

平成 29 年度

蕨市水道事業会計予算書

蕨 市

平成29年度蕨市水道事業会計予算

(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	37,500 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	7,757,080 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	21,252 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ 水 源 設 備 改 良 事 業	84,845 千円
ロ 配 水 設 備 改 良 事 業	358,336 千円
ハ 施 設 改 良 事 業	3,730 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			1,386,708 千円
第1項	営 業 収 益			1,252,259 千円
第2項	営 業 外 収 益			134,349 千円
第3項	特 別 利 益			100 千円
		支	出	
第1款	事 業 費 用			1,307,619 千円
第1項	営 業 費 用			1,200,853 千円
第2項	営 業 外 費 用			103,256 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670,506千円は、建設改良積立金397,472千円、過年度分損益勘定留保資金242,497千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,537千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			27,984 千円
第1項	工事負担金			27,974 千円
第2項	固定資産売却代金			10 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			698,490 千円
第1項	建設改良費			458,575 千円
第2項	企業債償還金			238,902 千円
第3項	投資			13 千円
第4項	予備費			1,000 千円

(一時借入金)

第5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6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7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 134,094 千円

(2) 交際費 100 千円

(他会計からの補助金)

第8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、1,020千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、30,000千円と定める。

平成29年2月24日提出

埼玉県蕨市長

頼高英雄

平成29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
			千円	
1 事業収益			1,386,708	
	1 営業収益		1,252,259	
		1 給 水 収 益	1,201,773	水道料金収入
		2 受 託 工 事 収 益	6,224	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	44,262	負担金、事務受託料等による収入
	2 営業外収益		134,349	
		1 分 担 金 収 益	78,645	水道利用分担金収入
		2 受取利息及び配当金	22	資金運用等利息
		3 他 会 計 補 助 金	1,020	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	44,642	交付された補助金等の収益化
		6 雑 収 益	20	不用品売却収益及びその他雑収益
	3 特別利益		100	
		1 固 定 資 産 売 却 益	10	
		2 過 年 度 損 益 修 正 益	80	
		3 そ の 他 特 別 利 益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費用	1 営業費用		千円	
			1,307,619	
			1,200,853	
		1 原水及び浄水費	487,515	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	78,979	給配水施設の維持管理に要する費用
		3 受託工事費	4,735	給水装置の新設等受託工事に要する費用
		4 業 務 費	69,862	料金の調定、徴収等に要する費用
		5 総 係 費	90,891	事業運営全般に要する費用
		6 減 価 償 却 費	451,844	有形固定資産、無形固定資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	17,007	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	103,256	
		1 支 払 利 息	67,436	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	25,800	
		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 工事負担金		千円	
			27,984	
			27,974	
		1 工 事 負 担 金	27,974	配水管布設工事等負担金
			10	
	2 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		
			698,490		
			458,575		
		1 水源設備改良費	84,845	水源設備の改良に要する経費	
		2 配水設備改良費	358,336	配水設備の改良に要する経費	
		3 施設改良費	3,730	浄水場等の施設改良に要する経費	
		4 量水器費	9,720	量水器出庫分	
		5 固定資産購入費	1,944	固定資産の購入に要する経費	
			238,902		
		2 企業債償還金		238,902	企業債償還元金
			238,902		
		3 投 資		13	
			1 基 金 費	13	鉛製給水管改修基金積立金
			1,000		
4 予 備 費		1,000			
	1 予 備 費	1,000			

平成29年度 蕨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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	56,417
減価償却費	451,844
減損損失	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	136
長期前受金戻入額	△ 44,642
受取利息及び受取配当金	△ 22
支払利息	67,436
為替差損益 (△は益)	0
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 946
未払金の増減額 (△は減少)	31,431
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 18,028
固定資産除却費	10,000
基金処分費	10,000
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	8,586
賞与引当金の増減額 (△は減少)	768
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	152
還付金の増減額 (△は減少)	0
預り金の増減額 (△は減少)	0
小計	<u>573,132</u>
利息及び配当金の受取額	22
利息の支払額	<u>△ 67,436</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	505,718

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	△ 428,038
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	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	28,390
投資の取得による支出	△ 13
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 399,642</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	0
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	△ 238,902
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による	0
その他の他会計借入金による収入	0
その他の他会計借入金の償還による支出	0
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 238,902</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	△ 132,826
資金期首残高	<u>1,140,823</u>
資金期末残高	<u>1,007,997</u>

