

水道事業会計予算書

平成29年度新城市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度新城市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) 給水件数 | 19,190 件 |
| (2) 年間総給水量 | 5,138,000 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 14,077 m ³ |

(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 水道事業収益 | | 1,653,115 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 1,004,227 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 648,888 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 水道事業費用 | | 1,657,582 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 1,527,666 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 129,816 千円 |
| 第4項 予備費 | | 100 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 489,000千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 27,899千円及び、過年度分損益勘定留保資金 371,156千円当年度分損益勘定留保資金 89,945千円で補てんするものとする。)

| | 収 | 入 |
|---------------|---|--------------|
| 第1款 水道事業資本的収入 | | 521,326 千円 |
| 第1項 工事負担金 | | 23,120 千円 |
| 第2項 加入分担金 | | 8,718 千円 |
| 第3項 補助金及び備償金 | | 76,233 千円 |
| 第4項 出資金 | | 160,255 千円 |
| 第5項 企業債 | | 253,000 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 水道事業資本的支出 | | 1,010,326 千円 |
| 第1項 建設改良費 | | 520,051 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | | 490,275 千円 |

(特例的収入及び支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務はそれぞれ82,528千円及び85,506千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

| 事 項 | 期 間 | 限 度 額 |
|------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| 水道施設及び工作物所有のための地上権設定に係る土地借上料 | 平成30年度から 平成113年度まで | 左記施設及び工作物の敷地として借り上げるために必要な額 |
| | 平成30年度から 平成114年度まで | |
| | 平成30年度から 施設が除去されるまで | |

(企業債)

第6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 |
|---------------------------------------|---------------|-----------|------------|---|
| 配水設備拡張事業 配水設備改良事業 及び 老朽管更新事業 | 千円 253,000 | 証書借入 | % 4.0以内 | 政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。 ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。 |

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 予定支出の各項に不足が生じた場合における各項間の流用

(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9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 | 112,134 千円 |
| (2) 交 際 費 | 20 千円 |

(他会計からの補助金)

第10条 水道事業助成等に充当するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、303,937円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、7,030千円と定める。

平成29年2月23日 提出

新城市長 穂 積 亮 次

水道事業会計予算説明書

平成29年度新城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 水道事業収益 | | | 千円 1,653,115 | |
| | 1 営業収益 | | 1,004,227 | |
| | | 1 給水収益 | 982,247 | |
| | | 2 受託工事収益 | 2,000 | |
| | | 3 その他営業収益 | 19,980 | |
| | 2 営業外収益 | | 648,888 | |
| | | 1 受取利息 | 160 | |
| | | 2 他会計補助金 | 303,937 | |
| | | 3 長期前受金戻入 | 340,564 | |
| | | 4 消費税還付金 | 1 | |
| | | 5 雑収益 | 4,226 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備考 |
|----------|---------|-----------|-----------------|----|
| 1 水道事業費用 | | | 千円 1,657,582 | |
| | 1 営業費用 | | 1,527,666 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 445,982 | |
| | | 2 配水及び給水費 | 94,435 | |
| | | 3 受託工事費 | 1,000 | |
| | | 4 総係費 | 109,760 | |
| | | 5 減価償却費 | 867,272 | |
| | | 6 資産減耗費 | 9,217 | |
| | 2 営業外費用 | | 129,816 | |
| | | 1 支払利息 | 113,022 | |
| | | 2 消費税 | 15,792 | |
| | 4 予備費 | | 100 | |
| | | 1 予備費 | 100 | |

資本的收入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備考 |
|-----------------|----------------|----------|---------------|----|
| 1 水道事業 資本的收入 | | | 千円 521,326 | |
| | 1 工事負担金 | | 23,120 | |
| | | 1 工事負担金 | 23,120 | |
| | 2 加入分担金 | | 8,718 | |
| | | 1 加入分担金 | 8,718 | |
| | 3 補助金及び 補償金 | | 76,233 | |
| | | 1 補助金 | 40,533 | |
| | | 2 補償金 | 35,700 | |
| | 4 出資金 | | 160,255 | |
| | | 1 他会計出資金 | 160,255 | |
| 5 企業債 | | 253,000 | | |
| | 1 企業債 | 253,000 | | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備考 |
|-----------------|----------|-----------|-----------------|----|
| 1 水道事業 資本の支出 | | | 千円 1,010,326 | |
| | 1 建設改良費 | | 520,051 | |
| | | 1 配水設備拡張費 | 48,870 | |
| | | 2 配水設備改良費 | 442,438 | |
| | | 3 営業設備費 | 1,872 | |
| | 2 企業債償還金 | | 490,275 | |
| 1 企業債償還金 | | 490,275 | | |

