

第29号議案

平成26年度

武雄市水道事業会計予算書

目 次

平成26年度 武雄市水道事業会計予算	1
(説明資料)	
平成26年度 武雄市水道事業会計予算実施計画	3
平成26年度 武雄市水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書	6
平成26年度 武雄市水道事業会計給与費明細書	8
平成25年度 武雄市水道事業会計予定損益計算書	16
平成25年度 武雄市水道事業会計予定貸借対照表	18
平成26年度 武雄市水道事業会計予定貸借対照表	21
(附属書類)	
平成26年度 武雄市水道事業会計予算説明書	26

平成26年度 武雄市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26年度武雄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	1 ^万 8965 戸
(2) 年間総給水量	592 ^万 1 千m ³
(3) 1日平均給水量	1 ^万 6221 m ³

(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	13 ^億 6747 ^万 6 千円
第1項 営業収益	11 ^億 6831 ^万 7 千円
第2項 営業外収益	1 ^億 9915 ^万 8 千円
第3項 特別利益	1 千円
	支 出
第1款 水道事業費	13 ^億 3814 ^万 0 千円
第1項 営業費用	12 ^億 1962 ^万 6 千円
第2項 営業外費用	1 ^億 58 ^万 3 千円
第3項 特別損失	1293 ^万 1 千円
第4項 予備費	500 ^万 0 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4億4526万8千円は、過年度分損益勘定留保資金、減債積立金及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんするものとする。)

		収 入
第1款	資 本 的 収 入	1 ⁰⁰ 184 ⁷ 4 千円
第1項	繰 入 金	1 ⁰⁰ 24 ⁷ 5 千円
第2項	工 事 分 担 金	159 ⁷ 9 千円

		支 出
第1款	資 本 的 支 出	5 ⁰⁰ 4711 ⁷ 2 千円
第1項	建 設 改 良 費	3 ⁰⁰ 1135 ⁷ 0 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	2 ⁰⁰ 3576 ⁷ 2 千円

(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5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 8777⁷ 4 千円

(他会計からの補助金)

第6条 水道事業運営のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1387万2千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、766万8千円と定める。

平成26年2月24日提出

武雄市長 樋 渡 啓 祐

平成26年度 武雄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			13 [〃] 6747 [〃] 6	
	1. 営業収益		11 [〃] 6831 [〃] 7	
		1. 給 水 収 益	11 [〃] 5412 [〃] 5	
		2. 受 託 工 事 収 益	1125 [〃] 0	
		3. その他の営業収益	294 [〃] 2	
	2. 営業外収益		1 [〃] 9915 [〃] 8	
		1. 受取利息及び配当金	283 [〃] 0	
		2. 他会計補助金	1387 [〃] 2	
		3. 国庫補助金	1	
		4. 加 入 金	1000 [〃] 0	
		5. 負 担 金	499 [〃] 8	
		6. 長期前受金戻入	1 [〃] 6714 [〃] 2	
		7. 雑 収 益	31 [〃] 5	
	3. 特別利益		1	
	1. 特別利益	1		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費			13 ⁰ 3814 ⁰ 0	
	1. 営業費用		12 ⁰ 1962 ⁰ 6	
		1. 原水及び浄水費	4 ⁰ 2362 ⁰ 7	
		2. 配水及び給水費	1 ⁰ 2078 ⁰ 9	
		3. 受託工事費	2405 ⁰ 2	
		4. 総 係 費	9833 ⁰ 6	
		5. 減価償却費	5 ⁰ 4953 ⁰ 2	
		6. 資産減耗費	329 ⁰ 0	
	2. 営業外費用		1 ⁰ 58 ⁰ 3	
		1. 支払利息	6863 ⁰ 8	
		2. 雑 支 出	20 ⁰ 0	
		3. 消費税及び地方消費税	3174 ⁰ 5	
	3. 特別損失		1293 ⁰ 1	
		1. 特別損失	1293 ⁰ 1	
	4. 予 備 費		500 ⁰ 0	
		1. 予 備 費	500 ⁰ 0	

