

富士宮市水道事業会計予算

議第42号

平成28年度富士宮市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度富士宮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) 給水戸数	52, 150戸
(2) 年間総給水量	16, 878, 000m ³
(3) 一日平均給水量	46, 241m ³ /日

(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		2, 079, 543千円
第1項 営業収益		1, 888, 627千円
第2項 営業外収益		190, 915千円
第3項 特別利益		1千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1, 753, 833千円
第1項 営業費用		1, 643, 311千円
第2項 営業外費用		89, 772千円
第3項 特別損失		750千円
第4項 予備費		20, 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 1, 111, 890千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 66, 656千円、当年度分損益勘定留保資金 641, 981千円、建設改良積立金 403, 253千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		118, 623千円
第1項 固定資産売却代金		1千円
第2項 工事負担金		12, 000千円
第3項 他会計負担金		6, 100千円
第4項 加入金		49, 950千円
第5項 他会計出資金		18, 906千円
第6項 他会計補助金		31, 666千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	1, 230, 513千円
第1項 建 設 改 良 費	985, 640千円
第2項 企 業 債 償 還 金	244, 873千円

(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。

(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6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	223, 285千円
(2) 交 際 費	100千円

(他会計からの補助金)

第7条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

(1) 地震対策事業に充当するための補助金	31, 666千円
-----------------------	-----------

(棚卸資産購入限度額)

第8条 棚卸資産の購入限度額は、38, 266千円と定める。

平成28年2月15日 提出

静岡県富士宮市長 須藤 秀忠

予算に関する説明書

平成28年度富士宮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(千円)	備 考
1 水道事業収益			2,079,543	
	1 営業収益		1,888,627	
		1 上水道給水収益	1,825,000	普通給水料収入
		2 受託工事収益	15,588	修繕工事収入
		3 その他の営業収益	48,039	下水道業務受託収入等
	2 営業外収益		190,915	
		1 受取利息及び配当金	210	
		2 長期前受金戻入	178,450	
		3 雑 収 益	12,255	発生品組替益等
	3 特別利益		1	
		1 固定資産売却益	1	土地売却益

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			1,753,833	
	1 営業費用		1,643,311	
		1 原水及び浄水費	271,690	揚水等動力費及び維持管理経費
		2 配水及び給水費	326,594	配水施設の維持管理経費
		3 受託工事費	15,588	修繕工事費
		4 総 係 費	208,807	水道事業運営に関する総括的経費
		5 減 価 償 却 費	798,331	有形及び無形固定資産減価償却費
		6 資 産 減 耗 費	22,100	固定資産除却費及び棚卸資産減耗費
		7 その他の営業費用	201	自動車重量税等
	2 営業外費用		89,772	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	58,771	企業債等借入に対する支払利息
		2 雑 支 出	1,001	過年度分水道料金還付金等
		3 消 費 税	30,000	
	3 特別損失		750	
		1 過年度損益修正損	750	不納欠損金等
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			118,623	
	1 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産売却代金	1	土地売却代金
	2 工事負担金		12,000	
		1 工 事 負 担 金	12,000	配水管移設工事等受益者負担金
	3 他 会 計 負 担 金		6,100	
		1 他 会 計 負 担 金	6,100	消火栓設置費負担金
	4 加 入 金		49,950	
		1 加 入 金	49,950	給水装置新設等に伴う加入金
	5 他 会 計 出 資 金		18,906	
		1 他 会 計 出 資 金	18,906	一般会計出資金
	6 他 会 計 補 助 金		31,666	
		1 他 会 計 補 助 金	31,666	緊急地震対策基金繰入金

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			1,230,513	
	1 建設改良費		985,640	
		1 建 設 改 良 費	976,561	配水管布設工事費及び施設改良工事費等
		2 固定資産購入費	9,079	量水器購入費等
	2 企 業 債 償 還 金		244,873	
		1 企 業 債 償 還 金	244,873	企業債借入に対する償還元金