平成29年度新城市水道事業
 予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | |
|------|-----------------------------|-----------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | △ 20,407 |
| | 減価償却費 | 867,272 |
| | 賞与引当金の増減額(減少は△) | 3,139 |
| | 法定福利費引当金の増減額(減少は△) | 582 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 340,564 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 160 |
| | 支払利息 | 113,022 |
| | 固定資産除却費 | 9,216 |
| | 未収金の増減額(増加は△) | △ 77,201 |
| | 未払金の増減額(減少は△) | 28,392 |
| | 小計 | 583,291 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 160 |
| | 利息の支払額 | △ 113,022 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 470,429 |
| | | |
| II | 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 | △ 400,691 |
| | 国庫補助金等による収入 | 40,533 |
| | 補償金による収入 | 4,013 |
| | 工事負担金の受入による収入 | 16,782 |
| | 分担金の受入による収入 | 8,072 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 331,291 |
| | | |
| III | 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 | 253,000 |
| | 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 | △ 490,275 |
| | 他会計からの出資による収入 | 195,255 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 42,020 |
| | | |
| IV | 資金増加(減少)額 | 97,118 |
| V | 資金期首残高 | 302,938 |
| VI | 資金期末残高 | 400,056 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | | 法定福利費 | 合 計 |
|-------------|--------------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|--------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 賃 金 (千円) | 職 員 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | 損 益 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 11 | | 39,397 | | 28,183 | 67,580 | 12,743 | 80,323 |
| | 資 本 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 5 | | 16,148 | | 10,710 | 26,858 | 4,953 | 31,811 |
| | 合 計 | (0) 16 | | 55,545 | | 38,893 | 94,438 | 17,696 | 112,134 |
| 前 年 度 | 損 益 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 5 | | 18,724 | | 11,757 | 30,481 | 6,299 | 36,780 |
| | 資 本 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 4 | | 11,553 | | 7,910 | 19,463 | 3,875 | 23,338 |
| | 合 計 | (0) 9 | | 30,277 | | 19,667 | 49,944 | 10,174 | 60,118 |
| 比 較 | 損 益 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 6 | | 20,673 | | 16,426 | 37,099 | 6,444 | 43,543 |
| | 資 本 勘 定 支 弁 職 員 | (0) 1 | | 4,595 | | 2,800 | 7,395 | 1,078 | 8,473 |
| | 合 計 | (0) 7 | | 25,268 | | 19,226 | 44,494 | 7,522 | 52,016 |

*()は、短時間勤務職員の数を外書きしたもの。

| | | | | | | | |
|------------------|-------|----------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------|
| 職 員 手 当 | 区 分 | 管 理 職 手 当 (千円) | 扶 養 手 当 (千円) | 住 居 手 当 (千円) | 通 勤 手 当 (千円) | 特 殊 勤 務 手 当 (千円) | 時 間 外 勤 務 手 当 (千円) |
| | 本 年 度 | 1,142 | 1,836 | 744 | 951 | 99 | 9,000 |
| | 前 年 度 | 689 | 1,230 | 402 | 379 | 100 | 4,723 |
| | 比 較 | 453 | 606 | 342 | 572 | △ 1 | 4,277 |
| 等 の 内 訳 | 区 分 | 期 末 手 当 (千円) | 勤 勉 手 当 (千円) | 地 域 手 当 (千円) | 宿 日 直 手 当 (千円) | 夜 間 勤 務 手 当 (千円) | 休 日 勤 務 手 当 (千円) |
| | 本 年 度 | 14,285 | 9,516 | | | | |
| | 前 年 度 | 6,955 | 4,339 | | | | |
| | 比 較 | 7,330 | 5,177 | | | | |
| 内 訳 | 区 分 | 退 職 手 当 (千円) | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円) | 単 身 赴 任 手 当 (千円) | 児 童 手 当 (千円) | 計 (千円) | |
| | 本 年 度 | | | | 1,320 | 38,893 | |
| | 前 年 度 | | | | 850 | 19,667 | |
| | 比 較 | | | | 470 | 19,226 | |