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	合 計	
	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	274	42,746	0	39,437	82,457	15,015	97,472
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	17,186	0	13,311	30,497	6,125	36,622
	合 計	18	(0) 14	274	59,932	0	52,748	112,954	21,140	134,094
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	(0) 10	0	40,392	0	36,385	76,777	15,743	92,520
	資本勘定支弁職員	0	(0) 4	0	17,072	0	12,306	29,378	5,801	35,179
	合 計	0	(0) 14	0	57,464	0	48,691	106,155	21,544	127,699
比 較	損益勘定支弁職員	18	(0) 0	274	2,354	0	3,052	5,680	△ 728	4,952
	資本勘定支弁職員	0	(0) 0	0	114	0	1,005	1,119	324	1,443
	合 計	18	(0) 0	274	2,468	0	4,057	6,799	△ 404	6,395

区分	管 理 職 手	扶 養 手 当	地 域 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	1,776	2,286	8,001	918	2,744	16,267	10,272	878	1,020	8,586
前 年 度	2,184	1,938	7,393	1,084	2,301	15,128	9,008	556	765	8,334
比 較	△ 408	348	608	△ 166	443	1,139	1,264	322	255	252

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	2,468	給与改定に伴う増減分	52	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.15% 給与改定実施時期 平成28年4月
		昇給に伴う増加分	527	平均昇給率 1.03% 昇給期 1月 職員数 13人
		その他の増減分	1,889	
手当	4,057	制度改正に伴う増減分	1,065	
		その他の増減分	2,992	

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29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	346,707
	平均給与月額 (円)	439,997
	平均年齢 (歳)	47歳9月
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,757
	平均給与月額 (円)	423,890
	平均年齢 (歳)	46歳10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	148,400	148,400
大 学 卒	178,200	178,200

(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29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) 2	(0.00) 14.29
	4 級	(0) 5	(0.00) 35.71
	5 級	(0) 0	(0.00) 0.00
	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28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

(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)	14	14	
	号 給 数 内 訳	2 号 給 (人)	2	2
		4 号 給 (人)	12	12
比 率 (B) / (A) (%)		100	100	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	14	14	
	昇給に係る職員数(B)(人)	13	13	
	号 給 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	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		
前 年 度	(1.025)	(1.175)	(2.20)	有	
	2.025	2.175	4.20		
一般会計の制度	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		

(6) 定年退職及び勧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)	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	49.59	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29年度蕨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			27,931			
	ロ 建物	379,221					
	減価償却累計額	<u>△ 147,521</u>		231,700			
	ハ 構築物	14,701,061					
	減価償却累計額	<u>△ 5,179,698</u>		9,521,363			
	ニ 機械及び装置	1,833,593					
	減価償却累計額	<u>△ 798,809</u>		1,034,784			
	ホ 車両運搬具	11,061					
	減価償却累計額	<u>△ 10,508</u>		553			
	ヘ 工具、器具及び備品	42,305					
	減価償却累計額	<u>△ 30,800</u>		11,505			
	ト 建設仮勘定			25,741			
	有形固定資産合計					10,853,577	
	(2)無形固定資産						
	イ 電話加入権			416			
	ロ 企業会計システム			1,235			
	ハ 設計積算システム			1,609			
	ニ 料金システム			5,400			
	ホ 水道管路管理システム			11,246			
	無形固定資産合計					19,906	
	(3)投資						
	イ 基金			74,580			
	投資合計					74,580	
	固定資産合計						10,948,063
2	流動資産						
	(1)現金預金					1,007,997	
	(2)未収金			134,823			
	貸倒引当金			<u>△ 3,115</u>		131,708	
	(3)有価証券					0	
	(4)貯蔵品					40,537	
	(5)短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(6)前払費用					0	
	(7)前払金					0	
	(8)未収収益			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(9)その他流動資産					0	
	流動資産合計						1,180,242
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>12,128,305</u>
負		債		の		部	
4	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			2,826,369			
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					2,826,369	
	(2)他会計借入金						
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			0			
	ロ その他の長期借入金			<u>0</u>			
	他会計借入金合計					0	