平成28年度富士宮市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	263,822,000
	減価償却費	798,331,000
	引当金の増減額	1,562,178
	長期前受金戻入額	△ 178,450,000
	受取利息及び配当金	△ 210,000
	支払利息	1,000
	有形固定資産売却損益	△ 1,000
	有形固定資産除却費	22,000,000
	未収金の増減額	△ 4,271,000
	未払金の増減額	△ 63,031,648
	棚卸資産の増減額	200,116
	消費税予定納税額	△ 22,500,000
	小計	817,452,646
	利息及び配当金の受取額	290,000
	利息の支払額	△ 1,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	817,741,646
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	△ 788,951,809
	有形固定資産の売却による収入	1,000
	その他投資活動による収入	51,788,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 737,162,809
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 企業債の償還による支出	△ 244,873,000
	他会計からの出資による収入	21,906,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,967,000
	資金増加額	△ 142,388,163
	資金期首残高	1,067,266,483
	資金期末残高	924,878,320

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区分	職員数 (人)		給与費				法定 福利費	合計	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	2	22	4,768	85,018	70,001	159,787	29,098	188,885
	資本勘定 支弁職員		6		16,929	11,859	28,788	5,612	34,400
	合計	2	28	4,768	101,947	81,860	188,575	34,710	223,285
前 年 度	損益勘定 支弁職員	2	23	4,815	92,573	71,449	168,837	30,878	199,715
	資本勘定 支弁職員		6		19,743	11,900	31,643	6,350	37,993
	合計	2	29	4,815	112,316	83,349	200,480	37,228	237,708
比 較	損益勘定 支弁職員	0	△ 1	△ 47	△ 7,555	△ 1,448	△ 9,050	△ 1,780	△ 10,830
	資本勘定 支弁職員		0		△ 2,814	△ 41	△ 2,855	△ 738	△ 3,593
	合計	0	△ 1	△ 47	△ 10,369	△ 1,489	△ 11,905	△ 2,518	△ 14,423

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当
	本 年 度	4,164	3,255	2,814	2,307
	前 年 度	3,306	3,540	2,736	2,350
	比 較	858	△ 285	78	△ 43
手 当 の 内 訳	区 分	特殊勤務手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当
	本 年 度	176	6,862	2,310	24,954
	前 年 度	176	6,807	2,310	27,145
	比 較	0	55	0	△ 2,191
手 当 の 内 訳	区 分	勤勉手当	退職給付費		
	本 年 度	14,790	20,228		
	前 年 度	14,751	20,228		
	比 較	39	0		

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	△ 10,369	給与改定に伴う増減分	373		
		昇給に伴う増減分	1,351	平均昇給率 1.4%	対象職員数 21人
		その他の増減分	△ 12,093	職員の変動等による増減	職員数 本年度 28人 前年度 29人 増減 △1人
手当	△ 1,489	制度改正に伴う増減分	877	勤勉手当	
		その他の増減分	△ 2,366	その他	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円)

区 分		一般行政職	技能労務職
平成28年1月1日現在	平均給料月額	310,670	
	平均給与月額	370,381	
	平均年齢	42歳6月	
平成27年1月1日現在	平均給料月額	322,856	
	平均給与月額	396,323	
	平均年齢	43歳8月	

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	149,000	144,600	149,000	144,600
大学卒	183,300		183,300	

(3) 級別職員数

区 分		一 般 行 政 職		技 能 労 務 職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
平成28年1月1日現在	8級	1	3.6		
	7級	2	7.1		
	6級	3	10.7		
	5級	6	21.5		
	4級	3	10.7		
	3級	3	10.7		
	2級	8	28.6		
	1級	2	7.1		
	計	28	100.0		
平成27年1月1日現在	8級	1	3.3		
	7級	2	6.7		
	6級	5	16.7		
	5級	7	23.3		
	4級	2	6.7		
	3級	4	13.3		
	2級	6	20.0		
	1級	3	10.0		
	計	30	100.0		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	8 級	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部長	課長	主幹	係長 主任主査	特に高度の知識及び経験を必要とする主査	主査	主事 技師	事務員 技術員
技能労務職					特に高度の知識及び経験を必要とする機械操作士	高度の知識及び経験を必要とする機械操作士	相当の知識及び経験を必要とする機械操作士	機械操作士

