○ 量水器取替委託料 12,030 ○ 漏水調査委託料（錦町・北町・塚越） 6,307 ○ 漏水修繕業務委託料（休日当番業務委託） 1,620 ○ 給水業務委託料 10,174
修繕費	22,550	○ 自動車修繕 110 ○ 給配水管漏水等修繕 22,140 ○ 消火栓修繕 300
路面復旧費	7,243	○ 給配水管漏水等舗装本復旧 6,943 ○ 消火栓修繕舗装本復旧 300
材料費	250	○ 給配水管修繕材料 250
補助金	12,500	○ 鉛製給水管取替工事助成金 12,500
保険料	263	○ 自動車損害保険料 99 ○ 賠償責任保険料 164
公課費	53	○ 自動車重量税 53

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	受託工事費	千円 6,130	千円 5,608	千円 522	千円
	業務費	68,788	69,139		351

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		
給料	2,990	○ 給料	2,990
手当	1,606	○ 地域手当	329
		○ 時間外勤務手当	188
		○ 期末手当	490
		○ 勤勉手当	275
		○ 住居手当	324
賞与等引当金繰入額	435	○ 賞与引当金繰入額	372
		○ 法定福利費引当金繰入額	63
法定福利費	913	○ 共済組合	770
		○ 公務員災害補償基金負担金	9
		○ 共済組合追加費用	131
		○ 年金給付に要する費用	3
旅費	2	○ 普通旅費	2
備用品費	22	○ 消耗品	22
印刷製本費	162	○ 諸用紙印刷	162
給料	4,722	○ 給料	4,722
手当	2,237	○ 地域手当	520
		○ 通勤手当	146
		○ 時間外勤務手当	297
		○ 期末手当	816
		○ 勤勉手当	458
賞与等引当金繰入額	715	○ 賞与引当金繰入額	609
		○ 法定福利費引当金繰入額	106
法定福利費	1,487	○ 共済組合	1,221
		○ 公務員災害補償基金負担金	14
		○ 共済組合追加費用	207
		○ 年金給付に要する費用	4
		○ 介護保険料	41
旅費	2	○ 普通旅費	2
備用品費	572	○ 消耗品	572
印刷製本費	959	○ 諸用紙印刷	959
通信運搬費	1,375	○ 電話料	286
		○ 郵便料	1,089
委託料	55,081	○ 料金徴収業務委託料	51,322
		○ コンビニエンスストア収納業務委託料	3,240
		○ 料金システム保守委託料	519
手数料	1,517	○ 料金取扱手数料	1,517
賃借料	121	○ 住民情報ネットワーク回線	121

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	総係費	千円 60,263	千円 63,101	千円	千円 2,838

節		説	明
区 分	金 額		
	千円		
給料	24,535	○ 給料	24,535
手当	13,889	○ 管理職手当	1,656
		○ 扶養手当	552
		○ 地域手当	2,942
		○ 通勤手当	534
		○ 時間外勤務手当	556
		○ 期末手当	4,375
		○ 勤勉手当	2,378
		○ 住居手当	276
		○ 児童手当	620
賞与等引当金繰入額	3,779	○ 賞与引当金繰入額	3,221
		○ 法定福利費引当金繰入額	558
報酬	92	○ 上下水道審議会委員報酬	92
法定福利費	7,753	○ 共済組合	6,375
		○ 公務員災害補償基金負担金	71
		○ 共済組合追加費用	1,075
		○ 年金給付に要する費用	19
		○ 介護保険料	213
旅費	79	○ 普通旅費	9
		○ 研修旅費	70
退職給付費	3,268	○ 退職給付費	3,268
備用品費	648	○ 消耗品	648
燃料費	41	○ 自動車用	41
光熱水費	37	○ ガス料	37
印刷製本費	349	○ 予算書及び決算書	61
		○ 広報紙	288
通信運搬費	178	○ 電話料	175
		○ 郵便料	3
委託料	2,593	○ 清掃委託料	2,052
		○ 警備委託料	316
		○ 会計システム保守委託料	208
		○ 職員腸内細菌検査委託料	17
手数料	9	○ 銀行取扱手数料	9
賃借料	257	○ 電子複写機借上料	131
		○ テレビ受信料	57
		○ インターネット回線	69
修繕費	157	○ 自動車修繕	49
		○ その他修繕	108

款 項	目	本年度予算額 千円	前年度予算額 千円	比 較	
				増 千円	減 千円
	減価償却費	443,235	428,327	14,908	
	資産減耗費	39,032	13,190	25,842	
	その他営業費用	20	110		90
営業外費用		103,887	96,455	7,432	
	支払利息	77,009	82,659		5,650
	基金処分費	10,000	10,000		
	雑支出	20	20		
	消費税及び地方消費税	16,858	3,776	13,082	
特別損失		510	67,895		67,385
	固定資産売却損	10	10		
	過年度損益修正損	500	100	400	
	△その他特別損失	0	67,785		67,785
予備費		3,000	3,000		
	予備費	3,000	3,000		