負債の部			
(3)リース債務			0
(4)引当金			
イ 退職給付引当金	57,323		
引当金合計		57,323	
(5)その他固定負債		0	
固定負債合計			2,883,692
5 流動負債			
(1)一時借入金		0	
(2)企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	244,225		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		244,225	
(3)他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4)リース債務		0	
(5)未払金		79,888	
(6)未払費用		0	
(7)前受金		0	
(8)前受収益		0	
(9)引当金			
イ 賞与引当金	8,607		
ロ 法定福利費引当金	1,628		
引当金合計		10,235	
(10)その他流動負債		49,485	
流動負債合計			383,833
6 繰延収益			
長期前受金		1,939,875	
収益化累計額		△ 863,059	
繰延収益合計			1,076,816
負債合計			4,344,341
資本の部			
7 資本金			5,516,751
8 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 再評価積立金	0		
ロ 受贈財産評価額	40,631		
ハ 寄附金	0		
ニ 工事負担金	639,104		
資本剰余金合計		679,735	
(2)利益剰余金			
イ 減債積立金	38,400		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	277,528		
ニ 当年度未処分利益剰余金	1,271,550		
利益剰余金合計		1,587,478	
剰余金合計			2,267,213
資本合計			7,783,964
負債資本合計			12,128,305

平成28年度蕨市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（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	1,105,577		
	(2) 受託工事収益	5,798		
	(3) その他営業収益	<u>45,680</u>	1,157,055	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	453,035		
	(2) 配水及び給水費	76,921		
	(3) 受託工事費	6,023		
	(4) 業務費	67,656		
	(5) 総係費	69,275		
	(6) 減価償却費	454,171		
	(7) 資産減耗費	22,383		
	(8) その他営業費用	<u>19</u>	<u>1,149,483</u>	
	営業利益			7,572
3	営業外収益			
	(1) 分担金収益	70,459		
	(2) 受取利息及び配当金	116		
	(3) 他会計補助金	688		
	(4) 繰入金	10,000		
	(5) 長期前受金戻入	44,475		
	(6) 雑収益	<u>153</u>	125,891	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	72,836		
	(2) 基金処分費	10,000		
	(3) 雑支出	<u>214</u>	<u>83,050</u>	<u>42,841</u>
	経常利益			50,413

5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	9		
	(2) 過年度損益修正益	100		
	(3) その他特別利益	<u>9</u>	118	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	10		
	(2) 過年度損益修正損	<u>463</u>	<u>473</u>	<u>△ 355</u>
	当年度純利益			50,058
	前年度繰越利益剰余金			817,104
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>867,162</u></u>

平成28年度蕨市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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			27,931			
	ロ 建物	375,621					
	減価償却累計額	<u>△ 138,025</u>		237,596			
	ハ 構築物	14,424,216					
	減価償却累計額	<u>△ 4,904,281</u>		9,519,935			
	ニ 機械及び装置	1,767,740					
	減価償却累計額	<u>△ 725,571</u>		1,042,169			
	ホ 車両運搬具	11,061					
	減価償却累計額	<u>△ 10,508</u>		553			
	ヘ 工具、器具及び備品	42,201					
	減価償却累計額	<u>△ 26,661</u>		15,540			
	ト 建設仮勘定			35,901			
	有形固定資産合計					10,879,625	
	(2)無形固定資産						
	イ 電話加入権			416			
	ロ 企業会計システム			1,647			
	ハ 設計積算システム			2,074			
	ニ 料金システム			8,100			
	ホ 水道管路管理システム			15,447			
	無形固定資産合計					27,684	
	(3)投資						
	イ 基金			84,567			
	投資合計					84,567	
	固定資産合計						10,991,876
2	流動資産						
	(1)現金預金					1,140,823	
	(2)未収金			134,292			
	貸倒引当金			<u>△ 2,979</u>		131,313	
	(3)有価証券					0	
	(4)貯蔵品					22,509	
	(5)短期貸付金			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(6)前払費用					0	
	(7)前払金					0	
	(8)未収収益			0			
	貸倒引当金			<u>0</u>		0	
	(9)その他流動資産					0	
	流動資産合計						1,294,645
3	繰延資産						0
	資産合計						<u>12,286,521</u>
負		債		の		部	
4	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			3,070,595			
	ロ その他の企業債			<u>0</u>			
	企業債合計					3,070,595	
	(2)他会計借入金						
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金			0			
	ロ その他の長期借入金			<u>0</u>			
	他会計借入金合計					0	