(注) 本年度の期末勤勉手当には、翌年度6月期末勤勉手当のうち本年度発生額である賞与引当金繰入額4,828千円が含まれる。また、法定福利費には、翌年度6月法定福利費のうち本年度発生額である法定福利費繰入額895千円が含まれる。

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

| 区分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 | 備考 | |
|-----------|-------------|-----------------|--------|------------------------------------|--|
| 給料 | 25,268 | 昇給に伴う 増加分 | 882 | 平均昇給率 1.61% | |
| | | 給与改定に 伴う増減分 | 154 | ・給料の改定率 0.28% ・給料改定実施時期 平成28年4月 | |
| | | その他の増 減分 | 24,232 | 職員の異動等に伴う 増減分 24,232千円 | 異動・その他 |
| 職員 手当等 | 19,226 | 制度改正に 伴う増減分 | 1,504 | 扶養手当支給額見直 しに伴う増加分 △ 18千円 | 扶養手当 配偶者 子 父母等 見直し前 13,000円 6,500円 6,500円 見直し後 10,000円 8,000円 6,500円 |
| | | | | 勤労手当支給率改定 に伴う増加分 1,522千円 | 勤労手当 6月期 12月期 改定前 0.800月 0.800月 改定後 0.850月 0.850月 |
| | | その他の増 減分 | 17,722 | 職員の異動等に伴う 増減分 17,722千円 | 異動・その他 |

3 給料及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 職 | |
|--------------|-------------|---------|
| 平成29年1月1日 現在 | 平均給料月額(円) | 275,046 |
| | 平均給与月額(円) | 313,841 |
| | 平均年齢(歳) | 37.68 |
| 平成28年1月1日 現在 | 平均給料月額(円) | 272,502 |
| | 平均給与月額(円) | 326,136 |
| | 平均年齢(歳) | 37.12 |

*短時間勤務職員を除く。

(2) 初任給

| 区 分 | 事 務 ・ 技 術 職 (円) | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|-------------------|-----------------|
| | | 一 般 行 政 職 (円) |
| 高 校 卒 | 146,100 | 146,100 |
| 短 大 卒 | 158,800 | 158,800 |
| 大 学 卒 | 178,200 | 178,200 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 級 | 行 政 職 給 料 表 (一) | |
|---------------------|-----|-------------------|--------------|
| | | 事 務 ・ 技 術 職 | |
| | | 職 員 数 (人) | 構 成 比 (%) |
| 平成 29 年 1 月 1 日 現 在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 5 級 | () | () |
| | 4 級 | () 3 | () 33.3 |
| | 3 級 | () | () |
| | 2 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 1 級 | () 4 | () 44.4 |
| | 計 | () 9 | () 100.0 |
| 平成 28 年 1 月 1 日 現 在 | 7 級 | () | () |
| | 6 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 5 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 4 級 | () 2 | () 22.2 |
| | 3 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 2 級 | () 1 | () 11.1 |
| | 1 級 | () 3 | () 33.3 |
| | 計 | () 9 | () 100.0 |

* () は、短時間勤務職員の数及び構成比を外書きしたもの。

* 構成比は小数点以下第 2 位を四捨五入してあるので、その合計が 100% にならない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 行 政 職 給 料 表 (一) | |
|-----|--------------------------|--|
| | 事 務 ・ 技 術 職 | |
| 7 級 | 部長、理事の職務 | |
| 6 級 | 副部長、課長、参事の職務 | |
| 5 級 | 副課長、副参事の職務 | |
| 4 級 | 係長、主査の職務 | |
| 3 級 | 主任の職務 | |
| 2 級 | 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務 | |
| 1 級 | 定型的な業務を行う職務 | |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 事務・技術職 | |
|-----------------|-----------------|--------|--------|----|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 16 | 16 | |
| | 昇給に係る職員数(B) (人) | 14 | 14 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給(人) | | |
| | | 2号給(人) | | |
| | | 3号給(人) | | |
| | | 4号給(人) | 14 | 14 |
| | | 6号給(人) | | |
| | 8号給(人) | | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 87.50 | 87.50 | | |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) (人) | 9 | 9 | |
| | 昇給に係る職員数(B) (人) | 8 | 8 | |
| | 号給数別内訳 | 1号給(人) | | |
| | | 2号給(人) | | |
| | | 3号給(人) | | |
| | | 4号給(人) | 8 | 8 |
| | | 6号給(人) | | |
| | 8号給(人) | | | |
| 比 率 (B)/(A) (%) | 88.89 | 88.89 | | |

