

平成 2 7 年 度

羽村市水道事業会計予算書

東 京 都 羽 村 市

目 次

平成27年度 羽村市水道事業会計予算	3
平成27年度 羽村市水道事業会計予算実施計画	6
平成27年度 羽村市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8
給与費明細書	9
債務負担行為に関する調書	18
平成26年度 羽村市水道事業予定損益計算書	19
平成26年度 羽村市水道事業予定貸借対照表	20
平成27年度 羽村市水道事業予定貸借対照表	22
羽村市水道事業会計に関する書類における注記表	24
平成27年度 羽村市水道事業会計予算執行計画明細書	26

平成27年度羽村市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成27年度羽村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)	給水栓数	28,962 栓
(2)	年間総給水量	6,605,720 m ³
(3)	一日平均給水量	18,048 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	配水管整備	181,104 千円
	施設整備	65,556 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	水道事業収益		1,162,385 千円
第 1 項	営業収益		1,112,772 千円
第 2 項	営業外収益		49,613 千円
		支	出
第 1 款	水道事業費用	936,819 千円	
第 1 項	営業費用	787,022 千円	
第 2 項	営業外費用	147,734 千円	
第 3 項	特別損失		63 千円
第 4 項	予備費		2,000 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550,431千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,673千円、減債積立金120,000千円、過年度分損益勘定留保資金125,154千円、当年度分損益勘定留保資金 286,604千円で補てんするものとする。)

	収	入
第 1 款	資本的収入	70,001 千円
第 1 項	負担金	1 千円
第 2 項	企業債	70,000 千円

	支	出
第 1 款	資本的支出	620,432 千円
第 1 項	建設改良費	270,594 千円
第 2 項	企業債償還金	348,838 千円
第 3 項	予備費	1,000 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 千円	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業	70,000	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内(ただし、 利率見直し方式で借 り入れる場合、利率の 見直しを行った後に おいては、当該見直 し後の利率)	借入先の融資条件に よる。ただし、財政そ の他の都合により償 還年限を短縮し、若 しくは低利に借換え することができる。

(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、収益的支出第1款水道事業費用のうち、第1項営業費用又は第2項営業外費用に係る予算額に過不足を生じた場合とする。

(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 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 106,071 千円

(他会計からの補助金)

第 8 条 児童手当に要する経費のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、260千円である。

(利益剰余金の処分)

第 9 条 繰越利益剰余金は、次のとおり処分するものとする。

(1) 減債積立金 120,000 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 10 条 たな卸資産購入限度額は、12,167千円と定める。

平成27年2月26日提出

羽村市長 並 木 心

平成27年度 羽村市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	備 考
1	水道事業収益		1,162,385	
	1	営業収益	1,112,772	
		1 給水収益	1,054,570	基本料金及び従量料金
		2 受託工事収益	443	給水装置工事及び受託工事にかかる事務費
		3 その他の営業収益	57,759	下水道事務取扱収益等
	2	営業外収益	49,613	
		1 工業用水道事務取扱収益	5,712	
		2 受取利息及び配当金	40	預金利息収益
		3 他会計補助金	260	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	38,564	長期前受金が減価償却・除却見合い分として収益化されたもの
		5 雑収益	5,037	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		936,819	
	1	営業費用	787,022	
		1 原水及び浄水費	117,187	取水施設及び浄水施設の維持に要する費用
		2 配水及び給水費	202,983	配水管・配水施設並びに給水装置の維持に要する費用
		3 受託工事費	45	受託工事に要する費用
		4 総係費	127,080	水道事業活動全般に要する費用
		5 減価償却費	332,479	固定資産の減価償却に要する費用
		6 資産減耗費	7,248	固定資産の減耗に要する費用
	2	営業外費用	147,734	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	110,129	企業債の利息に要する費用
		2 雑支出	400	
		3 消費税	37,205	消費税の納付に要する費用
	3	特別損失	63	
		1 過年度損益修正損	63	
	4	予備費	2,000	
		1 予備費	2,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的収入		70,001	
	1	負担金	1	
		1 負担金	1	
	2	企業債	70,000	
		1 企業債	70,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		620,432	
	1	建設改良費	270,594	
		1 事務費	10,476	建設改良事業の事務に要する費用
		2 配水管布設費	181,104	配水管の新設・改良に要する費用
		3 施設改良費	65,556	取水施設、浄水施設及び配水施設の新設・改良に要する費用
		4 量水器費	9,051	量水器の設置に要する費用
		5 固定資産購入費	4,407	固定資産の購入に要する費用
	2	企業債償還金	348,838	
		1 企業債償還金	348,838	企業債元金の償還に要する費用
	3	予備費	1,000	
		1 予備費	1,000	