負債の部			
	(3)リース債務		0
	(4)引当金		
	イ 退職給付引当金	48,736	
	引当金合計		48,736
	(5)その他固定負債		0
	固定負債合計		3,119,331
5	流動負債		
	(1)一時借入金		0
	(2)企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	238,901	
	ロ その他の企業債	0	
	企業債合計		238,901
	(3)他会計借入金		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0	
	ロ その他の長期借入金	0	
	他会計借入金合計		0
	(4)リース債務		0
	(5)未払金		48,456
	(6)未払費用		0
	(7)前受金		0
	(8)前受収益		0
	(9)引当金		
	イ 賞与引当金	7,839	
	ロ 法定福利費引当金	1,476	
	引当金合計		9,315
	(10)その他流動負債		49,486
	流動負債合計		346,158
6	繰延収益		
	長期前受金		1,911,901
	収益化累計額		△ 818,417
	繰延収益合計		1,093,484
	負債合計		4,558,973
資本の部			
7	資本金		5,516,751
8	剰余金		
	(1)資本剰余金		
	イ 再評価積立金	0	
	ロ 受贈財産評価額	40,631	
	ハ 寄附金	0	
	ニ 工事負担金	639,104	
	資本剰余金合計		679,735
	(2)利益剰余金		
	イ 減債積立金	35,900	
	ロ 利益積立金	0	
	ハ 建設改良積立金	628,000	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	867,162	
	利益剰余金合計		1,531,062
	剰余金合計		2,210,797
	資本合計		7,727,548
	負債資本合計		12,286,521

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。

ただし、機械及び装置のうち、取替資産については取替法を採用している。

- ・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) 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26,421千円を支給するため、賞与引当金7,839千円を取り崩すこととした。

(2) 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4,953千円を支出するため、法定福利費引当金1,476千円を取り崩すこととした。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、平成27年度分の未収金1,604千円を不納欠損として経理処理するため、貸倒引当金1,604千円を取り崩すこととした。

平成 29 年度 蕨市 水道事業 会計 予算

参 考 資 料

平成 29 年度 蕨市水道事業

収益的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 事業収益		1,386,708	1,380,020	6,688
1 営業収益		1,252,259	1,248,486	3,773
	1 給水収益	1,201,773	1,194,023	7,750
	2 受託工事収益	6,224	5,798	426
	3 その他営業収益	44,262	48,665	△ 4,403
2 営業外収益		134,349	131,411	2,938
	1 分担金収益	78,645	76,096	2,549
	2 受取利息及び配当金	22	116	△ 94
	3 他会計補助金	1,020	688	332
	4 繰入金	10,000	10,000	0
	5 長期前受金戻入	44,642	44,475	167
	6 雑収益	20	36	△ 16
3 特別利益		100	123	△ 23
	1 固定資産売却益	10	10	0
	2 過年度損益修正益	80	103	△ 23
	3 その他特別利益	10	10	0

会計予算事項別明細書

及び支出 入

節		金額	説明	
区	分			
001	水道料金	1,201,773	001	水道料金 1,201,773
001	手数料	6,224	001	設計審査手数料 2,399
			002	工事検査手数料 3,675
			003	指定給水装置工事事業者登録手数料 150
001	材料売却収益	10	001	材料売却収益 10
002	負担金	4,672	001	消火栓等維持管理負担金 600
			002	管路撤去費負担金 4,072
003	受託料	39,580	001	下水道使用料徴収事務受託料 38,825
			002	し尿収集手数料徴収事務受託料 755
001	分担金収益	78,645	001	水道利用分担金 78,645
001	預金利息	10	001	預金利息 10
002	基金利息	12	001	鉛製給水管改修基金運用利息 12
001	一般会計補助金	1,020	001	児童手当補助金 1,020
001	基金繰入金	10,000	001	鉛製給水管改修基金繰入金 10,000
001	長期前受金戻入	44,642	001	国庫補助金長期前受金戻入 495
			002	工事負担金長期前受金戻入 38,984
			003	受贈財産評価額長期前受金戻入 5,137
			004	その他資本剰余金長期前受金戻入 26
001	不用品売却収益	10	001	不用品売却収益 10
002	その他雑収益	10	002	その他雑収入 10
001	固定資産売却益	10	001	固定資産売却益 10
001	過年度損益修正益	80	001	水道料金過年度調定分 60
			002	原子力発電所事故に伴う賠償金 20
001	その他特別利益	10	001	その他特別利益 10