節		説明
区分	金額	
	千円	
補償費	100	○ 賠償金 100
研修費	200	○ 研修費 200
交際費	100	○ 管理者交際費 100
厚生費	158	○ 職員厚生費 70 ○ 職員健康診断 88
負担金	260	○ 日本水道協会 260
保険料	67	○ 自動車損害保険料 49 ○ 火災保険料 18
公課費	33	○ 自動車重量税 33
貸倒引当金繰入額	1,681	○ 貸倒引当金繰入額 1,681
有形固定資産減価償却費	440,392	○ 建物 8,582 ○ 構築物 323,660 ○ 機械及び装置 103,829 ○ 工具器具及び備品 4,321
無形固定資産減価償却費	2,843	○ 会計システム 61 ○ 設計積算システム 82 ○ 料金システム 2,700
固定資産除却費	39,022	○ 除却固定資産未償却額 30,000 ○ 配水管等撤去工事費用 9,022
たな卸資産減耗費	10	○ たな卸資産減耗費 10
材料売却原価	10	○ 材料売却原価 10
雑支出	10	○ 雑支出 10
企業債利息	77,009	○ 企業債利息 77,009
基金処分費	10,000	○ 鉛製給水管改修基金処分費 10,000
不用品売却原価	10	○ 不用品売却原価 10
その他雑支出	10	○ その他雑支出 10
消費税及び地方消費税	16,858	○ 消費税及び地方消費税 16,858
固定資産売却損	10	○ 固定資産売却損 10
過年度損益修正損	500	○ 過年度損益修正損 500
予備費	3,000	○ 予備費 3,000

資 本 的 收 入 收

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				增	減
資本的收入		千円 72,352	千円 113,405	千円	千円 41,053
企業債		50,000	100,000		50,000
	企業債	50,000	100,000		50,000
工事負担金		22,342	13,115	9,227	
	工事負担金	22,342	13,115	9,227	
△他会計補助金		0	280		280
	他会計補助金	0	280		280
固定資産売却代 金		10	10		
	固定資産売却代 金	10	10		

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
	千円		
企業債	50,000	○ 中央浄水場電気・機械設備更新等事業	50,000
工事負担金	22,342	○ 配水管布設工事	21,093
		○ 消火栓新設及び改良工事	1,249
固定資産売却代金	10	○ 固定資産売却代金	10

支

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
		千円	千円	千円	千円
資本的支出		723,030	840,656		117,626
建設改良費		502,776	625,122		122,346
	△水源設備改良費	0	7,924		7,924
	配水設備改良費	300,923	300,475	448	
	施設改良費	148,818	269,460		120,642

出

節		説 明
区 分	金 額	
	千円	
給料	17,049	○ 給料 17,049
手当	12,163	○ 管理職手当 528 ○ 扶養手当 1,026 ○ 地域手当 2,047 ○ 通勤手当 434 ○ 時間外勤務手当 751 ○ 期末手当 4,628 ○ 勤勉手当 2,528 ○ 住居手当 221
法定福利費	5,814	○ 共済組合 4,841 ○ 公務員災害補償基金負担金 51 ○ 共済組合追加費用 747 ○ 年金給付に要する費用 13 ○ 介護保険料 162
旅費	6	○ 普通旅費 6
備用品費	135	○ 消耗品 135
燃料費	92	○ 自動車用 92
委託料	2,355	○ 設計積算システム保守委託料 1,080 ○ 設計積算システム歩掛改定委託料 1,080 ○ 水質検査委託料 195
修繕費	38	○ 自動車修繕 38
補償費	500	○ 補償金 500
保険料	40	○ 自動車損害保険料 40
公課費	8	○ 自動車重量税 8
施設工事費	262,723	○ 配水管整備拡充工事 262,723
委託料	5,476	○ 中央浄水場電気・機械（受変電等・燃料タンク）設備更新工事監理委託料 5,476
施設工事費	143,342	○ 中央浄水場電気・機械（受変電等）設備更新工事 89,640 ○ 中央浄水場電気・機械（燃料タンク）設備更新工事 47,304

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				增	減
		千円	千円	千円	千円
	量水器費	13,812	14,385		573
	固定資産購入費	39,223	32,878	6,345	
企業債償還金		219,241	214,387	4,854	
	企業債償還金	219,241	214,387	4,854	
投資		13	147		134
	基金費	13	147		134
予備費		1,000	1,000		
	予備費	1,000	1,000		

節		説明
区分	金額	
	千円	○ 塚越浄水場高圧気中負荷開閉器交換工事 1,512 ○ 塚越浄水場第2配水池流入弁バルブコントロール交換工事 2,771 ○ 庁舎入口スロープ屋根等交換工事 1,141 ○ 電話回線等交換工事 974
量水器費	13,812	○ 量水器 13,812
工具器具及び備品 購入費	39,223	○ 水道管路管理システム 32,400 ○ 会計システム（予算編成） 2,225 ○ 事務用机及び椅子 3,214 ○ キャビネット等 1,384
企業債償還元金	219,241	○ 企業債元金 219,241
積立金	13	○ 鉛製給水管改修基金積立金 13
予備費	1,000	○ 予備費 1,000