平成27年度 羽村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 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	205,993
	減価償却費	332,479
	資産減耗費	7,248
	賞与引当金の増減額(△は減少)	0
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	27
	長期前受金戻入額	△ 38,564
	受取利息及び配当金	△ 40
	支払利息及び企業債取扱諸費	110,129
	未収金の増減額(△は増加)	△ 3,533
	未払金の増減額(△は減少)	1,652
	未払消費税等の増減額(△は減少)	△ 14,582
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 747
	小計	600,062
	利息及び配当金の受取額	40
	利息の支払額	△ 110,129
	業務活動によるキャッシュ・フロー	489,973
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	△ 252,920
	負担金による収入	1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,919
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	70,000
	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	△ 348,838
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 278,838
	資金増加額(又は減少額)	△ 41,784
	資金期首残高	250,343
	資金期末残高	208,559

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 人・千円)

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
		特別職	一般職	給 料	職員手当等	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員		10(1)	44,562	36,651	81,213	14,457	95,670
	資本勘定支弁職員		1(0)	4,557	4,317	8,874	1,527	10,401
	合 計		11(1)	49,119	40,968	90,087	15,984	106,071
前 年 度	損益勘定支弁職員		10(1)	44,271	39,562	83,833	14,898	98,731
	資本勘定支弁職員		1(0)	4,502	4,255	8,757	1,504	10,261
	合 計		11(1)	48,773	43,817	92,590	16,402	108,992
比 較	損益勘定支弁職員		0(0)	291	△ 2,911	△ 2,620	△ 441	△ 3,061
	資本勘定支弁職員		0(0)	55	62	117	23	140
	合 計		0(0)	346	△ 2,849	△ 2,503	△ 418	△ 2,921

()内は、再任用短時間勤務職員の人数 外書き

(単位 千円)

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	管 理 職 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当
	本 年 度	1,788	1,859	5,278	0	521
	前 年 度	1,650	1,842	5,750	0	475
	比 較	138	17	△ 472	0	46
	区 分	特 殊 勤 務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 ・ 勤 勉 手 当	退 職 手 当 組 合 負 担 金	児 童 手 当
	本 年 度	0	3,418	20,577	7,267	260
	前 年 度	0	3,527	22,799	7,214	560
比 較	0	△ 109	△ 2,222	53	△ 300	

2 給料及び職員手当等の増減額の明細

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 内 訳	説 明	備 考
給 料	346	1 給与改定に伴う増減分	60	給与改定の状況 本年度 { 給料表の改定見込率 0.00% 給与改定実施時期 — 前年度 { 給料表の改定率 0.13% 給与改定実施時期 平成 26 年 4 月 1 日
		2 昇給に伴う増加分	603	平均昇給率 1.39%
		3 その他の増減分	△ 317	職員異動の状況 (現に在職する職員数) (増 減) (計) 本年度 11 人 0 人 11 人 (1) (0) (1) 前年度 11 人 0 人 11 人 (1) (0) (1) 比 較 0 人 0 人 (0) (0) ()内は、再任用短時間勤務職員数 外書き

3 給与及び職員手当等の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位 円・歳)

区 分		事務・技術職	技能労務職
平成27年1月1日 現在	平均給料月額	351,470	341,300
	平均給与月額	453,971	426,468
	平均年齢	44.7	54.3
平成26年1月1日 現在	平均給料月額	348,410	339,700
	平均給与月額	420,282	384,244
	平均年齢	43.7	53.3

(再任用短時間勤務職員を除く)

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	市 制 度		国 制 度
	事務・技術職	技能労務職	一般行政職
高 校 卒	143,000	139,500	一般職 142,100
短 大 卒	155,100		
大 学 卒	181,200		総合職 181,200
			一般職 174,200

(平成27年1月1日現在)

(3) 等級別職員数

(単位 人・%)

