

平成28年度

羽村市水道事業会計予算書

東京都羽村市

目 次

平成28年度 羽村市水道事業会計予算	3
平成28年度 羽村市水道事業会計予算実施計画	6
平成28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27年度 羽村市水道事業予定損益計算書	19
平成27年度 羽村市水道事業予定貸借対照表	20
平成28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28年度 羽村市水道事業会計予算執行計画明細書	26

平成28年度羽村市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成28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	29,167 栓
(2)	年間総給水量	6,501,950 m ³
(3)	一日平均給水量	17,814 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	配水管整備	182,440 千円
	施設整備	50,393 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		1,130,164 千円
第 1 項	営業収益		1,081,364 千円
第 2 項	営業外収益		48,800 千円
		支	出
第 1 款	水道事業費用		885,392 千円
第 1 項	営業費用		746,562 千円
第 2 項	営業外費用		136,777 千円
第 3 項	特別損失		53 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511,330千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額17,386千円、減債積立金150,000千円、過年度分損益勘定留保資金101,678千円、当年度分損益勘定留保資金242,266千円で補てんするものとする。)

		収	入
第 1 款	資本的収入		85,685 千円
第 1 項	負担金		15,685 千円
第 2 項	企業債		70,000 千円
		支	出
第 1 款	資本的支出		597,015 千円
第 1 項	建設改良費		249,117 千円
第 2 項	企業債償還金		346,898 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	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業	千円 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 96,945 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、120千円である。

(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 150,000 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、9,556千円と定める。

平成28年3月1日提出

羽村市長 並木 心

平成28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		1,130,164	
	1	営業収益	1,081,364	
		1 給水収益	1,020,787	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	60,134	下水道事務取扱収益等
	2	営業外収益	48,800	
		1 工業用水道事務取扱収益	5,829	
		2 受取利息及び配当金	40	預金利息収益
		3 他会計補助金	120	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	37,804	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	5,007	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		885,392	
	1	営業費用	746,562	
		1 原水及び浄水費	124,597	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	171,828	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	131,496	水道事業活動全般に要する費用
		5 減価償却費	313,330	固定資産の減価償却に要する費用
		6 資産減耗費	5,266	固定資産の減耗に要する費用
	2	営業外費用	136,777	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	99,077	企業債の利息に要する費用
		2 雑支出	400	
		3 消費税	37,300	消費税の納付に要する費用
	3	特別損失	53	
		1 過年度損益修正損	53	
	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		85,685	
	1	負担金	15,685	
		1 負担金	15,685	区画整理事業に伴う配水管移設 工事負担金
	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		597,015	
	1	建設改良費	249,117	
		1 事務費	8,425	建設改良事業の事務に要する 費用
		2 配水管布設費	182,440	配水管の新設・改良に要する 費用
		3 施設改良費	50,393	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	6,317	量水器の設置に要する費用
		5 固定資産購入費	1,542	固定資産の購入に要する費用
	2	企業債償還金	346,898	
		1 企業債償還金	346,898	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28年度 羽村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 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	226,633
	減価償却費	313,330
	資産減耗費	5,266
	賞与引当金の増減額(△は減少)	1,830
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 5
	長期前受金戻入額	△ 37,804
	受取利息及び配当金	△ 40
	支払利息及び企業債取扱諸費	99,077
	未収金の増減額(△は増加)	844
	未払金の増減額(△は減少)	29
	未払消費税等の増減額(△は減少)	△ 5,793
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 676
	小計	<u>602,691</u>
	利息及び配当金の受取額	40
	利息の支払額	<u>△ 99,077</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>503,654</u>
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	△ 232,687
	負担金による収入	<u>15,685</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 217,002</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	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	<u>△ 346,898</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 276,898</u>
	資金増加額(又は減少額)	9,754
	資金期首残高	<u>266,929</u>
	資金期末残高	<u>276,683</u>

