

富士宮市水道事業会計予算

議第31号

平成26年度富士宮市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26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	51,070戸
(2) 年間総給水量	17,102,000m ³
(3) 一日平均給水量	46,855m 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		2,076,865千円
第1項 営業収益		1,893,883千円
第2項 営業外収益		182,981千円
第3項 特別利益		1千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1,782,532千円
第1項 営業費用		1,637,450千円
第2項 営業外費用		107,503千円
第3項 特別損失		17,579千円
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 978,884千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 60,570千円、当年度分損益勘定留保資金 632,863千円、建設改良積立金 285,451千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		168,065千円
第1項 固定資産売却代金		1千円
第2項 工事負担金		26,000千円
第3項 他会計負担金		7,000千円
第4項 加入金		52,542千円
第5項 他会計出資金		52,522千円
第6項 他会計補助金		30,000千円

支 出

第1款 資 本 的 支 出	1, 146, 949千円
第1項 建 設 改 良 費	912, 633千円
第2項 企 業 債 償 還 金	234, 316千円

(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	252, 634千円
(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	30, 000千円
-----------------------	-----------

(棚卸資産購入限度額)

第8条 棚卸資産の購入限度額は、33, 613千円と定める。

平成26年2月17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26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			2,076,865	
	1 営業収益		1,893,883	
		1 上水道給水収益	1,830,000	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	48,295	下水道業務受託収入等
	2 営業外収益		182,981	
		1 受取利息及び配当金	225	
		2 長期前受金戻入	171,000	
		3 雑 収 益	11,756	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			1,782,532	
	1 営業費用		1,637,450	
		1 原水及び浄水費	277,800	揚水等動力費及び維持管理経費
		2 配水及び給水費	290,849	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	249,149	水道事業運営に関する総括的経費
		5 減 価 償 却 費	781,763	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		107,503	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	76,502	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		17,579	
		1 過年度損益修正損	750	不納欠損金等
		2 その他特別損失	16,829	
	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			168,065	
	1 固定資産 売却代金	1 固定資産売却代金	1	土地売却代金
	2 工事負担金		26,000	
		1 工 事 負 担 金	26,000	配水管移設工事等受益者負担金
	3 他 会 計 負 担 金		7,000	
		1 他 会 計 負 担 金	7,000	消火栓設置費負担金
	4 加 入 金		52,542	
		1 加 入 金	52,542	給水装置新設等に伴う加入金
	5 他 会 計 出 資 金		52,522	
		1 他 会 計 出 資 金	52,522	一般会計出資金
	6 他 会 計 補 助 金		30,000	
		1 他 会 計 補 助 金	30,000	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			1,146,949	
	1 建設改良費		912,633	
		1 建 設 改 良 費	869,404	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	43,229	量水器購入費等
	2 企 業 債 償 還 金		234,316	
		1 企 業 債 償 還 金	234,316	企業債借入に対する償還元金

平成26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26年4月1日から平成27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	236,804,106
	減価償却費	781,763,000
	引当金の増減額	21,385,006
	長期前受金戻入額	△ 171,000,000
	受取利息及び配当金	△ 225,000
	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	△ 9,996,071
	未払金の増減額	42,691,010
	棚卸資産の増減額	962,300
	発生品組替益	△ 11,450,000
	消費税予定納税額	△ 18,647,100
	小計	894,287,251
	利息及び配当金の受取額	225,000
	利息の支払額	1,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	894,513,251
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	△ 768,126,260
	有形固定資産の売却による収入	2,000
	その他投資活動による収入	61,542,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 706,582,260
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	△ 234,316,000
	他会計からの出資による収入	52,522,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 181,794,000
	資金増加額	6,136,991
	資金期首残高	978,360,967
	資金期末残高	984,497,958

給与費明細書

1 一般職

(1) 総括

(単位 千円)

