

# 富士宮市水道事業会計予算

議第51号

平成27年度富士宮市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27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	51,600戸
(2) 年間総給水量	17,052,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	46,590m <sup>3</sup> /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		2,091,252千円
第1項 営業収益		1,904,380千円
第2項 営業外収益		186,871千円
第3項 特別利益		1千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1,765,019千円
第1項 営業費用		1,635,405千円
第2項 営業外費用		108,864千円
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1,018,725千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額61,845千円、当年度分損益勘定留保資金638,245千円、建設改良積立金318,635千円で補填するものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		166,226千円
第1項 固定資産売却代金		1千円
第2項 工事負担金		20,000千円
第3項 他会計負担金		5,000千円
第4項 加入金		58,222千円
第5項 他会計出資金		51,343千円
第6項 他会計補助金		31,660千円

	支	出	
第1款	資	本	的
	支	出	
第1項	建	設	改
	良	費	
第2項	企	業	債
	償	還	金
			1, 184, 951千円
			941, 996千円
			242, 955千円

(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	237, 708千円
(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, 660千円
-----	-------------------	-----------

(棚卸資産購入限度額)

第8条 棚卸資産の購入限度額は、31, 966千円と定める。

平成27年2月16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27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			2,091,252	
	1 営業収益		1,904,380	
		1 上水道給水収益	1,840,000	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	48,792	下水道業務受託収入等
	2 営業外収益		186,871	
		1 受取利息及び配当金	290	
		2 長期前受金戻入	175,500	
		3 雑 収 益	11,081	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			1,765,019	
	1 営業費用		1,635,405	
		1 原水及び浄水費	280,938	揚水等動力費及び維持管理経費
		2 配水及び給水費	305,807	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	219,126	水道事業運営に関する総括的経費
		5 減 価 償 却 費	791,645	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		108,864	
		1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	67,863	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	40,000	
	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			166,226	
	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		20,000	
		1 工 事 負 担 金	20,000	配水管移設工事等受益者負担金
	3 他 会 計 負 担 金		5,000	
		1 他 会 計 負 担 金	5,000	消火栓設置費負担金
	4 加 入 金		58,222	
		1 加 入 金	58,222	給水装置新設等に伴う加入金
	5 他 会 計 出 資 金		51,343	
		1 他 会 計 出 資 金	51,343	一般会計出資金
	6 他 会 計 補 助 金		31,660	
		1 他 会 計 補 助 金	31,660	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			1,184,951	
	1 建設改良費		941,996	
		1 建 設 改 良 費	933,989	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	8,007	量水器購入費等
	2 企 業 債 償 還 金		242,955	
		1 企 業 債 償 還 金	242,955	企業債借入に対する償還元金

# 平成27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27年4月1日から平成28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	273,604,703
	減価償却費	791,645,000
	引当金の増減額	△ 23,267,486
	長期前受金戻入額	△ 175,500,000
	受取利息及び配当金	△ 290,000
	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	8,006,555
	未払金の増減額	△ 5,741,489
	棚卸資産の増減額	△ 1,008,000
	発生品組替益	△ 10,775,000
	消費税予定納税額	△ 25,049,000
	小計	853,625,283
	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	853,914,283
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	△ 801,805,110
	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	53,222,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 748,582,110
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	△ 242,954,266
	他会計からの出資による収入	54,343,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 188,611,266
	資金増加額	△ 83,279,093
	資金期首残高	1,064,957,065
	資金期末残高	981,677,972

## 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	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	29	4,815	112,316	83,349	200,480	37,228	237,708
前 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
比 較	損益勘定 支弁職員	△ 1	2,462	△ 2,648	△ 11,282	△ 11,468	△ 352	△ 11,820
	資本勘定 支弁職員	0		△ 2,016	△ 495	△ 2,511	△ 595	△ 3,106
	合計	△ 1	2,462	△ 4,664	△ 11,777	△ 13,979	△ 947	△ 14,926

(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	3,306	3,540	2,736	2,350
	前 年 度	4,152	3,705	2,670	2,504
	比 較	△ 846	△ 165	66	△ 154
	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	6,807	2,310	27,145
	前 年 度	176	6,786	2,310	28,623
	比 較	0	21	0	△ 1,478
	区 分	勤勉手当	退職給付費		
	本 年 度	14,751	20,228		
前 年 度	14,600	29,600			
比 較	151	△ 9,372			