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	9(2)	41,361	33,758	75,119	13,472	88,591
	資本勘定支弁職員	1(0)	3,818	3,288	7,106	1,248	8,354
	合 計	10(2)	45,179	37,046	82,225	14,720	96,945
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	△1(1)	△ 3,201	△ 2,893	△ 6,094	△ 985	△ 7,079
	資本勘定支弁職員	0(0)	△ 739	△ 1,029	△ 1,768	△ 279	△ 2,047
	合 計	△1(1)	△ 3,940	△ 3,922	△ 7,862	△ 1,264	△ 9,126

()内は、再任用職員の数 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	1,362	1,968	4,852	0	584
	前 年 度	1,788	1,859	5,278	0	521
	比 較	△ 426	109	△ 426	0	63
職 員 手 当 等 の 内 訳	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	3,598	18,329	6,233	120
	前 年 度	0	3,418	20,577	7,267	260
	比 較	0	180	△ 2,248	△ 1,034	△ 140

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	△ 3,940	1 給与改定に伴う増減分	36	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 0.15% 給与改定実施時期 平成 27 年 4 月 1 日
		2 昇給に伴う増加分	325	平均昇給率 1.42%
		3 その他の増減分	△ 4,301	職員異動の状況 (現に在職する職員数) (増 減) (計) 本年度 10 人 0 人 10 人 (2) (0) (2) 前年度 11 人 0 人 11 人 (1) (0) (1) 比 較 △ 1 人 △ 1 人 (1) (1) ()内は、再任用職員数 外書き

(単位 千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 内 訳	説 明	備 考	
職員手当等	△ 3,922	1 制度改正等に伴う増減分	△ 2,248	期末・勤勉手当 △ 2,248	期末・勤勉手当 年間支給月数 4.20月→4.30月(0.10月) 〔再任用職員 2.20月→2.25月(0.05月)〕
		2 その他の増減分	△ 1,674	扶養手当 △ 426 管理職手当 109 地域手当 △ 426 住居手当 0 通勤手当 63 特殊勤務手当 0 時間外勤務手当 180 退職手当組合負担金 △ 1,034 児童手当 △ 140	

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28年1月1日 現在	平均給料月額	340,022	336,600
	平均給与月額	408,640	407,440
	平均年齢	43.5	48.6
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

(再任用職員を除く)

(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28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28年1月1日 現 在	5 級	1	(0)	11.1	(0)				
	4 級	1	(0)	11.1	(0)				
	3 級	2	(0)	22.2	(0)	0	(0)	0.0	(0)
	2 級	2	(1)	22.2	(50.0)	1	(0)	100	(0)
	1 級	3	(1)	33.4	(50.0)	0	(0)	0.0	(0)
	計	9	(2)	100	(100)	1	(0)	100	(0)
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)

()内は、再任用職員の数・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
前年度	本年度	
6 級	5 級	部長及びこれに相当する職務
5 級	4 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	3 級	係長及びこれに相当する職務
2 級	2 級	主任及びこれに相当する職務
1 級	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28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			
本 年 度	2.05 (1.025)	2.25 (1.225)	4.30 (2.25)	有	
前 年 度	2.00 (1.00)	2.30 (1.25)	4.30 (2.25)	有	
国 の 制 度	2.025 (1.025)	2.175 (1.175)	4.20 (2.20)	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
市の支給率等	23.50	31.50	45.00	45.00	定年前 早期退職 特例措置 (2%～20% 加算) 及び調整額
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

(平成28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	10人(2)	

()内は、再任用職員数 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27年度まで	千円 240,948	平成28年度	千円 61,086	千円 61,086
水道料金等 徴収業務包括的 第三者委託 (平成28年度設定)	千円 344,388	-	千円 -	平成29年度 ～ 平成33年度	千円 344,388	千円 344,388