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 事業費用		1,307,619	1,304,490	3,129
1 営業費用		1,200,853	1,195,724	5,129
	1 原水及び浄水費	487,515	488,482	△ 967
	2 配水及び給水費	78,979	81,505	△ 2,526

出

節		説明
区分	金額	
001 給料	4,905	001 給料 4,905
002 手当	2,479	002 扶養手当 108 003 地域手当 627 006 時間外勤務手当 260 007 期末手当 880 008 勤勉手当 548 010 住居手当 56
003 賞与等引当金繰入額	796	001 賞与引当金繰入額 670 002 法定福利費引当金繰入額 126
006 法定福利費	1,525	001 共済組合 1,468 002 公務員災害補償基金負担金 14 005 介護保険料 43
007 旅費	2	001 普通旅費 2
013 備用品費	160	002 消耗品 160
014 燃料費	52	002 発電機用燃料 52
015 光熱水費	222	001 電気料 222
017 通信運搬費	52	001 電話料 52
019 委託料	76,163	101 浄水場運転管理業務委託料 53,784 102 水質検査委託料 2,432 103 除草及び樹木剪定消毒委託料 820 104 電気設備等点検委託料 3,122 105 自家用電気工作物保安管理業務委託料 742 106 地下水着水井清掃委託料 314 107 配水ポンプ点検整備委託料 866 108 浄水場警備委託料 700 109 放射性物質検査委託料 26 111 無試験残留塩素計点検整備委託料 1,134 112 消防設備等点検委託料 56 113 自動水質監視装置点検整備委託料 474 124 交流可変速配水ポンプ盤点検委託料 1,814 128 取水井揚水試験調査委託料 2,916 131 浄水場監視設備保守点検整備委託料 5,184 133 浄水場配水池電動流入弁点検整備委託料 1,779
021 賃借料	1,049	001 専用回線使用料 857 005 下水道使用料 192
022 修繕費	5,024	117 中央浄水場監視制御装置修繕 3,024 999 その他修繕 2,000
026 動力費	36,283	001 電力料 36,283
027 薬品費	763	001 次亜塩素酸ソーダ液 726 002 測定液 37
035 受水費	357,956	001 県水受水費 357,956
036 保険料	84	002 火災保険料 84
001 給料	4,394	001 給料 4,394
002 手当	2,681	002 扶養手当 432 003 地域手当 604

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
	3 受託工事費	4,735	6,025	△ 1,290
	4 業務費	69,862	72,288	△ 2,426

節		説明
区分	金額	
		004 通勤手当 24 006 時間外勤務手当 233 007 期末手当 842 008 勤勉手当 490 010 住居手当 56
003 賞与等引当金繰入額	762	001 賞与引当金繰入額 641 002 法定福利費引当金繰入額 121
006 法定福利費	1,432	001 共済組合 1,379 002 公務員災害補償基金負担金 13 005 介護保険料 40
007 旅費	2	001 普通旅費 2
013 備用品費	114	002 消耗品 114
014 燃料費	128	001 自動車用 128
016 印刷製本費	53	001 諸用紙印刷 53
017 通信運搬費	218	001 電話料 218
019 委託料	33,685	201 量水器取替委託料 11,516 202 漏水調査委託料 5,932 203 休日当番業務委託料 1,599 204 給水業務委託料 10,280 209 水道管路管理システム保守業務委託料 513 210 水道管路管理システムデータ更新業務委託料 3,780 212 水圧データログ点検委託料 65
021 賃借料	241	008 土地借上料 241
022 修繕費	16,702	201 自動車修繕 321 202 給配水管漏水等修繕 16,081 203 消火栓修繕 300
025 路面復旧費	5,649	001 給配水管漏水等舗装本復旧 5,349 002 消火栓修繕舗装本復旧 300
028 材料費	100	001 給配水管修繕材料 100
034 補助金	12,500	001 鉛製給水管取替工事助成金 12,500
036 保険料	264	001 自動車損害保険料 99 003 賠償責任保険料 165
037 公課費	54	001 自動車重量税 54
001 給料	2,475	001 給料 2,475
002 手当	1,160	003 地域手当 310 004 通勤手当 47 006 時間外勤務手当 131 007 期末手当 411 008 勤勉手当 261
003 賞与等引当金繰入額	401	001 賞与引当金繰入額 339 002 法定福利費引当金繰入額 62
006 法定福利費	667	001 共済組合 660 002 公務員災害補償基金負担金 7
007 旅費	2	001 普通旅費 2
013 備用品費	30	002 消耗品 30
001 給料	4,672	001 給料 4,672
002 手当	2,196	003 地域手当 584 004 通勤手当 24 006 時間外勤務手当 248