(5) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 |
|--------------------------------|----------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 0.18 |
| 支給対象職員の比率 (%) (平成29年1月1日現在) | 22.22 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 施設維持対応手当 |

(6) 期末手当・勤勉手当

| 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 | (1.050) 2.075 | (1.200) 2.225 | (2.250) 4.300 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.025) 2.025 | (1.175) 2.175 | (2.200) 4.200 | 有 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | (1.050) 2.075 | (1.200) 2.225 | (2.250) 4.300 | 有 | |

* () は、短時間勤務職員の支給率。

(7) 定年退職及び早期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) | 35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 | 49.5900 | 49.5900 | ・定年前早期退 職特例措置 ・調整額 | |
| 一 般 会 計 の 制 度 (支給率等) | 25.55625 | 34.5825 | 49.5900 | 49.5900 | ・定年前早期退 職特例措置 ・調整額 | |

(8) 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 | |
| 住 居 手 当 | 同 じ | |
| 通 勤 手 当 | 同 じ | |
| 地 域 手 当 | 同 じ | |

(注) この事業は、管理者を置かないこととしている。

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

| 事 項 | 限 度 額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 |
|--|---|--------------------|-----|----------------------------|--------------|--------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | |
| 水道施設及び 工作物所有の ための地上権 設定に係る土 地借上料 | 千円 左記施設及 び工作物の 敷地として 借り上げる ために必要 な額 | | 千円 | 平成30年度から 平成113年度まで | 千円 限度額に同じ | 千円 |
| | | | | 平成30年度から 平成114年度まで | 限度額に同じ | |
| | | | | 平成30年度から 施設が除去され るまで | 限度額に同じ | |
| | | | | | | |

平成29年度新城市水道事業予定貸借対照表

(平成30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 | | 96,266 |
| | ロ 建 物 | 780,798 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 238,538</u> | 542,260 |
| | ハ 構 築 物 | 20,324,868 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 5,080,695</u> | 15,244,173 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 4,253,024 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,166,283</u> | 2,086,741 |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 5,088 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,063</u> | 1,025 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 7,016 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,372</u> | 644 |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>84,613</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 18,055,722 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| | イ 施 設 利 用 権 | | <u>27,339</u> |
| | 無形固定資産合計 | | 27,339 |
| (3) | 投資その他の資産 | | |
| | イ 破 産 更 生 債 権 等 | | 2,200 |
| | 貸倒引当金 | | <u>△ 2,200</u> |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>0</u> |
| | 固定資産合計 | | 18,083,061 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 400,056 |
| (2) | 未 収 金 | 308,933 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 1,100</u> | 307,833 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 540 |
| (4) | 前 払 金 | | <u>46</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>708,475</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>18,791,536</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|-----|--------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 8,388,788 | | |
| | 企業債合計 | | 8,388,788 | |
| | 固定負債合計 | | | 8,388,788 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 513,910 | | |
| | 企業債合計 | | 513,910 | |
| (2) | 未払金 | | 332,571 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 6,852 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 1,265 | | |
| | 引当金合計 | | 8,117 | |
| (4) | その他流動負債 | | 13,593 | |
| | 流動負債合計 | | | 868,191 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 9,464,220 | |
| | 収益化累計額 | | △ 2,684,129 | |
| | 繰延収益合計 | | | 6,780,091 |
| | 負債合計 | | | <u>16,037,070</u> |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|--------|--------|-------------------|
| 6 | 資本金 | | | 2,687,452 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 2,942 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 2,942 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 91,365 | | |
| | ロ 当年度未処理欠損金 | 27,293 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 64,072 | |
| | 剰余金合計 | | | 67,014 |
| | 資本合計 | | | <u>2,754,466</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>18,791,536</u> |

平成28年度新城市水道事業予定損益計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

| | | | | |
|---|-------------|---------------|----------------|---------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 679,931 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 2,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | <u>5,750</u> | 687,681 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 325,480 | | |
| | (2) 配水及び給水費 | 50,700 | | |
| | (3) 受託工事費 | 1,852 | | |
| | (4) 総係費 | 82,296 | | |
| | (5) 減価償却費 | 348,090 | | |
| | (6) 資産減耗費 | <u>19,889</u> | <u>828,307</u> | |
| | 営業損失 | | | 140,626 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息 | 875 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 107,978 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>28,221</u> | 137,074 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 56,364 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>1,113</u> | <u>57,477</u> | <u>79,597</u> |
| | 経常損失 | | | 61,029 |
| 5 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | <u>100</u> | <u>100</u> | <u>△ 100</u> |
| | 当年度純損失 | | | 61,129 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>54,243</u> |
| | 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>6,886</u></u> |