平成27年度 羽村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 千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	952,299		
	(2) 受託工事収益	403		
	(3) その他の営業収益	<u>53,408</u>	1,006,110	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	97,599		
	(2) 配水及び給水費	174,487		
	(3) 受託工事費	17		
	(4) 総係費	116,705		
	(5) 減価償却費	332,055		
	(6) 資産減耗費	<u>6,997</u>	<u>727,860</u>	
	営業利益			278,250
3	営業外収益			
	(1) 工業用水道事務取扱収益	5,289		
	(2) 受取利息及び配当金	185		
	(3) 他会計補助金	140		
	(4) 長期前受金戻入	38,640		
	(5) 雑収益	<u>5,399</u>	49,653	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	110,127		
	(2) 雑支出	<u>489</u>	<u>110,616</u>	<u>△ 60,963</u>
	経常利益			217,287
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0		
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			217,287
	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>159,547</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>376,834</u></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>△429,335</u>	713,018	
	ウ 構築物	8,767,258		
	減価償却累計額	<u>△4,440,647</u>	4,326,611	
	エ 機械及び装置	3,846,903		
	減価償却累計額	<u>△3,160,757</u>	686,146	
	オ 車両運搬具	4,571		
	減価償却累計額	<u>△3,568</u>	1,003	
	カ 工具器具及び備品	17,019		
	減価償却累計額	<u>△14,551</u>	2,468	
	キ 建設仮勘定		14,824	
	有形固定資産合計		<u>6,491,021</u>	
	固定資産合計			6,491,021
2	流動資産			
(1)	現金預金		266,929	
(2)	未収金		71,863	
	貸倒引当金	<u>△656</u>	71,207	
(3)	貯蔵品		3,967	
	流動資産合計		<u>342,103</u>	
	資産合計			<u><u>6,833,124</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		3,012,617	
	企業債合計		<u>3,012,617</u>	
	固定負債合計			3,012,617
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		346,898	
	企業債合計		<u>346,898</u>	
(2)	未払金			29,807
(3)	引当金			
	ア 賞与引当金		4,490	
	引当金合計		<u>4,490</u>	
	流動負債合計			381,195
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	ア 負担金	933,420		
	収益化累計額	<u>△677,678</u>	255,742	
	イ 受贈財産評価額	31,490		
	収益化累計額	<u>△7,844</u>	23,646	
	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		<u>509,003</u>	
	繰延収益合計			<u>509,003</u>
	負債合計			3,902,815

資本の部

6	資本金			2,510,259
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		<u>40,916</u>	
(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>376,834</u>	
	利益剰余金合計		<u>379,134</u>	
	剰余金合計			<u>420,050</u>
	資本合計			<u>2,930,309</u>
	負債資本合計			<u>6,833,124</u>

平成28年度 羽村市水道事業予定貸借対照表

(平成29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>△449,492</u>	692,861	
	ウ 構築物	8,975,354		
	減価償却累計額	<u>△4,605,666</u>	4,369,688	
	エ 機械及び装置	3,848,238		
	減価償却累計額	<u>△3,274,345</u>	573,893	
	オ 車両運搬具	4,571		
	減価償却累計額	<u>△3,913</u>	658	
	カ 工具器具及び備品	17,358		
	減価償却累計額	<u>△14,972</u>	2,386	
	キ 建設仮勘定		<u>18,673</u>	
	有形固定資産合計		<u>6,405,110</u>	
	固定資産合計			<u>6,405,110</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金		276,683	
(2)	未収金		71,019	
	貸倒引当金	<u>△651</u>	70,368	
(3)	貯蔵品		<u>4,643</u>	
	流動資産合計			<u>351,694</u>
	資産合計			<u><u>6,756,804</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	2,731,116		
	企業債合計		2,731,116	
	固定負債合計			2,731,116
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	351,502		
	企業債合計		351,502	
	(2) 未払金		24,040	
	(3) 引当金			
	ア 賞与引当金	6,320		
	引当金合計		6,320	
	流動負債合計			381,862
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	ア 負担金	948,297		
	収益化累計額	△691,722	256,575	
	イ 受贈財産評価額	31,490		
	収益化累計額	△8,511	22,979	
	ウ 国庫補助金	497,025		
	収益化累計額	△289,695	207,330	
	長期前受金合計		486,884	
	繰延収益合計			486,884
	負債合計			3,599,862

資 本 の 部

6	資本金			2,669,806
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	443,920		
	利益剰余金合計		446,220	
	剰余金合計			487,136
	資本合計			3,156,942
	負債資本合計			6,756,804

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28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。