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率(%)	0.05	0.05	
支給対象職員の比率(%) (平成28年1月1日現在)	14.3	14.3	
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	1,000	1,000	
代表的な特殊勤務手当の名称	業務手当		

(5) 期末手当、勤勉手当の支給率

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	12月			
本 年 度	(1.025) 2.025	(1.175) 2.175	(2.20) 4.20	有	
前 年 度	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.10	有	
一般会計の制度	同 上	同 上	同 上	同 上	

()内は再任用職員の支給率

(6) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	3
支 給 対 象 人 員 (人)	28
一般会計の制度(支給率) (%)	同 上

(7) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当の基本額

区 分	20年勤続者	25年勤続者	35年勤続者	最高限度	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
	(月分)	(月分)	(月分)	(月分)		
支 給 率 等	定 年 前 早 期	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 者 特 例 措 置 (2% ~ 45%)
	定 年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制 度 な し
一般会計の制度 (支給率等)	同 上	同 上	同 上	同 上	同 上	

(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	

平成28年度 富士宮市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		792,577,410	
ロ 建 物	457,847,040		
減価償却累計額	<u>△ 241,166,807</u>	216,680,233	
ハ 構 築 物	31,536,600,831		
減価償却累計額	<u>△ 13,645,445,432</u>	17,891,155,399	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,730,006,042		
減価償却累計額	<u>△ 2,513,055,880</u>	1,216,950,162	
ホ 車 両 運 搬 具	33,368,181		
減価償却累計額	<u>△ 20,615,958</u>	12,752,223	
ヘ 工 具 器 具 備 品	50,020,156		
減価償却累計額	<u>△ 38,875,044</u>	11,145,112	
ト 建 設 仮 勘 定		141,000,000	
有形固定資産合計			20,282,260,539

(2) 無形固定資産

イ 水 利 権		5,357,000	
ロ 電 話 加 入 権		52,300	
無形固定資産合計			<u>5,409,300</u>
固定資産合計			20,287,669,839

2 流動資産

(1) 現金預金		924,878,320	
(2) 未収金	291,615,000		
貸倒引当金	<u>△ 3,334,000</u>	288,281,000	
(3) 貯蔵品		9,898,629	
(4) その他流動資産			
イ 保管有価証券	<u>1,200,000</u>	<u>1,200,000</u>	
流動資産合計			<u>1,224,257,949</u>
資産合計			<u><u>21,511,927,788</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債		1,509,433,116	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	128,940,747		
ロ 退職給付引当金	<u>26,220,390</u>	<u>155,161,137</u>	
固定負債合計			1,664,594,253

4	流動負債			
(1)	企業債		249,680,425	
(2)	未払金		316,534,352	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	10,469,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,826,000</u>	12,295,000	
(4)	その他流動負債			
	イ 預り保管有価証券	1,200,000		
	ロ 預り保証金	110,000		
	ハ その他預り金	<u>1,300,000</u>	<u>2,610,000</u>	
	流動負債合計			581,119,777
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,792,747,624	
(2)	収益化累計額		<u>△ 3,636,102,492</u>	
	繰延収益合計			<u>4,156,645,132</u>
	負債合計			<u>6,402,359,162</u>
資 本 の 部				
6	資本金			
(1)	資本金		<u>13,394,613,910</u>	
	資本金合計			13,394,613,910
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	220,395,254		
	ロ 工事負担金	258,406,218		
	ハ 国庫(県)補助金	68,240,500		
	ニ 他会計負担金	<u>33,796,810</u>		
	資本剰余金合計		580,838,782	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	63,312,066		
	ロ 建設改良積立金	403,728,868		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	263,822,000		
	ニ 制度改正による未処分利益剰余金	403,253,000		
	利益剰余金合計		<u>1,134,115,934</u>	
	剰余金合計			<u>1,714,954,716</u>
	資本合計			<u>15,109,568,626</u>
	負債資本合計			<u><u>21,511,927,788</u></u>

