

第 2 9 号議案

平成27年度豊能町水道事業会計予算

目

次

(予算)

平成27年度 豊能町水道事業会計予算	1
--------------------	---

(予算に関する説明書)

平成27年度 豊能町水道事業会計予算実施計画	5
平成27年度 豊能町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	8
給与費明細書	10
債務負担行為に関する調書	18
平成27年度 豊能町水道事業予定貸借対照表	19
平成26年度 豊能町水道事業予定損益計算書（前年度分）	24
平成26年度 豊能町水道事業予定貸借対照表（前年度分）	26

(参考資料)

平成27年度 豊能町水道事業会計予算説明	31
----------------------	----

第29号議案

平成27年度 豊能町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度豊能町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	8,023 戸
(2)	年間総給水量	2,048,000 立方メートル
(3)	一日平均給水量	5,611 立方メートル
(4)	主要な建設改良事業	改良事業

(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			659,272 千円
第1項	営業収益			450,585 千円
第2項	営業外収益			201,715 千円
第3項	特別利益			6,972 千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			713,788 千円
第1項	営業費用			660,108 千円
第2項	営業外費用			51,680 千円

第3項	特別損失	1,000 千円
第4項	予備費	1,000 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 159,367千円は、過年度分損益勘定留保資金144,696千円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,671千円で補填するものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			234,939 千円
第1項	他会計繰入金			49,439 千円
第2項	企業債			177,200 千円
第3項	国庫補助金			8,300 千円
		支	出	
第1款	資本的支出			394,306 千円
第1項	建設改良費			203,307 千円
第2項	企業債償還金			190,999 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
水道事業債	177,200 千円	証書借入又は 証券発行	4. 0 %以内	借入先の融資条件 による。ただし、 企業財政その他の 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。

(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
- (2) 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 84,138 千円
- (2) 交際費 10 千円

(他会計からの繰入金)

第 8 条 企業債元利償還金等補助のため一般会計からこの会計へ繰入を受ける金額は、76,255 千円とする。

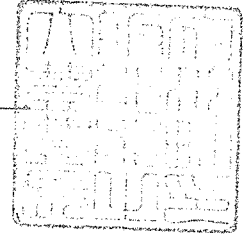
(たな卸資産の購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、5,135 千円と定める。

平成27年3月3日提出

豊能町長

田 中 龍



平成27年度 豊能町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額
1 水道事業収益			659,272
	1 営 業 収 益		450,585
		1 給 水 収 益	450,180
		2 そ の 他 営 業 収 益	405
	2 営 業 外 収 益		201,715
		1 受 取 利 息	800
		2 口 径 別 納 付 金	1,620
		3 他 会 計 負 担 金	24,505
		4 他 会 計 繰 入 金	26,816
		5 長 期 前 受 金 戻 入	145,904
		6 受 託 工 事 収 益	422
		7 財 産 収 入	784
		8 雑 収 益	864
	3 特 別 利 益		6,972
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	1
		2 そ の 他 特 別 利 益	6,971

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額
1 水道事業費用			713,788
	1 営業費用		660,108
		1 原水及び浄水費	162,143
		2 配水及び給水費	157,809
		3 総 係 費	41,491
		4 減価償却費	294,644
		5 資産減耗費	4,021
	2 営業外費用		51,680
		1 受託工事費	422
		2 支払利息	47,681
		3 雑支出	3,577
	3 特別損失		1,000
		1 過年度損益修正損	1,000
	4 予備費		1,000
		1 予備費	1,000

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 収 入			234,939
	1 他 会 計 繰 入 金		49,439
		1 他 会 計 繰 入 金	49,439
	2 企 業 債		177,200
		1 企 業 債	177,200
	3 国 庫 補 助 金		8,300
		1 国 庫 補 助 金	8,300

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額
1 資 本 的 支 出			394,306
	1 建 設 改 良 費		203,307
		1 改 良 費	202,527
		2 量 水 器 費	780
	2 企 業 債 償 還 金		190,999
		1 企 業 債 償 還 金	190,999

平成27年度 豊能町水道事業会計キャッシュ・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	△ 69,318
減価償却費	294,644
賞与引当金の増減額	1,152
退職給付引当金の増減額	△ 6,972
長期前受金戻入額	△ 145,904
受取利息	△ 800
支払利息	47,681
未収金の増減額	△ 6,306
未払金の増減額	3,449
預り金の増減額	2,258
その他流動負債の増減額	5,783
小計	125,667
利息の受取額	800
利息の支払額	△ 47,681
業務活動によるキャッシュ・フロー	78,786