## (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	△ 4,664	給与改定に伴う増減分	378		
		昇給に伴う増減分	637	平均昇給率 0.6%	対象職員数 13人
		その他の増減分	△ 5,679	職員の変動等による増減	職員数 本年度 29人 前年度 30人 増減△ 1人
手当	△ 11,777	制度改正に伴う増減分	1,428	勤勉手当	
		その他の増減分	△ 13,205	その他	

## (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	
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	

## (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	146,500	142,100	146,500	142,100
大学卒	180,800		180,800	

## (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		
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		

## (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(%)	0.06	0.06	
支給対象職員の比率(%) (平成27年1月1日現在)	16.7	16.7	
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	1,200	1,200	
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	(1.000) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.10	有	
前 年 度	(1.000) 1.900	(1.125) 2.050	(2.10) 3.95	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

(カ) 地域手当

支給対象地域	全 域
支給率 (%)	3
支給対象人員 (人)	29
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	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	

(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 801,016,023

ロ 建 物 457,847,040

減価償却累計額 229,108,656 228,738,384

ハ 構 築 物 30,699,545,743

減価償却累計額 12,864,281,862 17,835,263,881

ニ 機 械 及 び 装 置 3,558,755,335

減価償却累計額 2,364,943,883 1,193,811,452

ホ 車 両 運 搬 具 35,389,449

減価償却累計額 17,510,843 17,878,606

ヘ 工 具 器 具 備 品 64,621,156

減価償却累計額 38,697,346 25,923,810

ト 建 設 仮 勘 定 102,500,000

有形固定資産合計 20,205,132,156

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 水 利 権 6,508,000

ロ 電 話 加 入 権 52,300

無形固定資産合計 6,560,300

固定資産合計 20,211,692,456

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 981,677,972

(2) 未 収 金 288,310,000

貸倒引当金 △ 4,300,000 284,010,000

(3) 貯 蔵 品 10,098,745

(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 1,276,986,717

資 産 合 計 21,488,679,173

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 132,778,167

ロ 退 職 給 付 引 当 金 20,695,792 153,473,959

固定負債合計 1,912,587,500

4	流動負債			
(1)	企業債		244,872,268	
(2)	未払金		379,566,000	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	10,605,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,815,000</u>	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	<u>1,300,000</u>	<u>2,610,000</u>	
	流動負債合計			639,468,268
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,694,689,060	
(2)	収益化累計額		<u>△ 3,459,561,763</u>	
	繰延収益合計			<u>4,235,127,297</u>
	負債合計			6,787,183,065

## 資本の部

6	資本金			13,077,342,218
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	204,917,286		
	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		565,360,814	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	43,312,066		
	ロ 建設改良積立金	423,241,307		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	273,604,703		
	ニ 制度改正による未処分利益剰余金	318,635,000		
	利益剰余金合計		<u>1,058,793,076</u>	
	剰余金合計			<u>1,624,153,890</u>
	資本合計			<u>14,701,496,108</u>
	負債資本合計			<u>21,488,679,173</u>

平成26年度 富士宮市水道事業予定損益計算書  
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 上水道給水収益	1,702,047,620		
(2) 受託工事収益	15,588,000		
(3) その他の営業収益	<u>46,294,852</u>	1,763,930,472	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	262,049,230		
(2) 配水及び給水費	276,314,637		
(3) 受託工事費	14,448,668		
(4) 総係費	258,352,193		
(5) 減価償却費	781,763,000		
(6) 資産減耗費	22,100,000		
(7) その他の営業費用	<u>201,000</u>	<u>1,615,228,728</u>	
営業利益			148,701,744
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	225,000		
(2) 長期前受金戻入	171,000,000		
(3) 雑収益	<u>11,733,362</u>	182,958,362	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	76,502,000		
(2) 雑支出	<u>1,001,000</u>	<u>77,503,000</u>	<u>105,455,362</u>
経常利益			254,157,106
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	750,000		
(2) その他特別損失	<u>16,829,000</u>	<u>17,579,000</u>	<u>△ 17,578,000</u>
当年度純利益			236,579,106
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>236,579,106</u></u>