平成27年度 富士宮市水道事業予定損益計算書
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 上水道給水収益	1,703,703,704		
(2) 受託工事収益	15,588,000		
(3) その他の営業収益	<u>45,591,852</u>	1,764,883,556	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	250,640,321		
(2) 配水及び給水費	288,702,858		
(3) 受託工事費	14,447,631		
(4) 総係費	234,981,452		
(5) 減価償却費	791,645,000		
(6) 資産減耗費	22,100,000		
(7) その他の営業費用	<u>201,000</u>	<u>1,602,718,262</u>	
営業利益			162,165,294
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	290,000		
(2) 長期前受金戻入	175,500,000		
(3) 雑収益	<u>11,058,334</u>	186,848,334	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	67,863,000		
(2) 雑支出	<u>1,001,000</u>	<u>68,864,000</u>	<u>117,984,334</u>
経常利益			280,149,628
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>1,000</u>	1,000	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>750,000</u>	<u>750,000</u>	<u>△ 749,000</u>
当年度純利益			279,400,628
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>279,400,628</u></u>

平成27年度 富士宮市水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		792,578,410
ロ 建 物	457,847,040	
減価償却累計額	<u>△ 229,218,807</u>	228,628,233
ハ 構 築 物	30,836,231,831	
減価償却累計額	<u>△ 13,048,300,432</u>	17,787,931,399
ニ 機 械 及 び 装 置	3,609,946,042	
減価償却累計額	<u>△ 2,411,741,880</u>	1,198,204,162
ホ 車 両 運 搬 具	33,368,181	
減価償却累計額	<u>△ 15,800,958</u>	17,567,223
ヘ 工 具 器 具 備 品	50,020,156	
減価償却累計額	<u>△ 34,917,044</u>	15,103,112
ト 建 設 仮 勘 定		<u>135,950,000</u>

有形固定資産合計 20,175,962,539

(2) 無形固定資産

イ 水 利 権		6,508,000
ロ 電 話 加 入 権		<u>52,300</u>

無形固定資産合計 6,560,300

固定資産合計 20,182,522,839

2 流動資産

(1) 現金預金 1,067,266,483

(2) 未収金 302,422,000
貸倒引当金 △ 4,300,000 298,122,000

(3) 貯蔵品 12,017,629

(4) その他流動資産

イ 保管有価証券 1,200,000 1,200,000

流動資産合計 1,378,606,112

資 産 合 計 21,561,128,951

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債 1,759,113,541

(2) 引当金

イ 修繕引当金 128,940,747

ロ 退職給付引当金 21,423,742 150,364,489

固定負債合計 1,909,478,030

4	流動負債			
(1)	企業債		244,872,268	
(2)	未払金		335,828,895	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	10,605,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,815,000	12,420,000	
(4)	その他流動負債			
	イ 預り保管有価証券	1,200,000		
	ロ 預り保証金	110,000		
	ハ その他預り金	1,300,000	2,610,000	
	流動負債合計			595,731,163
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,686,731,624	
(2)	長期前受金収益化累計額		△ 3,457,652,492	
	繰延収益合計			4,229,079,132
	負債合計			6,734,288,325

資 本 の 部

6	資本金			
(1)	資本金		13,058,648,910	
	資本金合計			13,058,648,910
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	220,395,254		
	ロ 工事負担金	258,406,218		
	ハ 国庫(県)補助金	68,240,500		
	ニ 他会計負担金	33,796,810		
	資本剰余金合計		580,838,782	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	49,312,066		
	ロ 建設改良積立金	541,581,240		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	279,400,628		
	ニ その他未処分利益剰余金変動額	317,059,000		
	利益剰余金合計		1,187,352,934	
	剰余金合計			1,768,191,716
	資本合計			14,826,840,626
	負債資本合計			21,561,128,951