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	△ 177,907
国庫補助金による収入	8,300
一般会計繰入金による収入	49,439
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 120,168</u>
3 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	177,200
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	△ 190,999
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 13,799</u>
資金に係る換算差額	0
資金減少額	△ 55,181
資金期首残高	776,756
資金期末残高	<u>721,575</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

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		10		41,649		27,759	69,408	14,775	84,183
	資本勘定支弁職員							0		0
	合 計		10		41,649	0	27,759	69,408	14,775	84,183
前 年 度	損益勘定支弁職員		10		41,001		30,789	71,790	14,448	86,238
	資本勘定支弁職員							0		0
	合 計		10		41,001	0	30,789	71,790	14,448	86,238
比 較	損益勘定支弁職員		0		648	0	△3,030	△2,382	327	△2,055
	資本勘定支弁職員		0		0	0	0	0	0	0
	合 計		0		648	0	△3,030	△2,382	327	△2,055

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	退職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,694	1,842	582	0	1,696	0	2,368
	前 年 度	2,778	1,373	692	0	2,032	0	2,098
	比 較	△84	469	△110	0	△336	0	270

区 分	特殊勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	児童手当 (千円)
本 年 度	7	11,041	6,371	378	780
前 年 度	7	13,578	7,162	209	860
比 較	0	△2,537	△791	169	△80

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	千円 648	1 給与改定に伴う増減分	千円 122		
		2 普通昇給による増加分	776	平均昇給率 1.90% 昇給による増	
		3 昇給期間短縮に伴う増加分			
		4 その他増減分	△250	異動による減	
手当等	△3,030	1 制度改正に伴う増減分	△3,030	会計基準の改正による減	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員 1 人当たり給与

区 分		一 般 職
平成 27 年 4 月 1 日現在	平均給料月額(円)	341,070
	平均給与月額(円)	410,332
	平均年齢(歳)	49.2
平成 26 年 4 月 1 日現在	平均給料月額(円)	341,668
	平均給与月額(円)	406,109
	平均年齢(歳)	48.3

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	157,700	157,700
大 学 卒	187,700	187,700

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)
平成 27年 4月 1日 現在	1 級		
	2 級		
	3 級	5	50.0
	4 級	3	30.0
	5 級	1	10.0
	6 級		
	7 級	1	10.0
	計	10	100.0
平成 26年 4月 1日 現在	1 級		
	2 級		
	3 級	5	50.0
	4 級	3	30.0
	5 級	1	10.0
	6 級		
	7 級	1	10.0
	計	10	100.0

(級別の標準的な職務内容)

行政職給料表

平成27年4月1日現在

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
一 般 職	1 主事、技師の職務又はこれに相当する職務 2 技能員の職務又はこれに相当する職務	1 高度な知識経験を必要とする主事、技師の職務又はこれに相当する職務 2 技能員の職務又はこれに相当する職務	1 上席主任、主任の職務又はこれに相当する職務 2 技能主任の職務又はこれに相当する職務	1 課長補佐の職務又はこれに相当する職務	1 課長の職務又はこれに相当する職務	1 次長の職務	1 部長の職務又はこれに相当する職務 2 理事の職務

(4) 昇給期間短縮

	区 分		一 般 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		10
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)		
		3 月(人)	
	昇給期間の短縮	6 月(人)	
	月 数 別 内 訳	9 月(人)	
		12 月(人)	
	比 率 (B)/(A) (%)		
	特別昇給に係る職員数 (人)		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		10
	昇給期間短縮に係る職員数 (B) (人)		
		3 月(人)	
	昇給期間の短縮	6 月(人)	
	月 数 別 内 訳	9 月(人)	
		12 月(人)	
	比 率 (B)/(A) (%)		
	特別昇給に係る職員数 (人)		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 職
給料総額に対する比率 (%)	0.02%
支給対象職員の比率 (%) (平成27年 4月 1日 現在)	100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	夜間作業手当

(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 等級による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
前 年 度	1.900	2.200	4.10	有	
一般会計の制度	1.975	2.125	4.10	有	