区分	職員数(人)		給与費				法定	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計	福利費	
本年度	損益勘定 支弁職員	24	2,353	95,221	82,731	180,305	31,230	211,535
	資本勘定 支弁職員	6		21,759	12,395	34,154	6,945	41,099
	合計	30	2,353	116,980	95,126	214,459	38,175	252,634
前年度	損益勘定 支弁職員	21	9,472	89,110	49,892	148,474	30,655	179,129
	資本勘定 支弁職員	6		20,826	12,740	33,566	6,769	40,335
	合計	27	9,472	109,936	62,632	182,040	37,424	219,464
比較	損益勘定 支弁職員	3	△ 7,119	6,111	32,839	31,831	575	32,406
	資本勘定 支弁職員	0		933	△ 345	588	176	764
	合計	3	△ 7,119	7,044	32,494	32,419	751	33,170

(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	4,152	3,705	2,670	2,504
	前年度	4,404	3,502	2,130	2,142
	比較	△ 252	203	540	362
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	6,786	2,310	28,623
	前年度	176	6,389	2,310	27,367
	比較	0	397	0	1,256
手当 の内 訳	区分	勤勉手当	退職給付費		
	本年度	14,600	29,600		
	前年度	14,212	0		
	比較	388	29,600		

(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	7,044	給与改定に伴う増減分	△ 239		
		昇給に伴う増加分	1,405	平均昇給率 1.7%	対象職員数 21人
		その他の増減分	5,878	職員の変動等による増減	職員数 本年度 30人 前年度 27人 増減 3人
手当	32,494	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	32,494	退職者の増減 29,600 その他 2,894	

(3) 給料及び手当の状況

(ア) 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26年1月1日現在	平均給料月額	342,236	
	平均給与月額	414,672	
	平均年齢	44歳7月	
平成25年1月1日現在	平均給料月額	337,784	
	平均給与月額	412,888	
	平均年齢	44歳0月	

(イ) 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	144,500	140,100	144,500	140,100
大学卒	178,800		178,800	

(ウ) 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26年1月1日現在	8級	1	3.7		
	7級	3	11.1		
	6級	6	22.3		
	5級	5	18.5		
	4級	2	7.4		
	3級	5	18.5		
	2級	3	11.1		
	1級	2	7.4		
	計	27	100.0		
平成25年1月1日現在	8級	1	3.7		
	7級	2	7.4		
	6級	6	22.2		
	5級	6	22.2		
	4級	2	7.4		
	3級	5	18.6		
	2級	3	11.1		
	1級	2	7.4		
	計	27	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

(エ) 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26年1月1日現在)	14.8	14.8	
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	1,125	1,125	
代表的な特殊勤務手当の名称	業務手当		

(オ) 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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	同 上	同 上	同 上	同 上	

(カ) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	3
支 給 対 象 人 員 (人)	27
一般会計の制度(支給率) (%)	同 上

(キ) 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 (月分)	25年勤続者 (月分)	35年勤続者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	定 年 前 期	27.025	36.57	52.44	52.44	定 年 前 早 期 退 職 者 特 例 措 置 (2%～45% 加算)	
	定 年	27.025	36.57	52.44	52.44	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	

(ク) 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26年度 富士宮市水道事業予定貸借対照表
(平成27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		797,412,451	
ロ 建 物	454,378,541		
減価償却累計額	<u>217,196,501</u>	237,182,040	
ハ 構 築 物	#####		
減価償却累計額	<u>#####</u>	#####	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,584,285,005		
減価償却累計額	<u>2,326,623,705</u>	1,257,661,300	
ホ 車 両 運 搬 具	38,621,098		
減価償却累計額	<u>13,366,928</u>	25,254,170	
ヘ 工 具 器 具 備 品	64,621,156		
減価償却累計額	<u>32,260,982</u>	32,360,174	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>102,000,000</u>	

有形固定資産合計 20,029,908,603

(2) 無形固定資産

イ 水 利 権		7,659,000	
ロ 電 話 加 入 権		<u>52,300</u>	

無形固定資産合計 7,711,300

固定資産合計 #####

2 流動資産

(1) 現金預金 984,497,958

(2) 未収金 290,766,000
貸倒引当金 △ 4,700,000 286,066,000

(3) 貯蔵品 10,603,695

(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 1,282,367,653

資 産 合 計 #####

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債 2,003,985,809

(2) 引当金

イ 修繕引当金 103,984,106

ロ 退職給付引当金 43,521,278 147,505,384

固定負債合計 2,151,491,193

4 流動負債

(1) 企業債		242,954,266	
(2) 未払金		364,659,130	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	11,042,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,820,000</u>	12,862,000	
(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			623,085,396