区 分	級	事 務 ・ 技 術 職				技 能 労 務 職			
		職 員 数		構 成 比		職 員 数		構 成 比	
平成27年1月1日 現 在	6 級	1	(0)	10.0	(0)				
	5 級	1	(0)	10.0	(0)				
	4 級	0	(0)	0.0	(0)				
	3 級	2	(0)	20.0	(0)	0	(0)	0.0	(0)
	2 級	4	(0)	40.0	(0)	1	(0)	100	(0)
	1 級	2	(1)	20.0	(100)	0	(0)	0.0	(0)
	計	10	(1)	100	(100)	1	(0)	100	(0)
平成26年1月1日 現 在	6 級	1	(0)	10.0	(0)				
	5 級	1	(0)	10.0	(0)				
	4 級	0	(0)	0.0	(0)				
	3 級	2	(0)	20.0	(0)	0	(0)	0.0	(0)
	2 級	4	(0)	40.0	(0)	1	(0)	100	(0)
	1 級	2	(1)	20.0	(100)	0	(0)	0.0	(0)
	計	10	(1)	100	(100)	1	(0)	100	(0)

()内は、再任用短時間勤務職員の人数・構成比

(等級別の標準的な職務内容)

○一般職給料表(1)

区分	事 務 ・ 技 術 職
6 級	部長及びこれに相当する職務
5 級	課長及びこれに相当する職務
4 級	課長補佐及びこれに相当する職務
3 級	係長及びこれに相当する職務
2 級	主任及びこれに相当する職務
1 級	係員の職務

○一般職給料表(2)

区分	技 能 労 務 職
3 級	統括技能主任及びこれに相当する職務
2 級	技能主任及びこれに相当する職務
1 級	2 級又は 3 級に属さない職員の職務

(4) 特殊勤務手当

(単位 %)

区 分	全 職 種	事 務・技 術 職	技 能 労 務 職
給 料 総 額 対 する 比 率	0.00	0.00	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (平成27年1月1日現在)	0.00	0.00	0.00
特 殊 勤 務 手 当 の 名 称			

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位 月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支 給 率	職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
	6 月	12 月	3 月			
本 年 度	1.775 (0.85)	1.875 (1.10)	0.55 (0.25)	4.20 (2.20)	有	
前 年 度	1.775 (0.85)	1.875 (1.10)	0.55 (0.25)	4.20 (2.20)	有	
国 の 制 度	1.975 (1.00)	2.125 (1.15)		4.10 (2.15)	有	

()内は、再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

(単位 月分)

区 分	20年勤続 の 者	25年勤続 の 者	35年勤続 の 者	最高限度	その他の加算 措置等	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
市の支給率等	26.83	35.50	49.73	49.73	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%～20% 加 算) 及 び 調 整 額	標 準 4 号 俸 (生命をとして職 務を遂行したこ とによる退職等)	
国の支給率等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置 (2%～45% 加 算) 及 び 調 整 額	標 準 4 号 俸 (整理退職・生 命をとして職務 を遂行したこと による退職等)	

(平成27年1月1日現在)

(7) 地域手当

区 分	市 制 度	国 の 指 定 基 準
支 給 対 象 地 域	全 地 域	6.0%
支 給 率	10.0%	
支 給 対 象 職 員 数	11人(1)	

()内は、再任用短時間勤務職員数 外書き

(8) その他の手当

区 分	国 制 度 との異同	市 制 度	国 制 度
扶 養 手 当	異 な る	(1) 配偶者 13,500 円 (2) 他の扶養者 (1人当たり) 6,000 円 (3) 配偶者のいない場合の第1子 13,500 円 (4) 満16歳の年度始めから、満 22歳の年度末までの子1人に つき月額4,000円を加算	(1) 配偶者 13,000 円 (2) 他の扶養者 (1人当たり) 6,500 円 (3) 配偶者のいない場合の第1子 11,000 円 (4) 満16歳の年度始めから、満 22歳の年度末までの子1人に つき月額5,000円を加算
住 居 手 当	異 な る	(1) 世帯主(準ずる者を含む)で 借家等に居住する35歳未満 の者(管理職を除く) 15,000 円	(1) 借家等 支給限度額 27,000 円
通 勤 手 当	異 な る	(1) 交通機関利用者 6ヵ月定期券等の価額 (2) 交通用具使用者等 2km以上 3,780円+加算額	(1) 交通機関利用者 6ヵ月定期券等の価額 1ヵ月当たりの支給限度額 55,000 円 (2) 交通用具使用者等 5km未満 2,000 円 5km以上 31,600円を限度額として 通勤距離に応じて支給