(7) 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 3%～45%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 3%～45%加算	

(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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末迄の 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	自 己 財 源
水道料金・企業会計システム 保守管理業務	6,300	平成26年度	843	平成27年度から 平成30年度まで	3,252	3,252
水道施設運転管理 及び巡回点検業務	113,400	平成26年度	19,978	平成27年度から 平成30年度まで	79,922	79,922

平成27年度 豊能町水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

資産の部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		476,813	
ロ 建物	861,305		
減価償却累計額	<u>△ 248,769</u>	612,536	
ハ 構築物	5,585,083		
減価償却累計額	<u>△ 2,849,894</u>	2,735,189	
ニ 機械及び装置	3,289,420		
減価償却累計額	<u>△ 2,437,312</u>	852,108	
ホ 車両運搬具	19,494		
減価償却累計額	<u>△ 16,065</u>	3,429	
ヘ 工具器具及び備品	36,134		
減価償却累計額	<u>△ 18,657</u>	17,477	
ト 建設仮勘定		<u>105,923</u>	
有形固定資産合計			4,803,475
(2) 無形固定資産			
イ ダム使用权		304,462	
ロ 施設利用権		<u>413,378</u>	
無形固定資産合計			<u>717,840</u>
固定資産合計			5,521,315

2 流動資産

(1) 現金預金		721,575	
(2) 未収金	49,362		
貸倒引当金	<u>△ 4,536</u>	44,826	
(3) 貯蔵品		2,190	
(4) 保管有価証券		<u>0</u>	
流動資産合計			768,591
資産合計			<u>6,289,906</u>

負債の部

4 固定負債

(1) 企業債		2,353,893	
(2) 引当金		<u>61,813</u>	
固定負債合計			2,415,706

5 流動負債

(1) 企業債		196,782	
(2) 未払金		51,884	
(3) 前受金		0	
(4) 引当金		7,348	
(5) 預り金		<u>84,128</u>	
流動負債合計			340,142

6 繰延収益		
長期前受金	7,070,114	
収益化累計額	<u>△ 4,443,118</u>	
繰延収益合計		<u>2,626,996</u>
負債合計		<u>5,382,844</u>

資本の部

5 資本金		666,704
-------	--	---------

6 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	69,907	
ロ 受贈財産評価額	102,223	
ハ 国庫補助金	<u>12,031</u>	
資本剰余金合計		184,161
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	0	
ロ 利益積立金	0	
ハ 建設改良積立金	0	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>56,197</u>	
利益剰余金合計		<u>56,197</u>
剰余金合計		<u>240,358</u>
資本合計		<u>907,062</u>
負債資本合計		<u>6,289,906</u>

注記表(平成27年度)

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法 定額法(ただし、水道事業の取替資産については取替法による。)

・ 主な耐用年数

建物 8年～65年

構築物 8年～60年

機械及び装置 2年～20年

車両運搬具 2年～5年

工具器具及び備品 2年～20年

(2) 無形固定資産

・ 主な耐用年数

ダム使用権 55年

施設利用権 10年～15年

2 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額295,338,000円を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる61,813,000円を含んだ額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当法定福利費の支出に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(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。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 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

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、
他会計が負担すると見込まれる額は555,781,981円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

IV. リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

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。

V. 重要な後発事象

該当事項なし

VI. その他の注記

該当事項なし

平成26年度 豊能町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	419,312	
(2)	そ の 他 営 業 収 益	<u>163</u>	419,475

2. 営 業 費 用

(1)	原 水 及 び 浄 水 費	127,829	
(2)	配 水 及 び 給 水 費	129,882	
(3)	総 係 費	35,462	
(4)	減 価 償 却 費	280,604	
(5)	資 産 減 耗 費	<u>400</u>	<u>574,177</u>

営 業 損 失 154,702

3. 営 業 外 収 益

(1)	受 取 利 息	600	
(2)	口 径 別 納 付 金	900	
(3)	他 会 計 負 担 金	21,198	
(4)	他 会 計 繰 入 金	23,831	
(5)	長 期 前 受 金 戻 入	144,146	
(6)	受 託 工 事 収 益	0	
(7)	財 産 収 入	784	
(8)	雑 収 益	<u>722</u>	192,181