平成28年度 富士宮市水道事業会計予算説明書
収益的収入及び支出

(収 入)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 水道事業収益			2,079,543	2,091,252	△ 11,709
	1 営業収益		1,888,627	1,904,380	△ 15,753
		1 上水道給水収益	1,825,000	1,840,000	△ 15,000
		2 受託工事収益	15,588	15,588	0
		3 その他の営業収益	48,039	48,792	△ 753
	2 営業外収益		190,915	186,871	4,044
		1 受取利息及び配当金	210	290	△ 80
		2 長期前受金戻入	178,450	175,500	2,950
		3 雑収益	12,255	11,081	1,174
	3 特別利益		1	1	0
		1 固定資産売却益	1	1	0

(単位 千円)

節	金額	説明	
1 普通給水料	1,825,000		
1 修繕工事収益	15,588	配水管切り回し等修繕工事収入	
1 材料売却収益	1	材料売却収益	1
2 手数料	4,837	設計審査手数料	4,764
3 下水道業務受託収入	43,200	その他手数料	73
		下水道業務受託収入	43,200
4 雑収益	1	雑収益	1
1 預金利息	210		
1 長期前受金戻入	178,450		
1 不用品売却収益	1	不用品売却収益	1
2 その他の雑収益	305	水道用地占用料	300
3 発生品組替益	11,949	その他の雑収益	5
		量水器購入に伴う組替益	11,949
1 固定資産売却益	1	土地売却益	

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 水道事業費用			1,753,833	1,765,019	△ 11,186
	1 営業費用		1,643,311	1,635,405	7,906
		1 原水及び浄水費	271,690	280,938	△ 9,248

(単位 千円)

節	金額	説明	
1 給料	15,855	人件費(一般職)	30,805
2 手当等	7,920	一般職給	15,855
3 賞与引当金 繰入額	1,523	扶養手当	726
4 法定福利費	5,570	地域手当	498
5 法定福利費引 当金繰入額	263	住居手当	330
6 賃金	1	通勤手当	329
7 報酬	2,377	特殊勤務手当	29
8 旅費	262	時間外勤務手当	2,021
9 被服費	83	期末手当	2,522
10 備用品費	974	勤勉手当	1,465
11 燃料費	806	市町村職員共済組合負担金	5,244
12 光熱水費	1,815	賞与引当金繰入額	1,523
13 印刷製本費	58	法定福利費引当金繰入額	263
14 通信運搬費	48	一般諸経費	5,065
15 委託料	123,869	作業員賃金	1
16 手数料	6	嘱託員報酬	2,377
17 賃借料	539	嘱託員保険料	326
18 修繕費	10,000	普通旅費	262
19 動力費	89,424	被服費	83
20 薬品費	8,247	備用品費	974
21 材料費	1,000	燃料費	806
22 補償費	1	印刷製本費	58
23 負担金	925	通信運搬費	48
24 会費負担金	124	手数料	6
		研修等参加負担金	124
		原水・浄水施設維持管理経費	235,820
		光熱水費	1,815
		北山浄水場ろ過池汚砂削り取り及 び洗砂ほか委託料	41,000
		自家用電気工作物の保安管理委託料	2,000
		小泉配水池ほか施設巡視委託料	14,218
		北山第1配水池ほか計装設備点検 委託料	19,000
		北山浄水場ほか滅菌設備点検委託料	1,850
		北山浄水場等警備委託料	1,250
		北山浄水場汚泥処理委託料	7,800
		椿沢水源ほかポンプ施設保守点検 委託料	9,100
		北山浄水場浄化槽保守点検委託料	10
		北山浄水場浄化槽清掃委託料	35
		水瀬水源ほか非常用発電機等点検 整備委託料	2,600
		北山浄水場等管理委託料	14,796