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 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	収益的収入
水道料金等 徴収業務包括的 第三者委託 (平成23年度設定)	千円 310,380	平成24年度 ～ 平成26年度	千円 179,863	平成27年度 ～ 平成28年度	千円 122,171	千円 122,171

平成26年度 羽村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 千円)

1	営業収益			
(1)	給水収益	952,535		
(2)	受託工事収益	343		
(3)	その他の営業収益	<u>57,188</u>	1,010,066	
2	営業費用			
(1)	原水及び浄水費	123,906		
(2)	配水及び給水費	164,718		
(3)	受託工事費	21		
(4)	総係費	120,805		
(5)	減価償却費	343,123		
(6)	資産減耗費	<u>9,584</u>	<u>762,157</u>	
	営業利益			247,909
3	営業外収益			
(1)	工業用水道事務取扱収益	5,302		
(2)	受取利息及び配当金	290		
(3)	他会計補助金	380		
(4)	長期前受金戻入	41,054		
(5)	雑収益	<u>5,716</u>	52,742	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	121,869		
(2)	雑支出	<u>415</u>	<u>122,284</u>	<u>△ 69,542</u>
	経常利益			178,367
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	2,525		
(2)	その他特別損失	<u>4,046</u>	<u>6,571</u>	<u>△ 6,571</u>
	当年度純利益			171,796
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>678,985</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>850,781</u></u>

平成26年度 羽村市水道事業予定貸借対照表

(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			
	ア 土地		746,951	
	イ 建物	1,142,353		
	減価償却累計額	<u>△409,179</u>	733,174	
	ウ 構築物	8,579,772		
	減価償却累計額	<u>△4,280,552</u>	4,299,220	
	エ 機械及び装置	3,849,770		
	減価償却累計額	<u>△3,027,001</u>	822,769	
	オ 車両運搬具	4,571		
	減価償却累計額	<u>△3,223</u>	1,348	
	カ 工具器具及び備品	16,142		
	減価償却累計額	<u>△14,833</u>	1,309	
	キ 建設仮勘定		17,532	
	有形固定資産合計		<u>6,622,303</u>	
	固定資産合計			<u>6,622,303</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		250,343	
(2)	未収金	75,814		
	貸倒引当金	<u>△797</u>	75,017	
(3)	貯蔵品		3,783	
	流動資産合計		<u>329,143</u>	
	資産合計			<u><u>6,951,446</u></u>

負債の部

(単位 千円)

3	固定負債				
(1)	企業債				
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		3,289,513		
	企業債合計			3,289,513	
	固定負債合計				3,289,513
4	流動負債				
(1)	企業債				
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債		348,838		
	企業債合計			348,838	
(2)	未払金			38,954	
(3)	引当金				
	ア 賞与引当金		4,490		
	引当金合計			4,490	
	流動負債合計				392,282
5	繰延収益				
(1)	長期前受金				
	ア 負担金	936,529			
	収益化累計額	<u>△665,082</u>	271,447		
	イ 受贈財産評価額	28,210			
	収益化累計額	<u>△7,177</u>	21,033		
	ウ 国庫補助金	497,025			
	収益化累計額	<u>△245,126</u>	251,899		
	長期前受金合計			544,379	
	繰延収益合計				544,379
	負債合計				4,226,174

資本の部

6	資本金				1,831,275
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	ア 国庫補助金		40,916		
	資本剰余金合計			40,916	
(2)	利益剰余金				
	ア 利益積立金		2,300		
	イ 当年度未処分利益剰余金		<u>850,781</u>		
	利益剰余金合計			853,081	
	剰余金合計				893,997
	資本合計				2,725,272
	負債資本合計				<u>6,951,446</u>