4.	営業外費用			
	(1) 受託工事費	0		
	(2) 支払利息	50,807		
	(3) 控除対象外消費税	3,367	54,174	
5.	予備費			
	(1) 予備費	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>138,007</u>
	経常損失			16,695
6.	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	1		
	(2) その他特別利益	<u>116,836</u>	116,837	
7.	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>690</u>	<u>690</u>	<u>116,147</u>
	当年度純利益			99,452
	前年度繰越欠損金			516,819
	その他の未処分利益剰余金変動額			<u>542,882</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>125,515</u>

平成26年度

豊能町水道事業予定貸借対照表（前年度分）
（平成27年3月31日）

資産の部

（単位 千円）

1 固定資産

（1）有形固定資産

イ 土地		476,813	
ロ 建物	792,419		
減価償却累計額	<u>△ 233,054</u>	559,365	
ハ 構築物	5,585,083		
減価償却累計額	<u>△ 2,732,565</u>	2,852,518	
ニ 機械及び装置	3,286,322		
減価償却累計額	<u>△ 2,347,480</u>	938,842	
ホ 車両運搬具	19,494		
減価償却累計額	<u>△ 15,725</u>	3,769	
ヘ 工具器具及び備品	36,134		
減価償却累計額	<u>△ 13,978</u>	22,156	
ト 建設仮勘定		<u>0</u>	
有形固定資産合計			4,853,463

（2）無形固定資産

イ ダム使用权		319,220	
ロ 施設利用権		<u>465,369</u>	
無形固定資産合計			<u>784,589</u>

固定資産合計 5,638,052

2 流動資産

(1) 現金預金		776,756
(2) 未収金	43,056	
貸倒引当金	<u>△ 4,536</u>	38,520
(3) 貯蔵品		2,190
(4) 保管有価証券		<u>0</u>
流動資産合計		817,466

資産合計

6,455,518

負債の部

4 固定負債

(1) 企業債		2,367,692
(2) 引当金		<u>68,785</u>
固定負債合計		2,436,477

5 流動負債

(1) 企業債		190,999
(2) 未払金		48,435
(3) 前受金		0
(4) 引当金		6,196
(5) 預り金		<u>81,870</u>
流動負債合計		327,500

6 繰 延 収 益

長 期 前 受 金
収 益 化 累 計 額
繰 延 収 益 合 計
負 債 合 計

7, 012, 375
△ 4, 297, 214

2, 715, 161
5, 479, 138

資本の部

5 資 本 金

666, 704

6 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金
イ 工 事 負 担 金
ロ 受 贈 財 産 評 価 額
ハ 国 庫 補 助 金
資 本 剰 余 金 合 計
(2) 利 益 剰 余 金
イ 減 債 積 立 金
ロ 利 益 積 立 金
ハ 建 設 改 良 積 立 金
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金
利 益 剰 余 金 合 計
剰 余 金 合 計
資 本 合 計
負 債 資 本 合 計

69, 907
102, 223
12, 031

0
0
0
125, 515

184, 161

125, 515

309, 676
976, 380
6, 455, 518

注記表(平成26年度)

I. 重要な会計方針

当年度より改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・ 減価償却の方法 定額法(ただし、水道事業の取替資産については取替法による。)

・ 主な耐用年数

建物 8年～65年

構築物 8年～60年

機械及び装置 2年～20年

車両運搬具 2年～ 5年

工具器具及び備品 2年～20年

(2) 無形固定資産

・ 主な耐用年数

ダム使用権 55年

施設利用権 10年～15年

2 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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

なお、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる金額388,836,000円を除き、水道事業会計が負担すると見込まれる77,110,000円を含んだ額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにこれら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給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上する。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