5 繰延収益

(1) 長期前受金		7,500,490,684	
(2) 収益化累計額		<u>#####</u>	
繰延収益合計			4,630,559,802
負債合計			<u>7,405,136,391</u>

資 本 の 部

6 資本金

9,673,058,475

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	207,350,202		
ロ 工事負担金	249,712,997		
ハ 国庫(県)補助金	158,240,500		
ニ 他会計負担金	<u>33,796,810</u>		
資本剰余金合計		649,100,509	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	25,312,066		
ロ 建設改良積立金	346,194,127		
ハ 当年度未処分利益剰余金	236,804,106		
ニ 制度改正による未処分利益剰余金	2,984,381,882		
利益剰余金合計		<u>3,592,692,181</u>	
剰余金合計			<u>4,241,792,690</u>
資本合計			<u>#####</u>
負債資本合計			<u>#####</u>

平成25年度 富士宮市水道事業予定損益計算書
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 上水道給水収益	1,694,761,905		
(2) 受託工事収益	15,588,000		
(3) その他の営業収益	<u>46,597,906</u>	1,756,947,811	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	255,987,768		
(2) 配水及び給水費	291,718,531		
(3) 受託工事費	14,855,288		
(4) 総係費	195,562,340		
(5) 減価償却費	770,742,000		
(6) 資産減耗費	22,100,000		
(7) その他の営業費用	<u>221,000</u>	<u>1,551,186,927</u>	
営業利益			205,760,884
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	150,000		
(2) 雑収	<u>13,102,239</u>	13,252,239	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	84,715,000		
(2) 雑支出	<u>1,001,000</u>	<u>85,716,000</u>	<u>△ 72,463,761</u>
経常利益			133,297,123
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>5,431,000</u>	5,431,000	<u>△ 5,430,000</u>
当年度純利益			127,867,123
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>127,867,123</u></u>

平成25年度 富士宮市水道事業予定貸借対照表
(平成26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		796,413,451		
	ロ 建物	454,378,541			
	減価償却累計額	<u>205,357,501</u>		249,021,040	
	ハ 構築物	#####			
	減価償却累計額	<u>#####</u>		#####	
	ニ 機械及び装置	3,545,436,705			
	減価償却累計額	<u>2,257,109,705</u>		1,288,327,000	
	ホ 車両運搬具	29,158,098			
	減価償却累計額	<u>10,212,928</u>		18,945,170	
	ヘ 工具器具備品	37,746,156			
	減価償却累計額	<u>27,566,982</u>		10,179,174	
	ト 建設仮勘定		<u>66,600,000</u>		
	有形固定資産合計			#####	
	(2) 無形固定資産				
	イ 水利権		8,810,000		
	ロ 電話加入権		<u>52,300</u>		
	無形固定資産合計			<u>8,862,300</u>	
	固定資産合計				#####
2	流動資産				
	(1) 現金預金			978,360,967	
	(2) 未収金			280,769,929	
	(3) 貯蔵品			11,565,995	
	(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>1,271,896,891</u>
	資産合計				<u>#####</u>

負 債 の 部

3	固定負債				
	(1) 引当金				
	イ 修繕引当金		103,984,106		
	ロ 退職給与引当金		<u>39,698,272</u>	<u>143,682,378</u>	
	固定負債合計				143,682,378
4	流動負債				

(1) 未払金		321,968,120	
(2) 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			324,578,120
負債合計			468,260,498

資 本 の 部

5 資 本 金

(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	61,765,858		
ロ 組入資本金	8,866,120,709		
ハ 繰入資本金	692,649,908	9,620,536,475	
(2) 借入資本金			
イ 企業債	2,481,255,129	2,481,255,129	
資本金合計			#####

6 剰 余 金

(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,347,184,481		
ロ 工事負担金	5,299,825,205		
ハ 国庫(県)補助金	659,339,275		
ニ 他会計負担金	688,997,232		
ホ 他会計補助金	32,595,000		
資本剰余金合計		8,027,941,193	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	18,312,066		
ロ 建設改良積立金	510,778,004		
ハ 当年度未処分利益剰余金	127,867,123		
利益剰余金合計		656,957,193	
剰余金合計			8,684,898,386
資本合計			#####
負債資本合計			#####