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		789,607,023	
ロ 建 物	457,847,040		
減価償却累計額	217,160,656	240,686,384	
ハ 構 築 物	30,154,382,743		
減価償却累計額	12,399,466,862	17,754,915,881	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,476,953,335		
減価償却累計額	2,283,104,883	1,193,848,452	
ホ 車 両 運 搬 具	35,389,449		
減価償却累計額	12,006,843	23,382,606	
ヘ 工 具 器 具 備 品	64,621,156		
減価償却累計額	32,309,346	32,311,810	
ト 建 設 仮 勘 定		96,910,000	

有形固定資産合計 20,131,662,156

(2) 無形固定資産

イ 水 利 権		7,659,000	
ロ 電 話 加 入 権		52,300	

無形固定資産合計 7,711,300

固定資産合計 20,139,373,456

2 流動資産

(1) 現金預金 1,064,957,065

(2) 未収金 280,703,445

貸倒引当金 △ 4,700,000 276,003,445

(3) 貯蔵品 9,090,745

(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 1,351,251,255

資産合計 21,490,624,711

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 132,778,167

ロ 退職給与引当金 43,521,278 176,299,445

固定負債合計 2,180,285,254

4	流動負債			
(1)	企業債		242,954,266	
(2)	未払金		385,307,489	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	11,042,000		
	ロ 法定福利費引当金	1,820,000	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	1,300,000	2,610,000	
	流動負債合計			643,733,755
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		7,574,119,060	
(2)	長期前受金収益化累計額		<u>△ 3,284,061,763</u>	
	繰延収益合計			4,290,057,297
	負債合計			<u>7,114,076,306</u>
資 本 の 部				
6	資本金			
(1)	資本金		<u>9,652,452,455</u>	
	資本金合計			9,652,452,455
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	204,917,286		
	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		565,360,814	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	31,312,066		
	ロ 建設改良積立金	517,297,201		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	236,579,106		
	ニ 制度改正による未処分利益剰余金	3,373,546,763		
	利益剰余金合計		<u>4,158,735,136</u>	
	剰余金合計			<u>4,724,095,950</u>
	資本合計			<u>14,376,548,405</u>
	負債資本合計			<u><u>21,490,624,711</u></u>



平成27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			2,091,252	2,076,865	14,387
	1 営業収益		1,904,380	1,893,883	10,497
		1 上水道給水収益	1,840,000	1,830,000	10,000
		2 受託工事収益	15,588	15,588	0
		3 その他の営業収益	48,792	48,295	497
	2 営業外収益		186,871	182,981	3,890
		1 受取利息及び配当金	290	225	65
		2 長期前受金戻入	175,500	171,000	4,500
		3 雑収益	11,081	11,756	△ 675
	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	明
1 普通給水料	1,840,000		
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	5,590	設計審査手数料	5,545
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	290		
1 長期前受金戻入	175,500		
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	10,775	その他の雑収益	5
		量水器購入に伴う組替益	10,775
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			1,765,019	1,782,532	△ 17,513
	1 営業費用		1,635,405	1,637,450	△ 2,045
		1 原水及び浄水 費	280,938	277,800	3,138

(単位 千円)

節	金額	説明	
1 給料	22,007	人件費(一般職)	40,951
2 手当等	9,748	一般職給	22,007
3 賞与引当金繰入額	2,150	扶養手当	414
4 法定福利費	7,324	地域手当	673
5 法定福利費引当金繰入額	366	住居手当	438
6 賃金	1	通勤手当	384
7 報酬	4,815	特殊勤務手当	29
8 旅費	262	時間外勤務手当	2,147
9 被服費	72	期末手当	3,700
10 備用品費	772	勤勉手当	1,963
11 燃料費	975	市町村職員共済組合負担金	6,680
12 光熱水費	1,600	賞与引当金繰入額	2,150
13 印刷製本費	10	法定福利費引当金繰入額	366
14 通信運搬費	48	一般諸経費	7,729
15 委託料	122,346	作業員賃金	1
16 手数料	6	嘱託員報酬	4,815
17 賃借料	539	嘱託員保険料	644
18 修繕費	10,000	普通旅費	262
19 動力費	87,600	被服費	72
20 薬品費	8,247	備用品費	772
21 材料費	1,000	燃料費	975
22 補償費	1	印刷製本費	10
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	232,258
		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	38,000
		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	14,226
		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	1,219
		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	305,807	290,849	14,958