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
	5 総係費	90,891	69,860	21,031

節		説明
区分	金額	
		007 期末手当 819
		008 勤勉手当 521
003 賞与等引当金繰入額	767	001 賞与引当金繰入額 645
		002 法定福利費引当金繰入額 122
006 法定福利費	1,359	001 共済組合 1,308
		002 公務員災害補償基金負担金 13
		005 介護保険料 38
007 旅費	2	001 普通旅費 2
013 備用品費	318	002 消耗品 318
016 印刷製本費	761	001 諸用紙印刷 761
017 通信運搬費	1,530	001 電話料 286
		002 郵便料 1,244
019 委託料	56,636	401 料金徴収業務委託料 52,274
		402 コンビニエンスストア収納業務委託料 3,843
		403 料金システム保守委託料 519
020 手数料	1,500	001 料金取扱手数料 1,500
021 賃借料	121	101 住民情報ネットワーク回線 121
001 給料	26,300	001 給料 26,300
002 手当	16,182	001 管理職手当 1,248
		002 扶養手当 756
		003 地域手当 3,538
		004 通勤手当 256
		006 時間外勤務手当 840
		007 期末手当 4,928
		008 勤勉手当 3,051
		010 住居手当 545
		011 児童手当 1,020
003 賞与等引当金繰入額	4,582	001 賞与引当金繰入額 3,858
		002 法定福利費引当金繰入額 724
005 報酬	274	001 上下水道審議会委員報酬 274
006 法定福利費	8,877	001 共済組合 8,579
		002 公務員災害補償基金負担金 76
		005 介護保険料 222
007 旅費	79	001 普通旅費 9
		003 研修旅費 70
008 退職給付費	8,586	001 退職給付費 8,586
009 研修費	200	001 研修費 200
013 備用品費	702	002 消耗品 702
014 燃料費	30	001 自動車用 30
015 光熱水費	26	002 ガス料 26
016 印刷製本費	277	002 予算書及び決算書 61
		003 広報紙 216
017 通信運搬費	160	001 電話料 156
		002 郵便料 4
019 委託料	20,505	501 清掃委託料 1,944
		502 警備委託料 143
		503 会計システム保守委託料 392
		504 職員腸内細菌検査委託料 17
		508 水道ビジョン策定委託料 17,129
		511 会計システム支援業務委託料 880

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 (千円)
	6 減価償却費	451,844	454,171	△ 2,327
	7 資産減耗費	17,007	23,373	△ 6,366
	8 その他営業費用	20	20	0
2 営業外費用		103,256	105,256	△ 2,000
	1 支払利息	67,436	72,836	△ 5,400
	2 基金処分費	10,000	10,000	0
	3 雑支出	20	20	0
	4 消費税及び地方消費税	25,800	22,400	3,400
3 特別損失		510	510	0
	1 固定資産売却損	10	10	0
	2 過年度損益修正損	500	500	0
4 予備費		3,000	3,000	0
	1 予備費	3,000	3,000	0