平成26年度 富士宮市水道事業会計予算説明書
収益的收入及び支出

(収 入)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 水道事業収益			2,076,865	1,855,190	221,675
	1 営業収益		1,893,883	1,842,186	51,697
		1 上水道給水収益	1,830,000	1,779,500	50,500
		2 受託工事収益	15,588	15,588	0
		3 その他の営業収益	48,295	47,098	1,197
	2 営業外収益		182,981	13,003	169,978
		1 受取利息及び配当金	225	150	75
		2 長期前受金戻入	171,000	0	171,000
		3 雑収益	11,756	12,853	△ 1,097
	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	1,830,000		
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	5,093	設計審査手数料	5,048
3 下水道業務受託収入	43,200	その他手数料	45
		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	225		
1 長期前受金戻入	171,000		
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	11,450	その他の雑収益	5
		量水器購入に伴う組替益	11,450
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			1,782,532	1,670,509	112,023
	1 営業費用		1,637,450	1,536,445	101,005
		1 原水及び浄水費	277,800	252,732	25,068

(単位 千円)

節	金額	説明	
1 給料	22,568	人件費(一般職)	42,723
2 手当等	10,490	一般職給	22,568
3 賞与引当金繰入額	2,488	扶養手当	864
4 法定福利費	7,093	地域手当	703
5 法定福利費引当金繰入額	398	住居手当	978
6 賃金	1	通勤手当	389
7 報酬	2,352	特殊勤務手当	29
8 旅費	262	時間外勤務手当	2,116
9 被服費	50	期末手当	3,637
10 備用品費	1,361	勤勉手当	1,774
11 燃料費	965	市町村職員共済組合負担金	6,779
12 光熱水費	1,600	賞与引当金繰入額	2,488
13 印刷製本費	10	法定福利費引当金繰入額	398
14 通信運搬費	36	一般諸経費	5,475
15 委託料	116,835	作業員賃金	1
16 賃借料	539	嘱託員報酬	2,352
17 修繕費	14,000	嘱託員保険料	314
18 動力費	84,000	普通旅費	262
19 薬品費	7,702	被服費	50
20 材料費	4,000	備用品費	1,361
21 補償費	1	燃料費	965
22 負担金	925	印刷製本費	10
23 会費負担金	124	通信運搬費	36
		研修等参加負担金	124
		原水・浄水施設維持管理経費	229,602
		光熱水費	1,600
		北山浄水場ろ過池汚砂削り取り及び洗砂ほか委託料	35,000
		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	15,000
		北山第1配水池ほか計装設備点検委託料	18,000
		北山浄水場ほか滅菌設備点検委託料	1,650
		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	14,800

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		2 配水及び給水 費	290,849	294,838	△ 3,989

(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	2,200
		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	1,080
		水質検査委託料	6,200
		賃借料	539
		修繕費	14,000
		動力費	84,000
		薬品費	7,702
		材料費	4,000
		補償費	1
		負担金	925
1 給料	37,194	人件費(一般職)	69,082
2 手当等	15,654	一般職給	37,194
3 賞与引当金 繰入額	4,254	扶養手当	1,350
4 法定福利費	11,286	地域手当	1,177
5 法定福利費引 当金繰入額	694	住居手当	324
6 報酬	1	通勤手当	603
7 旅費	13	特殊勤務手当	90
8 被服費	90	時間外勤務手当	1,860
9 備用品費	719	管理職手当	687
10 燃料費	875	期末手当	6,397
11 光熱水費	1,560	勤勉手当	3,166
12 印刷製本費	802	市町村職員共済組合負担金	11,286
13 通信運搬費	6,202	賞与引当金繰入額	4,254
14 委託料	89,171	法定福利費引当金繰入額	694
15 手数料	40	一般諸経費	3,965
16 賃借料	112	嘱託員報酬	1
17 修繕費	60,000	普通旅費	13
18 動力費	31,000	被服費	90
19 材料費	5,000	備用品費	719
20 補償費	1	燃料費	875
21 取替量水器費	26,154	印刷製本費	802
22 会費負担金	27	通信運搬費	202
		無線装置保守点検整備委託料	386
		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	27
		配水・給水施設維持管理経費	217,802
		光熱水費	1,560
		通信運搬費	6,000
		検定満期量水器取替委託料	16,847