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		2 配水及び給水 費	326,594	305,807	20,787

(単位 千円)

節	金額	説明	明
		上井出浄水場ろ過池汚砂削り取り	
		洗砂委託料	2,800
		微量PCB含有調査委託料	110
		猪之頭第2水源紫外線照射装置点	
		検委託料	1,100
		水質検査委託料	6,200
		賃借料	539
		修繕費	10,000
		動力費	89,424
		薬品費	8,247
		材料費	1,000
		補償費	1
		負担金	925
1 給料	34,108	人件費(一般職)	65,611
2 手当等	15,782	一般職給	34,108
3 賞与引当金 繰入額	4,407	扶養手当	1,386
4 法定福利費	10,873	地域手当	1,086
5 法定福利費引 当金繰入額	767	住居手当	738
6 報酬	2,391	通勤手当	842
7 旅費	212	特殊勤務手当	90
8 被服費	110	時間外勤務手当	1,932
9 備用品費	856	管理職手当	687
10 燃料費	578	期末手当	5,648
11 光熱水費	1,620	勤勉手当	3,373
12 印刷製本費	1,816	市町村職員共済組合負担金	10,547
13 通信運搬費	6,730	賞与引当金繰入額	4,407
14 委託料	109,181	法定福利費引当金繰入額	767
15 手数料	40	一般諸経費	7,803
16 賃借料	113	嘱託員報酬	2,391
17 修繕費	70,000	嘱託員保険料	326
18 動力費	31,000	普通旅費	212
19 材料費	6,000	被服費	110
20 補償費	1	備用品費	856
21 取替量水器費	29,887	燃料費	578
22 会費負担金	122	印刷製本費	1,816
		通信運搬費	130
		無線装置保守点検整備委託料	412
		国、県道占用台帳補正委託料	800
		手数料	40
		賃借料	10
		会費負担金	122
		配水・給水施設維持管理経費	253,180
		光熱水費	1,620
		通信運搬費	6,600

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		3 受託工事費	15,588	15,588	0
		4 総係費	208,807	219,126	△ 10,319

(単位 千円)

節	金額	説明	明
		検定満期量水器取替委託料	23,646
		漏水修繕委託料	8,000
		上水道施設除草作業等委託料	15,500
		緊急遮断弁点検委託料	7,300
		大宮配水池ほか減圧弁及び水位調整弁点検委託料	2,000
		配水池点検清掃委託料	4,500
		上水道施設場内清掃委託料	1,000
		水質検査委託料	10,415
		漏水調査委託料	7,700
		給配水情報管理システム委託料	4,500
		路面復旧委託料	15,000
		水道水放射性物質測定委託料	108
		配水池外壁清掃委託料	3,300
		給水装置設計施工指針改定業務委託料	5,000
		賃借料	103
		修繕費	70,000
		動力費	31,000
		材料費	6,000
		補償費	1
		取替量水器費	29,887
1 手当等	175	人件費(一般職)	175
2 備用品費	64	特殊勤務手当	9
3 燃料費	49	時間外勤務手当	166
4 修繕費	15,000	一般諸経費	113
5 材料費	300	備用品費	64
		燃料費	49
		受託工事費	15,300
		修繕費	15,000
		材料費	300
1 給料	35,055	人件費(一般職)	88,929
2 手当等	17,482	一般職給	35,055
3 賞与引当金繰入額	4,539	扶養手当	960
4 法定福利費	10,829	地域手当	1,130
5 法定福利費引当金繰入額	796	住居手当	810
6 退職給付費	20,228	通勤手当	610
7 旅費	583	時間外勤務手当	525
8 被服費	30	管理職手当	1,623
9 備用品費	791	期末手当	6,106
10 燃料費	58	勤勉手当	3,663
11 印刷製本費	1,874	児童手当	2,055
12 通信運搬費	6,397	市町村職員共済組合負担金	10,536
13 広告料	1	地方公務員災害補償基金負担金	293