(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	4,300
		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	87,600
		薬品費	8,247
		材料費	1,000
		補償費	1
		負担金	925
1 給料	37,916	<b>人件費(一般職)</b>	<b>72,033</b>
2 手当等	17,495	一般職給	37,916
3 賞与引当金 繰入額	4,340	扶養手当	1,680
4 法定福利費	11,538	地域手当	1,209
5 法定福利費引 当金繰入額	744	住居手当	1,200
6 旅費	209	通勤手当	758
7 被服費	98	特殊勤務手当	90
8 備消費費	719	時間外勤務手当	1,990
9 燃料費	842	管理職手当	687
10 光熱水費	1,620	期末手当	6,371
11 印刷製本費	793	勤勉手当	3,510
12 通信運搬費	6,630	市町村職員共済組合負担金	11,538
13 委託料	96,929	賞与引当金繰入額	4,340
14 手数料	40	法定福利費引当金繰入額	744
15 賃借料	112	<b>一般諸経費</b>	<b>4,149</b>
16 修繕費	65,000	普通旅費	209
17 動力費	31,000	被服費	98
18 材料費	6,000	備消費費	719
19 補償費	1	燃料費	842
20 取替量水器費	23,659	印刷製本費	793
21 会費負担金	122	通信運搬費	130
		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	122
		<b>配水・給水施設維持管理経費</b>	<b>229,625</b>
		光熱水費	1,620
		通信運搬費	6,500
		検定満期量水器取替委託料	16,847
		漏水修繕委託料	7,200

(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	219,126	249,149	△ 30,023

(単位 千円)

節	金額	説明	明
		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	10,078
		漏水調査委託料	6,930
		給配水情報管理システム委託料	6,980
		路面復旧委託料	14,000
		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
		賃借料	102
		修繕費	65,000
		動力費	31,000
		材料費	6,000
		補償費	1
		取替量水器費	23,659
1 手当等	193	<b>人件費(一般職)</b>	<b>193</b>
2 備用品費	34	特殊勤務手当	9
3 燃料費	61	時間外勤務手当	184
4 修繕費	15,000	<b>一般諸経費</b>	<b>95</b>
5 材料費	300	備用品費	34
		燃料費	61
		<b>受託工事費</b>	<b>15,300</b>
		修繕費	15,000
		材料費	300
1 給料	32,650	<b>人件費(一般職)</b>	<b>82,749</b>
2 手当等	14,850	一般職給	32,650
3 賞与引当金繰入額	4,115	扶養手当	666
4 法定福利費	10,201	地域手当	1,049
5 法定福利費引当金繰入額	705	住居手当	486
6 退職給付費	20,228	通勤手当	665
7 旅費	583	時間外勤務手当	350
8 被服費	24	管理職手当	1,623
9 備用品費	776	期末手当	5,482
10 燃料費	61	勤勉手当	2,859
11 印刷製本費	1,797	児童手当	1,670
12 通信運搬費	6,157	市町村職員共済組合負担金	9,912
13 広告料	1	地方公務員災害補償基金負担金	289
14 報償費	121	賞与引当金繰入額	4,115
15 委託料	100,437	法定福利費引当金繰入額	705
16 手数料	2,954	退職給付費	20,228
17 賃借料	11,315	<b>一般諸経費</b>	<b>135,864</b>