(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	249,149	180,224	68,925

(単位 千円)

節	金額	説明	金額
		漏水修繕委託料	7,200
		上水道施設除草作業等委託料	14,000
		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	1,300
		配水池点検清掃委託料	4,500
		上水道施設場内清掃委託料	500
		水質検査委託料	9,950
		漏水調査委託料	6,300
		給配水情報管理システム委託料	6,980
		路面復旧委託料	13,000
		水道水放射性物質測定委託料	108
		賃借料	102
		修繕費	60,000
		動力費	31,000
		材料費	5,000
		補償費	1
		取替量水器費	26,154
1 手当等	207	人件費(一般職)	207
2 備用品費	22	特殊勤務手当	9
3 燃料費	59	時間外勤務手当	198
4 修繕費	15,000	一般諸経費	81
5 材料費	300	備用品費	22
		燃料費	59
		受託工事費	15,300
		修繕費	15,000
		材料費	300
1 給料	35,459	人件費(一般職)	97,896
2 手当等	16,778	一般職給	35,459
3 賞与引当金繰入額	4,300	扶養手当	1,626
4 法定福利費	11,031	地域手当	1,162
5 法定福利費引当金繰入額	728	住居手当	756
6 退職給付費	29,600	通勤手当	807
7 旅費	596	時間外勤務手当	395
8 被服費	22	管理職手当	1,623
9 備用品費	801	期末手当	6,285
10 燃料費	59	勤勉手当	3,084
11 印刷製本費	1,791	児童手当	1,040
12 通信運搬費	5,992	市町村職員共済組合負担金	10,790
13 広告料	1	地方公務員災害補償基金負担金	241
14 報償費	121	賞与引当金繰入額	4,300
15 委託料	113,995	法定福利費引当金繰入額	728
16 手数料	2,954	退職給付費	29,600
17 賃借料	11,315	一般諸経費	150,742

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		5 減価償却費	781,763	770,742	11,021
		6 資産減耗費	22,100	22,100	0

(単位 千円)

節	金額	説明	明
18 賠償費	1	普通旅費	596
19 修繕費	300	被服費	22
20 交際費	100	備用品費	801
21 負担金	6,002	燃料費	59
22 会費負担金	901	印刷製本費	1,791
23 保険料	1,602	通信運搬費	5,992
24 貸倒引当金繰入額	4,700	広告料	1
		報償費	121
		企業会計システム保守委託料	540
		水道料金等徴収委託料	80,546
		水道ネットワークLAN機器保守委託料	6
		コンビニエンスストア収納代行委託料	2,903
		基幹施設更新計画策定委託料	30,000
		手数料	2,954
		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	22
		統合OA機器使用負担金	1,388
		庁舎光熱水費等負担金	2,400
		電波利用料	40
		水源涵養事業負担金	2,152
		研修等参加負担金	390
		保険料	1,602
		貸倒引当金繰入額	4,700
		各種団体会費等負担金	511
		日本水道協会会費負担金	304
		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	780,612	有形固定資産減価償却費	780,612
		建物減価償却費	11,839
2 無形固定資産減価償却費	1,151	構築物減価償却費	653,411
		機械及び装置減価償却費	106,564
		車両運搬具減価償却費	4,104
		工具器具備品減価償却費	4,694
		無形固定資産減価償却費	1,151
		水利権減価償却費	1,151
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	22,000
		配水管等の固定資産除却費	22,000
2 棚卸資産減耗費	100	棚卸資産減耗費	100
		貯蔵品老朽化等に係る資産減耗費	100

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		7 その他の営業費用	201	221	△ 20
	2 営業外費用		107,503	108,633	△ 1,130
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	76,502	85,632	△ 9,130
		2 雑支出	1,001	1,001	0
		3 消費税	30,000	22,000	8,000
	3 特別損失		17,579	5,431	12,148
		1 過年度損益修正損	750	5,431	△ 4,681
		2 その他特別損失	16,829	0	16,829
	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 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	76,501	企業債償還利子	76,501
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 その他特別損失	16,829	地方公営企業法改正に伴う初年度調整額	16,829
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			168,065	186,163	△ 18,098
	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		26,000	44,750	△ 18,750
		1 工事負担金	26,000	44,750	△ 18,750
	3 他会計負担金		7,000	2,000	5,000
		1 他会計負担金	7,000	2,000	5,000
	4 加入金		52,542	51,082	1,460
		1 加入金	52,542	51,082	1,460
	5 他会計出資金		52,522	57,330	△ 4,808
		1 他会計出資金	52,522	57,330	△ 4,808
	6 他会計補助金		30,000	0	30,000
		1 他会計補助金	30,000	0	30,000
	県補助金		0	31,000	△ 31,000
		県補助金	0	31,000	△ 31,000