平成28年度新城市水道事業予定貸借対照表

(平成29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 | | 25,442 |
| | ロ 建 物 | 707,683 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 222,192</u> | 485,491 |
| | ハ 構 築 物 | 11,040,968 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,543,605</u> | 6,497,363 |
| | ニ 機 械 及 び 装 置 | 2,741,245 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,878,673</u> | 862,572 |
| | ホ 車 両 及 び 運 搬 具 | 3,977 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 3,836</u> | 141 |
| | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 6,616 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 6,247</u> | 369 |
| | ト 建 設 仮 勘 定 | | <u>57,474</u> |
| | 有形固定資産合計 | | 7,928,852 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| | イ 施 設 利 用 権 | | <u>27,339</u> |
| | 無形固定資産合計 | | 27,339 |
| (3) | 投資その他の資産 | | |
| | イ 破 産 更 生 債 権 等 | | 2,200 |
| | 貸倒引当金 | <u>△ 2,200</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>0</u> |
| | 固定資産合計 | | <u>7,956,191</u> |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | | 302,938 |
| (2) | 未 収 金 | 193,707 | |
| | 貸 倒 引 当 金 | <u>△ 1,100</u> | 192,607 |
| (3) | 貯 蔵 品 | | 540 |
| (4) | 前 払 金 | | <u>46</u> |
| | 流動資産合計 | | <u>496,131</u> |
| | 資 産 合 計 | | <u><u>8,452,322</u></u> |

負債の部

| | | | | |
|-----|---------------------------|-----------|-------------|------------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てられたるの企業債 | 2,818,620 | | |
| | 企業債合計 | | 2,818,620 | |
| | 固定負債合計 | | | 2,818,620 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てられたるの企業債 | 162,152 | | |
| | 企業債合計 | | 162,152 | |
| (2) | 未払金 | | 219,003 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 3,713 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | 683 | | |
| | 引当金合計 | | 4,396 | |
| (4) | その他流動負債 | | 13,593 | |
| | 流動負債合計 | | | 399,144 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | 長期前受金 | | 4,998,505 | |
| | 収益化累計額 | | △ 2,343,565 | |
| | 繰延収益合計 | | | 2,654,940 |
| | 負債合計 | | | <u>5,872,704</u> |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|--------|--------|------------------|
| 6 | 資本金 | | | 2,492,197 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 2,942 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 2,942 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| | イ 減債積立金 | 91,365 | | |
| | ロ 当年度未処理欠損金 | 6,886 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 84,479 | |
| | 剰余金合計 | | | 87,421 |
| | 資本合計 | | | <u>2,579,618</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>8,452,322</u> |

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

| | |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法 |
| ・主な耐用年数 | |
| 建物 | 19年～65年 |
| 構築物 | 10年～60年 |
| 機械及び装置 | 8年～15年 |
| 車両及び運搬具 | 3年～15年 |
| 工具器具及び備品 | 5年～15年 |

2 引当金の計上方法

(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) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(3) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当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。

(4) 法定福利費引当金

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

3 消費税等の会計処理

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. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

新城市水道事業は、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

III. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|-----------------|
| 1年内 | 3,266 千円 |
| 1年超 | <u>6,234 千円</u> |
| 計 | <u>9,500 千円</u> |

IV. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当・勤勉手当として21,257千円を支給するため、賞与引当金4,309千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当事業年度において、期末手当・勤勉手当に係る法定福利費として1,897千円を支払うため、法定福利費引当金792千円を取り崩す。

平成29年度新城市水道事業会計予算事項別明細書

収益の収入

(1 款) 水道事業収益
1 項 営業収益

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|-----------------|-----------|---------|---------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 給 水 収 益 | 982,247 | 734,325 | 247,922 |
| 2 受 託 工 事 収 益 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| 3 そ の 他 営 業 収 益 | 19,980 | 5,750 | 14,230 |
| 計 | 1,004,227 | 742,075 | 262,152 |