(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		5 減価償却費	791,645	781,763	9,882
		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	583
19 修繕費	300	被服費	24
20 交際費	100	備消品費	776
21 負担金	5,243	燃料費	61
22 会費負担金	903	印刷製本費	1,797
23 保険料	1,304	通信運搬費	6,157
24 貸倒引当金繰入額	4,300	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	80,547
		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	3,145
		基幹施設更新計画策定委託料	16,200
		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	104
		統合OA機器使用負担金	895
		庁舎光熱水費等負担金	2,400
		電波利用料	41
		水源涵養事業負担金	1,803
		研修等参加負担金	390
		保険料	1,304
		貸倒引当金繰入額	4,300
		<b>各種団体会費等負担金</b>	<b>513</b>
		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	87
		日本水道協会静岡県支部会費負担金	122
1 有形固定資産減価償却費	790,494	<b>有形固定資産減価償却費</b>	<b>790,494</b>
		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	664,815
		機械及び装置減価償却費	101,839
		車両運搬具減価償却費	5,504
		工具器具備品減価償却費	6,388
		<b>無形固定資産減価償却費</b>	<b>1,151</b>
		水利権減価償却費	1,151
1 固定資産除却費	22,000	<b>配水管布設替等に伴う固定資産除却費</b>	<b>22,000</b>
		配水管等の固定資産除却費	22,000
2 棚卸資産減耗費	100	<b>棚卸資産減耗費</b>	<b>100</b>
		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	201	0
	2 営業外費用		108,864	107,503	1,361
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	67,863	76,502	△ 8,639
		2 雑支出	1,001	1,001	0
		3 消費税	40,000	30,000	10,000
	3 特別損失		750	17,579	△ 16,829
		1 過年度損益修正損	750	750	0
		その他特別損失	0	16,829	△ 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	67,862	企業債償還利子	67,862
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	40,000		
1 過年度損益修正損	750	未収金更正減等見込額	750
		廃目	
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			166,226	168,065	△ 1,839
	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		20,000	26,000	△ 6,000
		1 工事負担金	20,000	26,000	△ 6,000
	3 他会計負担金		5,000	7,000	△ 2,000
		1 他会計負担金	5,000	7,000	△ 2,000
	4 加入金		58,222	52,542	5,680
		1 加入金	58,222	52,542	5,680
	5 他会計出資金		51,343	52,522	△ 1,179
		1 他会計出資金	51,343	52,522	△ 1,179
	6 他会計補助金		31,660	30,000	1,660
		1 他会計補助金	31,660	30,000	1,660

(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	20,000	配水管移設工事等受益者負担金
1 他会計負担金	5,000	消火栓設置費負担金
1 加入金	58,222	給水装置新設等に伴う加入金
1 他会計出資金	51,343	一般会計出資金
1 他会計補助金	31,660	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			1,184,951	1,146,949	38,002
	1 建設改良費		941,996	912,633	29,363
		1 建設改良費	933,989	869,404	64,585

(単位 千円)

節	金額	説明	明
1 給料	19,743	人件費(一般職)	37,993
2 手当等	11,900	一般職給	19,743
3 法定福利費	6,350	扶養手当	546
4 旅費	61	地域手当	609
5 被服費	54	住居手当	612
6 備用品費	507	通勤手当	543
7 燃料費	401	特殊勤務手当	48
8 印刷製本費	184	時間外勤務手当	2,136
9 通信運搬費	5	期末手当	4,741
10 委託料	111,915	勤勉手当	2,665
11 修繕費	200	市町村職員共済組合負担金	6,350
12 補償費	1,000	一般諸経費	2,546
13 用地費	10,410	普通旅費	61
14 会費負担金	19	被服費	54
15 工事費	771,240	備用品費	507
		燃料費	401
		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	1,115
		修繕費	200
		研修等参加負担金	19
		水道施設改良・整備事業	179,850
		施設改良工事費	170,440
		土地購入費	9,410
		老朽管布設替事業	383,000
		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	356,000
		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	82,000
		管網整備工事費	82,000
		配水支管整備事業	55,800
		配水支管整備工事費	55,800
		受託事業	25,000
		受託工事費	25,000
		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	25,000
		測量設計委託料	25,000
		稗久保配水池更新事業	9,000



(支 出)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較
		2 固定資産購入費	8,007	43,229	△ 35,222
	2 企業債償還金		242,955	234,316	8,639
		1 企業債償還金	242,955	234,316	8,639

(単位 千円)

節	金額	説明	明
		基本設計委託料	9,000
		砂原・下稲子ほか水理詳細検討事業	6,800
		水融通水理検討委託料	6,800
1 固定資産購入費	8,007	固定資産購入費	8,007
		量水器購入費	2,007
		深井戸用予備ポンプ	6,000
1 企業債償還金	242,955	企業債償還元金	242,955
		償還元金	242,955

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26	9,918	年度 平成27	3,145	3,145
水道料金等 徴収委託料	400,000	平成24 ～ 平成26	237,164	平成27 ～ 平成28	162,836	162,836
北山浄水場 等管理委託料	75,000	平成24 ～ 平成26	43,566	平成27 ～ 平成28	31,434	31,434

## 平成27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27年度において、退職給付として43,053,486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。