(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	26,000	配水管移設工事等受益者負担金
1 他会計負担金	7,000	消火栓設置費負担金
1 加入金	52,542	給水装置新設等に伴う加入金
1 他会計出資金	52,522	一般会計出資金
1 他会計補助金	30,000	地震対策事業に対する県交付金の分配金
	0	廃目

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
1 資本的支出			1,146,949	1,121,237	25,712
	1 建設改良費		912,633	895,574	17,059
		1 建設改良費	869,404	880,406	△ 11,002

(単位 千円)

節	金額	説明	明
1 給料	21,759	人件費(一般職)	41,099
2 手当等	12,395	一般職給	21,759
3 法定福利費	6,945	扶養手当	312
4 旅費	61	地域手当	663
5 被服費	50	住居手当	612
6 備用品費	533	通勤手当	705
7 燃料費	389	特殊勤務手当	48
8 印刷製本費	184	時間外勤務手当	2,217
9 通信運搬費	5	期末手当	5,171
10 委託料	109,064	勤勉手当	2,667
11 修繕費	200	市町村職員共済組合負担金	6,945
12 補償費	1,000	一般諸経費	2,305
13 用地費	1,000	普通旅費	61
14 会費負担金	19	被服費	50
15 工事費	715,800	備用品費	533
		燃料費	389
		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	864
		修繕費	200
		研修等参加負担金	19
		水道施設改良・整備事業	129,000
		施設改良工事費	129,000
		老朽管布設替事業	397,600
		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	370,600
		施設耐震化事業	100,000
		耐震化調査委託料	40,000
		耐震化工事費	60,000
		管網整備事業	71,000
		管網整備工事費	71,000
		配水支管整備事業	44,700
		配水支管整備工事費	44,700
		受託事業	38,500
		受託工事費	38,500
		消火栓設置事業	2,000
		消火栓設置工事費	2,000
		北山浄水場導水管布設替事業	35,000
		測量設計委託料	35,000
		稗久保配水池更新事業	8,200
		基本設計委託料	8,200

(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		2 固定資産購入 費	43,229	15,168	28,061
	2 企業債償還金		234,316	225,663	8,653
		1 企業債償還金	234,316	225,663	8,653

(単位 千円)

節	金額	説明	金額
1 固定資産購入費	43,229	固定資産購入費	43,229
		量水器購入費	2,159
		車両購入費	11,300
		積算システム購入費	8,456
		給配水情報管理システム購入費	19,786
		その他固定資産購入費	1,528
1 企業債償還金	234,316	企業債償還元金	234,316
		償還元金	234,316

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
コンビニエンスストア 収納代行委託料	13,063	年度 平成23 ～ 平成25	6,924	年度 平成26 ～ 平成27	6,139	6,139
水道料金等 徴収委託料	400,000	平成24 ～ 平成25	156,618	平成26 ～ 平成28	243,382	243,382
北山浄水場 等管理委託料	75,000	平成24 ～ 平成25	28,770	平成26 ～ 平成28	46,230	46,230

平成26年度 富士宮市水道事業会計予算注記事項

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成する。

(1) 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き方式による。

(2) 退職給付引当金の計上方法

退職給付引当金の計上については、期末要支給額による簡便法とし、期末要支給額268,119,875円を15年間で分割計上する。

(3) 貸倒引当金の計上方法

貸倒引当金の計上については、全て一般債権とし、過去5年間の実績等により、貸倒実績率等を算出して計上する。

2 その他の事項に関する注記

(1) 退職給付引当金の目的使用による取り崩しについて

当事業年度において、退職手当として25,776,994円を支給するため、退職給付引当金25,776,994円を使用する。