平成27年度 羽村市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			
	ア 土地		746,951	
	イ 建物	1,142,353		
	減価償却累計額	<u>△429,336</u>	713,017	
	ウ 構築物	8,805,791		
	減価償却累計額	<u>△4,441,023</u>	4,364,768	
	エ 機械及び装置	3,850,914		
	減価償却累計額	<u>△3,162,943</u>	687,971	
	オ 車両運搬具	4,571		
	減価償却累計額	<u>△3,570</u>	1,001	
	カ 工具器具及び備品	16,758		
	減価償却累計額	<u>△14,327</u>	2,431	
	キ 建設仮勘定		<u>19,358</u>	
	有形固定資産合計		<u>6,535,497</u>	6,535,497
	固定資産合計			<u>6,535,497</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		208,559	
(2)	未収金	79,347		
	貸倒引当金	<u>△824</u>	78,523	
(3)	貯蔵品		<u>4,530</u>	
	流動資産合計			<u>291,612</u>
	資産合計			<u><u>6,827,109</u></u>

負 債 の 部

(単位 千円)

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	3,012,759	
	企業債合計		3,012,759
	固定負債合計		3,012,759
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	346,757	
	企業債合計		346,757
	(2) 未払金		26,023
	(3) 引当金		
	ア 賞与引当金	4,490	
	引当金合計		4,490
	流動負債合計		377,270
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		
	ア 負担金	933,528	
	収益化累計額	<u>△677,768</u>	255,760
	イ 受贈財産評価額	28,210	
	収益化累計額	<u>△7,770</u>	20,440
	ウ 国庫補助金	497,025	
	収益化累計額	<u>△267,410</u>	229,615
	長期前受金合計		505,815
	繰延収益合計		<u>505,815</u>
	負債合計		3,895,844

資 本 の 部

6	資本金		2,510,260
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	ア 国庫補助金	40,916	
	資本剰余金合計		40,916
	(2) 利益剰余金		
	ア 利益積立金	2,300	
	イ 当年度未処分利益剰余金	377,789	
	利益剰余金合計		380,089
	剰余金合計		<u>421,005</u>
	資本合計		<u>2,931,265</u>
	負債資本合計		<u><u>6,827,109</u></u>

羽村市水道事業会計に関する書類における注記表

1 重要な会計方針

平成26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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 貯蔵品

先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法によっている。ただし、取替資産は取替法によっている。

(イ) 主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	8～60年
機械及び装置	5～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

「退職手当に係る費用の負担区分に関する覚書」に基づき、退職手当に関して、東京都市町村職員退職手当組合規約に定める普通負担金以外の費用は、一般会計において負担することとなるため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給又は支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による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。

2 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金4,046千円を取り崩す予定である。

3 その他の注記

(1) 新会計基準移行に係る経過措置

ア みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

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、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し、又はそれに準じた方法によって合理的に整理している。

平成27年度 羽村市水道事業会計予算執行計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
1	水道事業収益		1,162,385	1,156,677	5,708
	1	営業収益	1,112,772	1,104,830	7,942
		1 給水収益	1,054,570	1,046,134	8,436
		2 受託工事収益	443	445	△ 2
		3 その他の営業収益	57,759	58,251	△ 492
	2	営業外収益	49,613	51,847	△ 2,234
		1 工業用水道 事務取扱収益	5,712	5,726	△ 14
		2 受取利息及び 配当金	40	170	△ 130
		3 他会計補助金	260	476	△ 216
		4 長期前受金戻入	38,564	41,053	△ 2,489
		5 雑収益	5,037	4,422	615

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
水道料金	1,054,570	基本料金	279,512
		従量料金	775,058
受託工事収益	443	給水装置工事収益	398
		給水管布設工事監督事務費	45
手数料	1,588	給水装置工事事業者指定登録手数料	100
		給水装置設計審査手数料	552
		給水装置工事検査手数料	936
他会計負担金	5,980	消火栓維持管理負担金	
下水道事務取扱収益	50,191		
工業用水道事務取扱収益	5,712		
預金利息	40		
一般会計補助金	260	児童手当一般会計補助金	
長期前受金戻入	38,564	負担金長期前受金戻入	15,687
		受贈財産評価額長期前受金戻入	593
		国庫補助金長期前受金戻入	22,284
その他の雑収益	5,037	土地賃貸料	1,077
		ペットボトル水「水はむら」売上料金	3,474
		職員駐車場使用料	311
		自動販売機設置使用料等	175