2 項 営業外収益

| | | | |
|-----------------|-----------|---------|---------|
| 1 受 取 利 息 | 160 | 875 | △ 715 |
| 2 他 会 計 補 助 金 | 303,937 | 0 | 303,937 |
| 3 長 期 前 受 金 戻 入 | 340,564 | 107,978 | 232,586 |
| 4 消 費 税 還 付 金 | 1 | 1 | 0 |
| 5 雑 収 益 | 4,226 | 6,507 | △ 2,281 |
| 計 | 648,888 | 115,361 | 533,527 |
| 収 益 的 収 入 合 計 | 1,653,115 | 857,436 | 795,679 |

収益の支出

(1 款) 水道事業費用
1 項 営業費用

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | 一 般 財 源 |
|--------------------|---------|---------|--------|-----------------|---------|-------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | 一 般 財 源 | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | 国・県 支出金 | 地 方 債 | そ の 他 | 千円 |
| 1 原 水 及 び 浄 水 費 | 445,982 | 350,943 | 95,039 | | | | 445,982 |

| 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|--|
| 区 分 | 金 額 | |
| 1 水 道 料 金 | 982,247 | 給水件数 19,190 件 本年度増加予定件数 105 件 基本料金 241,607 千円 使用水量料金 693,155 千円 調整額 △ 25,274 千円 消費税等相当額 72,759 千円 |
| 1 修 繕 収 益 | 2,000 | 漏水修理収益 |
| 1 手 数 料 | 517 | 設計審査手数料、工事検査手数料等 |
| 2 他 会 計 負 担 金 | 19,463 | 消火栓管理費、防火用水給水管理費 |

| | | |
|-----------------------|---------|--------------------|
| 1 受 取 利 息 | 160 | |
| 1 他 会 計 補 助 金 | 303,937 | 高料金対策に要する経費等 |
| 1 国 庫 補 助 金 | 157,613 | |
| 2 県 補 助 金 | 104,960 | |
| 3 受 贈 財 産 評 価 額 | 2,050 | |
| 5 工 事 分 担 金 | 13,942 | |
| 6 工 事 負 担 金 | 40,593 | |
| 7 そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入 | 21,406 | |
| 1 消 費 税 還 付 金 | 1 | |
| 1 賞 与 等 引 当 金 戻 入 益 | 2 | |
| 4 貸 倒 引 当 金 戻 入 益 | 1 | |
| 5 不 用 品 売 却 収 益 | 1 | |
| 6 そ の 他 雑 収 益 | 84 | |
| 7 他 会 計 負 担 金 | 4,138 | 下水道、農業集落排水使用料業務負担金 |

| 節 | | 説 明 |
|------------|--------|-----------------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| 9 備 消 品 費 | 25 | 事務用消耗品等 |
| 11 光 熱 水 費 | 1 | |
| 14 委 託 料 | 80,150 | 設備点検、草刈清掃、膜洗浄、水質検査委託等 |
| 15 手 数 料 | 48 | 細菌培養検査手数料等 |

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | 一般財源 |
|-----------|-----------|---------|----------|----------|-----|-------|-----------|
| | | | | 特定財源 | | | |
| | | | | 国・県支出金 | 地方債 | その他 | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 原水及び浄水費 | | | | | | | |
| 2 配水及び給水費 | 94,435 | 54,445 | 39,990 | | | | 94,435 |
| 3 受託工事費 | 1,000 | 2,000 | △ 1,000 | | | 1,000 | |
| 4 総係費 | 109,760 | 63,103 | 46,657 | | | 1,000 | 108,760 |
| 5 減価償却費 | 867,272 | 347,004 | 520,268 | | | | 867,272 |
| 6 資産減耗費 | 9,217 | 19,889 | △ 10,672 | | | | 9,217 |
| 計 | 1,527,666 | 837,384 | 690,282 | | | 2,000 | 1,525,666 |