3 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

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務

該当事項なし

2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は600,228,421円である。

3 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし

4 退職給付引当金の取崩し

平成26年度において、退職手当として8,324,613円を支給することとなったため、退職給付引当金8,324,613円を使用する。

IV. リース契約により使用する固定資産

リース会計に係る特例措置

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。

V. 重要な後発事象

該当事項なし

VI. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

みなし償却に係る経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

参 考 資 料

平成27年度豊能町水道事業会計予算説明

収 益 的 収 入 及 び 支 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業 収 益		千円 659,272	千円 665,863	千円 △ 6,591		千円	
(1) 営業収益		450,585	470,233	△ 19,648			
	1 給水収益	450,180	469,828	△ 19,648			
					水 道 料 金	450,180	48,161件 1,864,000m3
	2 その他 営業収益	405	405	0			
					手 数 料	405	設計審査・竣工検査手数料等
(2) 営業外 収 益		201,715	195,629	6,086			
	1 受取利息	800	600	200			
					預 金 利 息	800	
	2 口 径 別 納 付 金	1,620	1,620	0			
					口 径 別 納 付 金	1,620	
	3 他 会 計 負 担 金	24,505	22,103	2,402			
					消 火 栓 維 持 管 理 料	780	
					下 水 道 使 用 料		
					徴 収 受 託 料	14,506	
					人 件 費	9,219	
	4 他 会 計 繰 入 金	26,816	25,130	1,686			
					一 般 会 計 繰 入 金	26,816	
	5 長期前受金 戻入	145,904	144,146	1,758			
					長期前受金戻入	145,904	

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
	6 受 託 工事収益	422	422	0			
					受 託 工 事 収 益	422	
	7 財産収入	784	784	0			
					土 地 貸 付 収 入	784	
	8 雑収益	864	824	40			
					そ の 他 雑 収 益	864	
(3) 特別利益		6,972	1	6,971			
	1 過年度損益 修 正 益	1	1	0			
					過 年 度 損 益 修 正 益	1	
	2 その他特別 利益	6,971	0	6,971			
					退職給付引当金 戻 入	6,971	
1 水道事業 費 用		713,788	717,471	△ 3,683			
(1) 営業費用		660,108	642,328	17,780			
	1 原水及び 浄水費	162,143	154,290	7,853			
					備 消 耗 品 費	267	水質試験器具等 事務用品 247 20
					委 託 料	2,631	水質検査委託 衛生検査委託 2,575 56
					手 数 料	1,614	水質検査手数料 1,614
					賃 借 料	1,354	受水管路借地料 1,354
					負 担 金	9,104	一庫ダム管理費負担金 猪名川水質協議会 9,084 20
					受 水 費	147,173	2,048,000m3 147,173

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 配水及び 給水費	157,809	166,530	△ 8,721			
					給 料	28,878	一般職給 3人 12,909 技能労務職給 4人 15,969
					手 当 等	15,635	扶養手当 1,896 管理職手当 928 地域手当 1,268 通勤手当 446 時間外勤務手当 1,900 期末手当 5,106 勤勉手当 2,946 特殊勤務手当 7 休日勤務手当 378 児童手当 760
					法 定 福 利 費	8,182	共済組合 8,182
					旅 費	276	普通旅費 91 特別旅費 185
					備 消 耗 品 費	774	油類 52 書籍等 73 工具等 90 事務用品 427 その他消耗品 132
					燃 料 費	674	公用車燃料等 674
					通 信 運 搬 費	3,524	電話料金 192 専用回線使用料 3,331 郵送料 1
					委 託 料	32,842	計装関係保守点検 11,901 電気保安業務 961 施設管理等委託業務 19,980
					手 数 料	65	車検代行手数料 65
							駐車場借上 14

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		說 明
					区 分	金 額	
					賃 借 料	131	高速道路等通行料 50 機械器具借上 50 電柱占用料 17
					修 繕 費	11,032	電気計装機械設備関係 3,862 量水器修繕 3,974 機械設備修理 1,543 施設修繕 1,000 公用車修理 653
					路 面 復 旧 費	8,651	
					工 事 請 負 費	4,240	緊急工事等 4,240
					動 力 費	15,957	受水場他 15,957
					薬 品 費	301	次亜塩等 301
					材 料 費	500	工事材料 500
					負 担 金	11	研修負担金等 11
					保 険 料	279	自動車保険料 279
					公 課 費	83	重量税 83
					漏 水 対 策 費	20,648	
					賞 与 引 当 金	5,126	
	3 総 係 費	41,491	40,504	987			
					給 料	12,771	一般職給 3人 12,771
					手 当 等	6,319	扶養手当 798 管理職手当 768 地域手当 574 通勤手当 136 時間外勤務手当 468 期末手当 2,254 勤勉手当 1,301 児童手当 20
					法 定 福 利 費	5,050	共済組合 3,616 共済追加負担金 1,434
					旅 費	249	普通旅費 33