支 出

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較	
1	水道事業費用		936,819	963,619	△ 26,800	
	1	営業費用	787,022	795,309	△ 8,287	
		1	原水及び浄水費	117,187	136,695	△ 19,508
		2	配水及び給水費	202,983	176,843	26,140

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
給料	4,325	一般職給料 1人分	
職員手当等	3,023	扶養手当	120
		地域手当	445
		通勤手当	46
		時間外勤務手当	287
		期末手当	1,097
		勤勉手当	357
		退職手当組合負担金	671
賞与引当金繰入額	401	期末・勤勉手当引当金繰入額	342
		法定福利費引当金繰入額	59
法定福利費	1,372	共済費	1,349
		共済組合負担金	11
		公務災害補償基金負担金	12
旅費	11		
被服費	9		
備用品費	1,358	維持管理用消耗品	
委託料	8,702	浄水場等機械警備委託料	407
		膜ろ過施設点検業務委託料	6,999
		膜エレメント薬品洗浄廃棄物処分業務委託料	1,296
修繕費	9,172	機械及び装置修繕費	
動力費	59,137	電気料	58,931
		自家用発電機燃料費	206
薬品費	1,546	次亜塩素酸ナトリウム	
材料費	1,128	浄水施設緊急用修繕資材	
受水費	27,003	都営水道暫定分水料金	
給料	17,620	一般職給料 5人分(再任用短時間勤務職員 1人分含む)	
職員手当等	12,345	扶養手当	1,038
		地域手当	1,866
		通勤手当	243
		時間外勤務手当	1,026
		期末手当	4,350
		勤勉手当	1,419
		児童手当	20
		退職手当組合負担金	2,383
賞与引当金繰入額	1,453	期末・勤勉手当引当金繰入額	1,240
		法定福利費引当金繰入額	213

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	(2 配水及び給水費)			
		3 受託工事費	45	45	0

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
賃金	1,102	臨時職員賃金	
法定福利費	5,309	共済費	5,215
		共済組合負担金	43
		公務災害補償基金負担金	48
		臨時職員労働保険料	3
旅費	43		
被服費	47		
備用品費	728	維持管理用消耗品	632
		事務用消耗品	96
燃料費	457	自動車用燃料費	
光熱水費	70	下水道使用料	
印刷製本費	54	給水装置工事申込用紙印刷	
通信運搬費	604	遠方監視制御装置専用回線使用料	516
		電話料	88
委託料	116,099	配水場機械警備委託料	162
		水道施設等運転管理業務委託料	56,208
		電気設備点検整備委託料	1,512
		検定満期量水器交換委託料	20,344
		漏水調査委託料	2,958
		水道漏水等修繕待機業務委託料	7,776
		除草委託料	1,614
		エレベーター保守点検委託料	581
		水質検査委託料	3,051
		水道管路情報システム構築等委託料	21,893
手数料	621	自動車点検手数料	519
		細菌検査検便手数料	26
		廃棄物処分手数料	76
賃借料	1,216	土地借上料	
修繕費	28,340	構築物修繕費	9,591
		機械及び装置修繕費	7,755
		車両及び運搬具修繕費	173
		検定満期量水器修繕費	5,621
		消火栓修繕費	5,200
動力費	16,508	電気料	16,302
		自家用発電機燃料費	206
材料費	340	配水施設緊急用修繕資材	
公課費	27	自動車重量税	
手数料	45	都道掘削復旧監督事務費	

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	4 総係費	127,080	127,446	△ 366

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
給料	22,617	一般職給料 5人分	
職員手当等	17,833	扶養手当	324
		地域手当	2,480
		通勤手当	186
		時間外勤務手当	1,570
		管理職手当	1,859
		期末手当	5,971
		勤勉手当	1,937
		退職手当組合負担金	3,506
賞与引当金繰入額	2,192	期末・勤勉手当引当金繰入額	1,868
		法定福利費引当金繰入額	324
法定福利費	7,183	共済費	7,064
		共済組合負担金	53
		公務災害補償基金負担金	66
旅費	70		
被服費	49		
備用品費	657	維持管理用消耗品	47
		事務用消耗品	112
		その他消耗品	498
燃料費	49	自動車用燃料費	
光熱水費	3,392	下水道使用料	183
		電気料	1,327
		ガス料金	1,882
印刷製本費	153	決算書・予算書印刷	113
		伝票類等印刷	40
通信運搬費	862	郵便料	69
		電話料	713
		テレビ受信料等	80
委託料	69,019	清掃業務委託料	616
		水道料金等徴収業務包括的第三者委託料	61,086
		コンビニエンスストア収納代行業務等委託料	1,802
		企業会計システム保守管理委託料	823
		空調設備保守点検業務委託料	853
		消防設備保守点検業務委託料	50
		ペットボトル水「水はむら」製造委託料	3,789
手数料	885	自動車点検手数料	76
		廃棄物処分手数料	23
		口座振替手数料	786