| 節 | | 説明 |
|----------------|---------|---|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | |
| 16 賃借料 | 15,156 | NTT回線専用料、借地料等 |
| 17 修繕費 | 11,433 | 施設修繕費 |
| 21 動力費 | 120,124 | 電気料金 |
| 22 薬品費 | 12,873 | 滅菌用薬品等 |
| 23 材料費 | 690 | 施設用取替部品等 |
| 25 受水費 | 200,294 | 基本料金 130,857千円 使用料金 54,600千円 消費税等相当額 14,837千円 |
| 30 負担金 | 5,188 | 豊川水源基金負担金 |
| 9 備用品費 | 166 | 消耗品等 |
| 10 燃料費 | 1,157 | 自動車燃料 |
| 14 委託料 | 40,866 | 施設維持管理、水質検査、漏水調査委託等 |
| 16 賃借料 | 95 | JR東海敷地使用料等 |
| 17 修繕費 | 50,651 | 漏水修理費、量水器取替工事費、自動車管理費 故障取替量水器、施設修繕費 |
| 23 材料費 | 1,500 | 施設取替部品、漏水修理取替部品 |
| 17 修繕費 | 1,000 | 受託修繕費 |
| 2 給料 | 39,397 | 職員11名分 |
| 3 職員手当等 | 23,355 | 職員11名分 |
| 4 賞与等引当金繰入額 | 5,723 | 職員11名分 |
| 6 法定福利費 | 11,848 | 職員11名分 |
| 7 旅費 | 476 | 普通旅費 |
| 8 被服費 | 78 | 現場作業用等 |
| 9 備用品費 | 338 | 消耗品等 |
| 12 印刷製本費 | 918 | 事務用印刷等 |
| 13 通信運搬費 | 3,305 | 電話料金、郵送料等 |
| 14 委託料 | 16,996 | 電算業務、検針業務、会計システム保守委託等 |
| 15 手数料 | 1,159 | 口座振替手数料等 |
| 16 賃借料 | 3,489 | 会計システム、料金システム賃借料等 |
| 17 修繕費 | 50 | 事務機器等修繕 |
| 24 補償費 | 100 | 補償金 |
| 26 研修費 | 412 | 水道技術及び事務研修費 |
| 27 交際費 | 20 | 管理者交際費 |
| 29 厚生費 | 1 | 医薬品 |
| 30 会費負担金 | 299 | 日本水道協会負担金等 |
| 31 保険料 | 1,238 | 車両保険料、建物・機械設備損害保険料等 |
| 32 公課費 | 57 | 自動車重量税 |
| 33 貸倒引当金繰入額 | 500 | |
| 34 貸倒損失 | 1 | |
| 35 有形固定資産減価償却費 | 867,272 | 建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品 車両及び運搬具 |
| 36 固定資産除却費 | 9,216 | |
| 37 棚卸資産減耗費 | 1 | |

2 項 営業外費用

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 | 本年度の財源内訳 | | | |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|-----|-----|---------------|
| | | | | 特定財源 | | | 一般財源 |
| | | | | 国・県 支出金 | 地方債 | その他 | |
| 1 支払利息 | 千円 113,022 | 千円 56,364 | 千円 56,658 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 113,022 |
| 2 消費税 | 15,792 | 7,000 | 8,792 | | | | 15,792 |
| 3 雑支出 | 1,002 | 1,202 | △ 200 | | | | 1,002 |
| 計 | 129,816 | 64,566 | 65,250 | | | | 129,816 |

4 項 予備費

| | | | | | | | |
|---------|-----------|---------|---------|--|--|-------|-----------|
| 1 予備費 | 100 | 100 | 0 | | | | 100 |
| 計 | 100 | 100 | 0 | | | | 100 |
| 収益的支出合計 | 1,657,582 | 902,050 | 755,532 | | | 2,000 | 1,655,582 |

資本的収入

(1 款) 水道事業資本的収入

1 項 工事負担金

| 目 | 本年度 | 前年度 | 比較 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 1 工事負担金 | 千円 23,120 | 千円 17,100 | 千円 6,020 |
| 計 | 23,120 | 17,100 | 6,020 |

2 項 加入分担金

| | | | |
|---------|-------|--------|---------|
| 1 加入分担金 | 8,718 | 17,728 | △ 9,010 |
| 計 | 8,718 | 17,728 | △ 9,010 |

3 項 補助金及び補償金

| | | | |
|-------|--------|---------|----------|
| 1 補助金 | 40,533 | 32,053 | 8,480 |
| 2 補償金 | 35,700 | 87,850 | △ 52,150 |
| 計 | 76,233 | 119,903 | △ 43,670 |

| 節 | | 説明 |
|-----------|---------|---------|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | |
| 38 企業債利息 | 111,922 | 企業債利息 |
| 39 借入金利息 | 1,100 | 一時借入金利息 |
| 41 消費税 | 15,792 | |
| 42 その他雑支出 | 1,002 | 水道料金軽減等 |

| | | |
|--------|-----|--|
| 54 予備費 | 100 | |
|--------|-----|--|

| 節 | | 説明 |
|---------|--------|---------------|
| 区分 | 金額 | |
| | 千円 | |
| 1 工事負担金 | 23,120 | 新規加入に伴う工事負担金等 |

| | | |
|-------|-------|------------|
| 1 加入金 | 8,718 | 新規加入に伴う加入金 |
|-------|-------|------------|

| | | |
|-------|--------|-------------------|
| 1 補助金 | 40,533 | ライフライン機能強化等事業費補助金 |
| 1 補償金 | 35,700 | 下水道工事に伴う配水管布設替補償費 |