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
							特別旅費 216
					被 服 費	361	作業服等 361
					備 消 耗 品 費	1,192	コピー料 324 公用車消耗品 11 新聞書籍費 145 事務用品等 364 用紙類 326 その他消耗品 22
					燃 料 費	122	公用車燃料 122
					光 熱 水 費	929	電気料金 800 ガス代等 33 その他 96
					印 刷 製 本 費	422	料金調定関係用紙等 422
					通 信 運 搬 費	570	郵送料 150 電話料金 420
					交 際 費	10	
					委 託 料	9,304	電算維持管理 843 量水器交換等業務 4,320 量水器検針業務 3,382 年末年始緊急漏水待機業務 91 自動扉維持管理等 98 コンビニエンスストア収納業務 570
					手 数 料	322	口座振込手数料 292 その他手数料 30
					賃 借 料	89	高速道路等通行料等 63 駐車場借上 26
					修 繕 費	240	庁用機器等修繕 216 車両等修繕 24
					負 担 金	202	日本水道協会 124 北大阪上水道協議会 13 猪名川流域水道事業管理者会議 65

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
					研 修 費	137	
					食 糧 費	2	
					保 険 料	498	自動車保険料 42 損害賠償保険 456
					福 利 厚 生 費	10	応急医薬品等 10
					貸 倒 引 当 金	470	
					賞 与 引 当 金	2,222	
	4 減価償却費	294,644	280,604	14,040			
					有形固定資産 減 価 償 却 費	227,895	建物 15,715 構築物 117,329 機械及び装置 89,832 車両運搬具 340 工具器具及び備品 4,679
					無形固定資産 減 価 償 却 費	66,749	一庫ダム使用権 14,758 古江浄水場施設使用権 51,991
	5 資産減耗費	4,021	400	3,621			
					固 定 資 産 除 却 費	3,921	
					棚 卸 資 産 減 耗 費	100	
(2) 営業外 費 用		51,680	62,707	△ 11,027			
	1 受託工事費	422	422	0			
					備 消 耗 品 費	23	事務用品 23
					工 事 請 負 費	399	舗装復旧工事 399
	2 支払利息	47,681	50,807	△ 3,126			
					企 業 債 利 息	47,681	
	3 雑支出	3,577	3,367	210			
					控 除 対 象 外 消 費 税	3,577	27年度発生控除対象外消費税 3,577
	△ 消費税	0	8,111	△ 8,111			

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
					消 費 税	0	廃止科目
(3) 特別損失		1,000	11,436	△ 10,436			
	1 過年度損益 修 正 損	1,000	6,900	△ 5,900			
					過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
	2 その他 特別損失	0	4,536	△ 4,536			
					その他特別損失	0	
(4) 予 備 費		1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					予 備 費	1,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		千円 234,939	千円 135,446	千円 99,493		千円	千円
(1) 他会計 繰入金		49,439	45,446	3,993			
	1 他会計 繰入金	49,439	45,446	3,993			
					一 般 会 計 繰 入 金	49,439	
(2) 企業債		177,200	88,000	89,200			
	1 企 業 債	177,200	88,000	89,200			
					水 道 事 業 債	177,200	古江浄水場改修事業債等
(3) 国庫補助金		8,300	2,000	6,300			
	1 国庫補助金	8,300	2,000	6,300			
					国 庫 補 助 金	8,300	
1 資本の支出		394,306	281,730	112,576			
(1) 建 設 改 良 費		203,307	99,194	104,113			
	1 改 良 費	202,527	96,680	105,847			
					備 消 耗 品 費	54	事務用品 54
					燃 料 費	21	公用車燃料 21
					委 託 料	5,822	耐震補強実施設計業務 5,822
					賃 借 料	19	高速道路等通行料 19

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 当初予算額	増△減	節		説 明
					区 分	金 額	
					工 事 請 負 費	77,743	新光風台高区配水池耐震補強工事他 77,743
					負 担 金	118,868	古江浄水場改修事業負担金他 118,868
	2 量 水 器 費	780	30	750			
					量 水 器 費	780	
	△ 固 定 資 産 購 入 費	0	2,484	△ 2,484			
					車 両 運 搬 具 購 入 費	0	廃止科目
(2) 企業債償還金		190,999	182,536	8,463			
	1 企 業 債 償 還 金	190,999	182,536	8,463			
					企業債償還金	190,999	