平成28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		1,130,164	1,162,385	△ 32,221
	1	営業収益	1,081,364	1,112,772	△ 31,408
		1 給水収益	1,020,787	1,054,570	△ 33,783
		2 受託工事収益	443	443	0
		3 その他の営業収益	60,134	57,759	2,375
	2	営業外収益	48,800	49,613	△ 813
		1 工業用水道 事務取扱収益	5,829	5,712	117
		2 受取利息及び 配当金	40	40	0
		3 他会計補助金	120	260	△ 140
		4 長期前受金戻入	37,804	38,564	△ 760
		5 雑収益	5,007	5,037	△ 30

(単位 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
水道料金	1,020,787	基本料金	283,069
		従量料金	737,718
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	5,190	消火栓維持管理負担金	
下水道事務 取扱収益	53,356		
工業用水道 事務取扱収益	5,829		
預金利息	40		
一般会計補助 金	120	児童手当一般会計補助金	
長期前受金戻 入	37,804	負担金長期前受金戻入	14,853
		受贈財産評価額長期前受金戻入	667
		国庫補助金長期前受金戻入	22,284
不用品売却収益	1	不用量水器売却収益	
その他の雑収益	5,006	土地賃貸料	1,077
		ペットボトル水「水はむら」売上料金	3,406
		職員駐車場使用料	349
		自動販売機設置使用料等	174

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		885,392	936,819	△ 51,427	
	1	営業費用	746,562	787,022	△ 40,460	
		1	原水及び浄水費	124,597	117,187	7,410
		2	配水及び給水費	171,828	202,983	△ 31,155

(単位 千円)

節		説明	明
区分	金額		
給料	4,590	一般職給料 1人分	
職員手当等	3,123	扶養手当	120
		地域手当	471
		通勤手当	46
		時間外勤務手当	400
		期末手当	833
		勤勉手当	541
		退職手当組合負担金	712
賞与引当金繰入額	713	期末・勤勉手当引当金繰入額	606
		法定福利費引当金繰入額	107
法定福利費	1,384	共済費	1,361
		共済組合負担金	11
		公務災害補償基金負担金	12
旅費	16		
被服費	15		
備用品費	1,839	維持管理用消耗品	
委託料	8,984	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	1,167
		第1水源非常用発電機点検委託料	411
修繕費	21,972	機械及び装置修繕費	
動力費	52,560	電気料	52,391
		自家用発電機燃料費	169
薬品費	1,552	次亜塩素酸ナトリウム	
材料費	920	浄水施設緊急用修繕資材	
受水費	26,929	都営水道暫定分水料金	
給料	15,555	一般職給料 5人分(再任用職員 2人分含む)	
職員手当等	9,351	扶養手当	756
		地域手当	1,632
		通勤手当	269
		時間外勤務手当	1,100
		期末手当	2,372
		勤勉手当	1,462
		児童手当	120
		退職手当組合負担金	1,640
賞与引当金繰入額	1,810	期末・勤勉手当引当金繰入額	1,540
		法定福利費引当金繰入額	270

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	1,188	臨時職員賃金	
法定福利費	4,500	共済費	4,404
		共済組合負担金	44
		公務災害補償基金負担金	48
		臨時職員労働保険料	4
旅費	26		
被服費	39		
備用品費	630	維持管理用消耗品	534
		事務用消耗品	96
燃料費	407	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	99,804	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	57,240
		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	16,556
		漏水調査委託料	2,808
		水道管路システムデータ補正更新業務等委託料	4,611
		水道漏水等修繕待機業務委託料	7,776
		除草委託料	1,278
		エレベーター保守点検委託料	571
		水質検査委託料	3,051
		イオンクロマトグラフ点検等委託料	4,239
手数料	232	自動車点検手数料	130
		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	21,285	構築物修繕費	9,591
		機械及び装置修繕費	1,772
		車両及び運搬具修繕費	173
		検定満期量水器修繕費	4,949
		消火栓修繕費	4,800
動力費	14,122	電気料	13,953
		自家用発電機燃料費	169
材料費	935	配水施設緊急用修繕資材	
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	131,496	127,080	4,416

(単位 千円)