4 項 出資金

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 |
|---------------|---------|-------|---------|
| | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 他 会 計 出 資 金 | 160,255 | 8,300 | 151,955 |
| 計 | 160,255 | 8,300 | 151,955 |

5 項 企業債

| | | | |
|---------------|---------|---------|---------|
| 1 企 業 債 | 253,000 | 192,200 | 60,800 |
| 計 | 253,000 | 192,200 | 60,800 |
| 資 本 的 収 入 合 計 | 521,326 | 355,231 | 166,095 |

資本的支出

(1 款) 水道事業資本的支出

1 項 建設改良費

| 目 | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 内 訳 | | | |
|-------------------|---------|---------|--------|-----------------|---------|--------|---------|
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国・県 支出金 | 地方債 | その他 | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 配 水 設 備 拡 張 費 | 48,870 | 36,900 | 11,970 | | 17,500 | 23,120 | 8,250 |
| 2 配 水 設 備 改 良 費 | 442,438 | 394,488 | 47,950 | 40,533 | 235,500 | 48,300 | 118,105 |
| 3 営 業 設 備 費 | 1,872 | 552 | 1,320 | | | | 1,872 |
| 4 第 7 期 拡 張 事 業 費 | 26,871 | 0 | 26,871 | | | | 26,871 |
| 計 | 520,051 | 431,940 | 88,111 | 40,533 | 253,000 | 71,420 | 155,098 |

2 項 企業債償還金

| | | | | | | | |
|---------------|-----------|---------|---------|--------|---------|--------|---------|
| 1 企 業 債 償 還 金 | 490,275 | 155,780 | 334,495 | | | 8,718 | 481,557 |
| 計 | 490,275 | 155,780 | 334,495 | | | 8,718 | 481,557 |
| 資 本 的 支 出 合 計 | 1,010,326 | 587,720 | 422,606 | 40,533 | 253,000 | 80,138 | 636,655 |

| 節 | | 説 明 |
|---------------|---------|--|
| 区 分 | 金 額 | |
| | 千円 | |
| 1 他 会 計 出 資 金 | 160,255 | ライフライン機能強化等事業繰入金 統合水道に係る統合前の簡易水道の建設改良に要する経費 |

| | | |
|---------------------------------------|---------|---------------------------------|
| 1 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 | 253,000 | 配水設備拡張事業 配水設備改良事業 老朽管更新事業 |
|---------------------------------------|---------|---------------------------------|

| 節 | | 説 明 |
|---------------------|---------|-----------------|
| 区 分 | 金 額 | |
| | 千円 | |
| 43 工 事 請 負 費 | 48,870 | 新規加入に伴う配水管布設工事等 |
| 2 給 料 | 16,148 | 職員5名分 |
| 3 職 員 手 当 等 | 8,686 | 職員5名分 |
| 4 賞 与 等 引 当 金 支 払 額 | 2,394 | 職員5名分 |
| 6 法 定 福 利 費 | 4,583 | 職員5名分 |
| 7 旅 費 | 104 | 普通旅費 |
| 8 被 服 費 | 16 | 現場作業用 |
| 9 備 消 品 費 | 158 | 消耗品等 |
| 14 委 託 料 | 10,000 | 配水管布設実施設計業務委託 |
| 16 賃 借 料 | 826 | 積算システム賃借 |
| 26 研 修 費 | 88 | 水道技術研修費 |
| 43 工 事 請 負 費 | 399,435 | 配水管布設替工事等 |
| 44 量 水 器 購 入 費 | 240 | 新規加入者用水量器 |
| 46 備 品 購 入 費 | 1,632 | 軽貨物車両等 |
| 14 委 託 料 | 26,871 | 簡易耐震診断業務委託 |

| | | |
|------------|---------|---------|
| 48 償 還 元 金 | 490,275 | 企業債償還元金 |
|------------|---------|---------|