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	(4 総係費)			
		5 減価償却費	332,479	343,150	△ 10,671
		6 資産減耗費	7,248	11,130	△ 3,882
	2 営業外費用	147,734	159,616	△ 11,882	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	110,129	121,869	△ 11,740	
	2 雑支出	400	400	0	
	3 消費税	37,205	37,347	△ 142	
	3 特別損失	63	6,694	△ 6,631	
	1 過年度損益 修正損	63	2,648	△ 2,585	
	2 その他特別損失	0	4,046	△ 4,046	
	4 予備費	2,000	2,000	0	
	1 予備費	2,000	2,000	0	

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
賃借料	250	複写機賃借料	127
		ファクシミリ機器賃借料	123
修繕費	378	建物修繕費	324
		車両及び運搬具修繕費	54
負担金	486	日本水道協会負担金	211
		人事給与システム機器使用負担金	149
		研修受講負担金	126
保険料	510	市有物件建物災害共済分担金	196
		水道施設賠償責任保険料	141
		自動車損害賠償保険料	173
貸倒引当金繰入額	495		
有形固定資産減価償却費	332,479	建物	20,157
		構築物	171,418
		機械及び装置	140,327
		車両及び運搬具	345
		工具器具及び備品	232
固定資産除却費	7,248	構築物	999
		機械及び装置	6,222
		工具器具及び備品	27
企業債利息	110,129	財政融資資金	67,460
		地方公共団体金融機構資金	41,468
		民間等資金	1,201
その他の雑支出	400		
消費税	37,205	消費税及び地方消費税	
過年度損益修正損	63		
	0		
予備費	2,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
1	資本的収入		70,001	2	69,999
	1	負担金	1	1	0
		1 負担金	1	1	0
	2	企業債	70,000	1	69,999
		1 企業債	70,000	1	69,999

支 出

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
1	資本的支出		620,432	555,142	65,290
	1	建設改良費	270,594	215,363	55,231
		1 事務費	10,476	10,343	133
		2 配水管布設費	181,104	175,789	5,315
		3 施設改良費	65,556	7,689	57,867
		4 量水器費	9,051	11,341	△ 2,290

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
他会計負担金	1	
企業債	70,000	

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給料	4,557	一般職給料 1人分
職員手当等	4,317	扶養手当 306 地域手当 487 通勤手当 46 時間外勤務手当 535 期末手当 1,402 勤勉手当 594 児童手当 240 退職手当組合負担金 707
法定福利費	1,527	共済費 1,502 共済組合負担金 11 公務災害補償基金負担金 14
旅費	12	
被服費	13	
備用品費	50	事務用消耗品
委託料	15,463	配水管工事設計業務委託料
手数料	102	都道掘削復旧監督事務費
工事請負費	165,539	配水管布設工事 25,704 配水管管種替工事 139,835
委託料	3,240	第2配水場高区配水塔耐震補強工事实設計業務委託料 3,240
工事請負費	62,316	浄水場浄水池内面防水改修工事 62,316
量水器費	9,051	

款	項	目	当年度予定額	前年度予定額	比 較
(1 資本的支出)	(1 建設改良費)	5 固定資産購入費	4,407	10,201	△ 5,794
	2 企業債償還金		348,838	338,779	10,059
		1 企業債償還金	348,838	338,779	10,059
	3 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
固定資産購入費	4,407	水道管路情報システム機器等	
企業債償還金	348,838	財政融資資金	181,209
		地方公共団体金融機構資金	133,037
		民間等資金	34,592
予備費	1,000		