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			1 ⁰⁰ 184 ⁰⁰ 4	
	1. 繰 入 金		1 ⁰⁰ 24 ⁰⁰ 5	
		1. 他 会 計 繰 入 金	1 ⁰⁰ 24 ⁰⁰ 5	
	2. 工 事 分 担 金		159 ⁰⁰ 9	
		1. 工 事 分 担 金	159 ⁰⁰ 9	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資 本 的 支 出			5 ⁰⁰ 4711 ⁰⁰ 2	
	1. 建 設 改 良 費		3 ⁰⁰ 1135 ⁰⁰ 0	
		1. 原水及び浄水施設改良費	8849 ⁰⁰ 8	
		2. 配水施設改良費	2 ⁰⁰ 1364 ⁰⁰ 6	
		3. 営業設備費	920 ⁰⁰ 6	
	2. 企 業 債 償 還 金		2 ⁰⁰ 3576 ⁰⁰ 2	
		1. 企 業 債 償 還 金	2 ⁰⁰ 3576 ⁰⁰ 2	

平成26年度 武雄市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

1.	事業活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 3 ^桁 2733 ^桁 2 千円
	人件費支出	△ 8877 ^桁 3 千円
	その他の事業支出	△ 2 ^桁 6260 ^桁 8 千円
	営業収入	11 ^桁 5778 ^桁 6 千円
	負担金、補助金等収入	2918 ^桁 5 千円
	小計	5 ^桁 825 ^桁 8 千円
	利息及び配当金の受取額	283 ^桁 0 千円
	利息の支払額	△ 6863 ^桁 8 千円
	業務活動によるキャッシュ・フロー ①	4 ^桁 4245 ^桁 0 千円
2.	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 3 ^桁 1646 ^桁 7 千円
	固定資産の売却による収入	0 千円
	有価証券の取得による支出	0 千円
	有価証券の売却による収入	0 千円
	国庫補助金等による収入	0 千円
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1 ^桁 24 ^桁 5 千円
	工事分担金による収入	159 ^桁 9 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー ②	△ 2 ^桁 1462 ^桁 3 千円

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一時借入による収入		0 千円
一時借金の返済による支出		0 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入		0 千円
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2 ^億 3576 ^万 2	千円
その他の企業債による収入		0 千円
その他の企業債の償還による支出		0 千円
建設改良等の財源に充てるための他会計借入金による収入		0 千円
建設改良等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出		0 千円
その他の他会計借入金による収入		0 千円
その他の他会計借入金の返済による支出		0 千円
他会計からの出資による収入		0 千円
短期貸付金返済による収入	8 ^億 5000 ^万 0	千円
短期貸付による支出	△ 8 ^億 5000 ^万 0	千円
財務活動によるキャッシュ・フロー ③	△ 2 ^億 3576 ^万 2	千円
資金増減額 ④=①+②+③	△ 793 ^万 5	千円
資金期首残高	3 ^億 7156 ^万 1	千円
資金期末残高	3 ^億 6362 ^万 6	千円

1. 一般職

武雄市水道事業会計給与費明細書

(1) 総括

区分	職員数 (人)	給与費				共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報酬(千円)	給料(千円)	職員手当(千円)	計(千円)			
本年度	12		4748 ⁷ 3	2357 ⁷ 5	7105 ⁷ 8	1371 ⁷ 6	8477 ⁷ 4	
前年度	12		4700 ⁷ 0	2418 ⁷ 3	7118 ⁷ 3	1288 ⁷ 3	8406 ⁷ 6	
比較	0		48 ⁷ 3	△ 60 ⁷ 8	△ 12 ⁷ 5	83 ⁷ 3	70 ⁷ 8	

(児童手当含まず)

職員手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養 手当	住居 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	宿日直 手当	期末勤勉 手当	退職 手当
	本年度	128 ⁷ 0	181 ⁷ 8	32 ⁷ 4	66 ⁷ 5	3 ⁷ 0	228 ⁷ 0		1717 ⁷ 8	
	前年度	168 ⁷ 2	219 ⁷ 0	32 ⁷ 4	58 ⁷ 6	3 ⁷ 0	228 ⁷ 0		1709 ⁷ 1	
	比較	△ 40 ⁷ 2	△ 37 ⁷ 2	0	7 ⁷ 9	0	0		8 ⁷ 7	