節		説明
区分	金額	
020 手数料	9	004 銀行取扱手数料 9
021 賃借料	490	002 電子複写機借上料 278 004 テレビ受信料 57 009 インターネット回線 90 013 データ伝送システム 65
022 修繕費	1,129	501 自動車修繕 49 999 その他修繕 1,080
029 補償費	100	001 賠償金 100
030 交際費	100	001 管理者交際費 100
032 厚生費	181	001 職員厚生費 70 002 職員健康診断 100 006 ストレスチェック 11
033 負担金	257	008 日本水道協会 257
036 保険料	67	001 自動車損害保険料 49 002 火災保険料 18
037 公課費	38	001 自動車重量税 38
038 貸倒引当金繰入額	1,740	001 貸倒引当金繰入額 1,740
041 有形固定資産減価償却費	444,066	001 建物 9,496 002 構築物 326,726 003 機械及び装置 103,706 005 工具、器具及び備品 4,138
042 無形固定資産減価償却費	7,778	001 会計システム 412 002 設計積算システム 465 003 料金システム 2,700 004 水道管路管理システム 4,201
043 固定資産除却費	16,997	001 除却固定資産未償却額 10,000 002 配水管等撤去工事費用 6,997
044 たな卸資産減耗費	10	001 たな卸資産減耗費 10
045 材料売却原価	10	001 材料売却原価 10
046 雑支出	10	001 雑支出 10
047 企業債利息	67,436	001 企業債利息 67,436
049 基金処分費	10,000	001 鉛製給水管改修基金処分費 10,000
050 不用品売却原価	10	001 不用品売却原価 10
051 その他雑支出	10	001 その他雑支出 10
052 消費税及び地方消費税	25,800	001 消費税及び地方消費税 25,800
053 固定資産売却損	10	001 固定資産売却損 10
056 過年度損益修正損	500	001 過年度損益修正損 500

資本的收入 収

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的收入		27,984	33,177	△ 5,193
1 工事負担金		27,974	33,167	△ 5,193
	1 工事負担金	27,974	33,167	△ 5,193
				0
2 固定資産売却 代金		10	10	0
	1 固定資産売却代金	10	10	0

及び支出 入

節		説 明	
区 分	金 額		
001 工事負担金	27,974	001 配水管布設工事	26,645
		002 消火栓新設及び改良工事	1,329
001 固定資産売却代金	10	001 固定資産売却代金	10

支

款・項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較
		(千円)	(千円)	(千円)
1 資本的支出		698,490	628,207	70,283
1 建設改良費		458,575	396,043	62,532
	1 水源設備改良費	84,845	7,031	77,814
	2 配水設備改良費	358,336	334,862	23,474
	3 施設改良費	3,730	41,276	△ 37,546
	4 量水器費	9,720	9,944	△ 224
	5 固定資産購入費	1,944	2,930	△ 986
2 企業債償還金		238,902	231,147	7,755
	1 企業債償還金	238,902	231,147	7,755
3 投資		13	17	△ 4
	1 基金費	13	17	△ 4
4 予備費		1,000	1,000	0
	1 予備費	1,000	1,000	0

出

節		説明	
区分	金額		
015 委託料	3,467	132 9号取水井自家用発電設備工事監理委託料	3,467
058 施設工事費	81,378	930 9号取水井自家用発電設備工事	70,200
		931 塚越浄水場県水流量計更新工事	11,178
001 給料	17,186	001 給料	17,186
002 手当	13,311	001 管理職手当	528
		002 扶養手当	990
		003 地域手当	2,338
		004 通勤手当	567
		006 時間外勤務手当	1,032
		007 期末手当	4,712
		008 勤勉手当	2,923
		010 住居手当	221
006 法定福利費	6,125	001 共済組合	5,935
		002 公務員災害補償基金負担金	51
		005 介護保険料	139
007 旅費	6	001 普通旅費	6
013 備用品費	312	002 消耗品	312
014 燃料費	60	001 自動車用	60
019 委託料	11,330	701 設計積算システム保守委託料	1,458
		707 配水管設計委託料	9,872
022 修繕費	92	602 自動車修繕	92
029 補償費	500	002 補償金	500
036 保険料	40	001 自動車損害保険料	40
037 公課費	9	001 自動車重量税	9
058 施設工事費	309,365	701 配水管整備拡充工事	309,365
058 施設工事費	3,730	906 電話回線等交換工事	133
		928 中央浄水場排水ポンプ更新工事	1,653
		996 塚越浄水場エアコン設置工事	1,944
059 量水器費	9,720	001 量水器	9,720
055 工具、器具及び備 購入費	1,944	012 空調機器	1,944
061 企業債償還元金	238,902	001 企業債元金	238,902
062 積立金	13	001 鉛製給水管改修基金積立金	13