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		5 減価償却費	798,331	791,645	6,686

(単位 千円)

節	金額	説明	
14 報償費	271	賞与引当金繰入額	4,539
15 委託料	84,981	法定福利費引当金繰入額	796
16 手数料	2,965	退職給付費	20,228
17 賃借料	11,315	一般諸経費	119,370
18 賠償費	1	普通旅費	583
19 修繕費	300	被服費	30
20 交際費	100	備用品費	791
21 負担金	4,704	燃料費	58
22 会費負担金	898	印刷製本費	1,874
23 保険料	1,275	通信運搬費	6,397
24 貸倒引当金繰入額	3,334	広告料	1
		報償費	271
		企業会計システム保守委託料	540
		水道料金等徴収委託料	80,547
		水道ネットワークLAN機器保守委託料	5
		コンビニエンスストア収納代行委託料	3,629
		AMAS消費税対応委託料	260
		手数料	2,965
		庁舎借上料	11,121
		複写機借上料	194
		賠償費	1
		修繕費	300
		交際費	100
		水道業務電算処理経費負担金	104
		統合OA機器使用負担金	847
		庁舎光熱水費等負担金	2,300
		電波利用料	45
		水源涵養事業負担金	1,408
		研修等参加負担金	390
		保険料	1,275
		貸倒引当金繰入額	3,334
		各種団体会費等負担金	508
		日本水道協会会費負担金	301
		日本水道協会中部地方支部会費負担金	86
		日本水道協会静岡県支部会費負担金	121
1 有形固定資産減価償却費	797,180	有形固定資産減価償却費	797,180
		建物減価償却費	11,948
2 無形固定資産減価償却費	1,151	構築物減価償却費	675,145
		機械及び装置減価償却費	101,314
		車両運搬具減価償却費	4,815
		工具器具備品減価償却費	3,958
		無形固定資産減価償却費	1,151
		水利権減価償却費	1,151

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		6 資産減耗費	22,100	22,100	0
		7 その他の営業費用	201	201	0
	2 営業外費用		89,772	108,864	△ 19,092
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	58,771	67,863	△ 9,092
		2 雑支出	1,001	1,001	0
		3 消費税	30,000	40,000	△ 10,000
	3 特別損失		750	750	0
		1 過年度損益修正損	750	750	0
	4 予備費		20,000	20,000	0
		1 予備費	20,000	20,000	0

(単位 千円)

節	金額	説明	明
1 固定資産除却費	22,000	配水管布設替等に伴う固定資産除却費 配水管等の固定資産除却費	22,000 22,000
2 棚卸資産減耗費	100	棚卸資産減耗費 貯蔵品老朽化等に係る資産減耗費	100 100
1 材料売却原価	1	給配水管漏水修繕工事用材料売却原価	1
2 雑支出	200	自動車重量税	200
1 企業債利息	58,770	企業債償還利子	58,770
2 一時借入金利息	1	一時借入金利息	1
1 不用品売却原価	1	不用品売却原価	1
2 その他の雑支出	1,000	過年度分水道料金還付金等	1,000
1 消費税	30,000		
1 過年度損益修正損	750	未収金更正減等見込額	750
1 予備費	20,000		

資本的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 資本的收入			118,623	166,226	△ 47,603
	1 固定資産売却 代金		1	1	0
		1 固定資産売却 代金	1	1	0
	2 工事負担金		12,000	20,000	△ 8,000
		1 工事負担金	12,000	20,000	△ 8,000
	3 他会計負担金		6,100	5,000	1,100
		1 他会計負担金	6,100	5,000	1,100
	4 加入金		49,950	58,222	△ 8,272
		1 加入金	49,950	58,222	△ 8,272
	5 他会計出資金		18,906	51,343	△ 32,437
		1 他会計出資金	18,906	51,343	△ 32,437
	6 他会計補助金		31,666	31,660	6
		1 他会計補助金	31,666	31,660	6