節		説	明
区 分	金 額		
給料	21,216	一般職給料 5人分	
職員手当等	16,285	扶養手当	324
		地域手当	2,351
		通勤手当	269
		時間外勤務手当	1,600
		管理職手当	1,968
		期末手当	3,935
		勤勉手当	2,549
		退職手当組合負担金	3,289
賞与引当金繰入額	3,353	期末・勤勉手当引当金繰入額	2,853
		法定福利費引当金繰入額	500
法定福利費	6,715	共済費	6,596
		共済組合負担金	54
		公務災害補償基金負担金	65
旅費	65		
被服費	51		
備用品費	624	維持管理用消耗品	47
		事務用消耗品	106
		その他消耗品	471
燃料費	43	自動車用燃料費	
光熱水費	2,980	下水道使用料	134
		電気料	1,209
		ガス料金	1,637
印刷製本費	470	決算書・予算書等印刷	437
		伝票類等印刷	33
通信運搬費	846	郵便料	69
		電話料	697
		テレビ受信料等	80
委託料	76,009	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	69,321
		コンビニエンスストア収納代行業務等委託料	1,798
		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	2,548
手数料	950	自動車点検手数料	130
		廃棄物処分手数料	23
		口座振替手数料	786
		JAN企業コード更新手数料	11

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	313,330	332,479	△ 19,149
		6 資産減耗費	5,266	7,248	△ 1,982
	2 営業外費用	136,777	147,734	△ 10,957	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	99,077	110,129	△ 11,052
		2 雑支出	400	400	0
		3 消費税	37,300	37,205	95
	3 特別損失	53	63	△ 10	
		1 過年度損益 修正損	53	63	△ 10
	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	478	建物修繕費	424
		車両及び運搬具修繕費	54
公課費	17	自動車重量税	
負担金	373	日本水道協会負担金	207
		人事給与システム機器使用負担金	136
		研修受講負担金	30
保険料	430	市有物件建物災害共済分担金	197
		水道施設賠償責任保険料	141
		自動車損害賠償保険料	92
貸倒引当金繰入額	341		
有形固定資産減価償却費	313,330	建物	20,157
		構築物	174,318
		機械及び装置	118,089
		車両及び運搬具	345
		工具器具及び備品	421
固定資産除却費	5,266	構築物	837
		機械及び装置	4,429
企業債利息	99,077	財政融資資金	60,288
		地方公共団体金融機構資金	37,833
		民間等資金	956
その他の雑支出	400		
消費税	37,300	消費税及び地方消費税	
過年度損益修正損	53		
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		85,685	70,001	15,684
	1	負担金	15,685	1	15,684
		1 負担金	15,685	1	15,684
	2	企業債	70,000	70,000	0
		1 企業債	70,000	70,000	0

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		597,015	620,432	△ 23,417
	1	建設改良費	249,117	270,594	△ 21,477
		1 事務費	8,425	10,476	△ 2,051
		2 配水管布設費	182,440	181,104	1,336
		3 施設改良費	50,393	65,556	△ 15,163
		4 量水器費	6,317	9,051	△ 2,734

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
工事負担金	15,684	区画整理事業に伴う配水管移設工事負担金
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	3,818	一般職給料 1人分
職員手当等	3,288	扶養手当 162 地域手当 398 時間外勤務手当 498 期末手当 991 勤勉手当 647 退職手当組合負担金 592
法定福利費	1,248	共済費 1,223 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	9	
備用品費	50	事務用消耗品
委託料	14,109	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	168,229	配水管布設工事 11,016 配水管管種替工事 157,213
工事請負費	50,393	第2配水場高区配水塔耐震補強工事 47,304 膜ろ過施設薬品洗浄廃液低減化工事 3,089
量水器費	6,317	

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	1,542	4,407	△ 2,865
	2 企業債償還金		346,898	348,838	△ 1,940
		1 企業債償還金	346,898	348,838	△ 1,940
	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	1,542	超純水製造装置等	
企業債償還金	346,898	財政融資資金	188,380
		地方公共団体金融機構資金	135,419
		民間等資金	23,099
予備費	1,000		



印刷用の紙にリサイクルできます