(単位 千円)

節	金額	説明
1 固定資産売却代金	1	土地売却代金
1 工事負担金	12,000	配水管移設工事等受益者負担金
1 他会計負担金	6,100	消火栓設置費負担金
1 加入金	49,950	給水装置新設等に伴う加入金
1 他会計出資金	18,906	一般会計出資金
1 他会計補助金	31,666	地震対策事業に対する県交付金の分配金

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 資本的支出			1,230,513	1,184,951	45,562
	1 建設改良費		985,640	941,996	43,644
		1 建設改良費	976,561	933,989	42,572

(単位 千円)

節	金額	説 明	
1 給料	16,929	人件費(一般職)	34,400
2 手当等	11,859	一般職給	16,929
3 法定福利費	5,612	扶養手当	1,092
4 旅費	61	地域手当	541
5 被服費	63	住居手当	936
6 備用品費	465	通勤手当	526
7 燃料費	327	特殊勤務手当	48
8 印刷製本費	184	時間外勤務手当	2,218
9 通信運搬費	5	期末手当	4,115
10 委託料	110,037	勤勉手当	2,383
11 修繕費	200	市町村職員共済組合負担金	5,612
12 補償費	1,000	一般諸経費	4,361
13 用地費	1,000	普通旅費	61
14 会費負担金	19	被服費	63
15 工事費	828,800	備用品費	465
		燃料費	327
		印刷製本費	184
		通信運搬費	5
		設計積算CADシステム保守委託料	1,037
		水道施設設計マニュアル改定業務	2,000
		修繕費	200
		研修等参加負担金	19
		水道施設改良・整備事業	215,500
		施設改良工事費	215,500
		老朽管布設替事業	387,000
		管路測量設計委託料	25,000
		物件移転補償費	1,000
		土地購入費	1,000
		老朽管布設替工事費	360,000
		施設耐震化事業	125,000
		耐震化調査委託料	45,000
		耐震化工事費	80,000
		管網整備事業	105,000
		管網整備工事費	105,000
		配水支管整備事業	49,800
		配水支管整備工事費	49,800
		受託事業	16,000
		受託工事費	16,000
		消火栓設置事業	2,500
		消火栓設置工事費	2,500
		北山浄水場導水管布設替事業	25,000
		測量設計委託料	25,000

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		2 固定資産購入費	9,079	8,007	1,072
	2 企業債償還金		244,873	242,955	1,918
		1 企業債償還金	244,873	242,955	1,918

(単位 千円)

節	金額	説明	金額
		稗久保配水池更新事業	12,000
		詳細設計委託料	12,000
1 固定資産購入費	9,079	固定資産購入費	9,079
		量水器購入費	2,079
		深井戸用予備ポンプ	7,000
1 企業債償還金	244,873	企業債償還元金	244,873
		償還元金	244,873

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限度額	前年度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	自己財源
水道料金等 徴収委託料	400,000	年度 平成24 ～ 平成27	319,453	年度 平成28	80,547	80,547
北山浄水場 等管理委託 料	75,000	平成24 ～ 平成27	60,204	平成28	14,796	14,796

平成28年度 富士宮市水道事業会計予算注記事項

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 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方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 24～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 5～17年

車両運搬具 5年

工具器具備品 3～5年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不能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

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異268,119,875円については、平成26年度から15年にわたり、均等額を費用処理している。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給(支払)見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4カ月分)を計上している。

4 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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

Ⅲ 予定貸借対照表等に関する注記

1 引当金の取崩額に関する事項

(1) 退職給付引当金に関する事項

平成28年度において、退職給付として15,431,352円を負担する予定のため、退職給付引当金を取り崩し処理する。

Ⅳ セグメント情報の開示

富士宮市水道事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

Ⅴ 減損損失

該当事項なし

Ⅵ リース契約により使用する固定資産

該当事項なし

Ⅶ 重要な後発事象

該当事項なし

Ⅷ その他

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。