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	48 ⁷ 3	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分	11 ⁷ 8	平均昇給率 0.25 %
		その他の増減分	36 ⁷ 5	職員の異動等に伴う増分
職員手当	△ 60 ⁷ 8	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△ 60 ⁷ 8	職員の異動等に伴う減分 管理職手当 △ 40 ⁷ 2 扶養手当 △ 37 ⁷ 2 通勤手当 7 ⁷ 9 期末勤勉手当 8 ⁷ 7

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
平成26年1月1日現在	平均給料月額	32 ^万 8102 円	33 ^万 7888 円
	平均給与月額	37 ^万 6781 円	36 ^万 938 円
	平均年齢	43歳8月	54歳6月
平成25年1月1日現在	平均給料月額	32 ^万 102 円	33 ^万 6163 円
	平均給与月額	37 ^万 70 円	36 ^万 4963 円
	平均年齢	42歳11月	53歳6月

※給与は、給料及び職員手当（期末勤勉手当・退職手当を除く）の合計額

イ. 初任給

区 分	行 政 職	技 能 労 務 職	国 の 制 度	
			行 政 職	技 能 労 務 職
高 校 卒	14 ^万 100円	13 ^万 7200円	14 ^万 100円	13 ^万 7200円
大 学 卒	17 ^万 2200円		17 ^万 2200円	

ウ. 級別職員数

区	分	行政職			技能労務職		
		級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年1月1日現在	1級	1	10.0	1級			
	2級	1	10.0	2級			
	3級	4	40.0	3級	1	50.0	
	4級	1	10.0	4級			
	5級	2	20.0	5級	1	50.0	
	6級						
	7級	1	10.0				
	計	10	100.0	計	2	100.0	
平成25年1月1日現在	1級	2	20.0	1級			
	2級			2級			
	3級	4	40.0	3級	1	50.0	
	4級	1	10.0	4級			
	5級	2	20.0	5級	1	50.0	
	6級						
	7級	1	10.0				
	計	10	100.0	計	2	100.0	

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
行 政 職	主 事	主 事	係長・副主幹・主任	課長代理・主幹 係長・副主幹・主任
区 分	5 級	6 級	7 級	
行 政 職	課長・参事・検査監 室長・課長代理・主幹	課長・参事・検査監・室 長	部長・支所長・理事	
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級
技能労務職	技術員・業務員	技術員・業務員	技術員・業務員	技術員・業務員
区 分	5 級			
技能労務職	技術員・業務員			

エ. 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	10	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	8	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	6	6	
比 率 (B) / (A) (%)		75.0	80.0	50.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	10	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	8	1	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)	3	2	1
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	6	6	
比 率 (B) / (A) (%)		75.0	80.0	50.0	

オ. 期末手当、勤勉手当

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(月分)	12月(月分)			
本 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
国 の 制 度	1.9	2.05	3.95	有	

カ. 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加算措置等	備 考
支 給 率 等	27.03	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置 (2%~20% 加算)	
国 の 制 度 (支給率等)	27.03	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特例措置 (3%~45% 加算)	

キ. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率	0.06%	0.06%	0.07%
支給対象職員の比率 (平成26年1月1日現在)	100.00%	100.00%	100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	給水停止業務手当 冬期深夜作業従事手当		

ク. その他の手当

区 分	国の制度との異同	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25年度 武雄市水道事業会計予定損益計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	11* 863* 8		
(2) 受託工事収益	820* 0		
(3) その他の営業収益	878* 6	11* 2562* 4	
	<u> </u>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	3* 6797* 4		
(2) 配水及び給水費	9552* 6		
(3) 受託工事費	1333* 3		
(4) 総係費	8267* 1		
(5) 減価償却費	3* 8659* 4		
(6) 資産減耗費	270* 0		
(7) その他の営業費用	0	9* 4879* 8	
	<u> </u>	<u> </u>	
営業利益			1* 7682* 6

	千円	千円	千円
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	612 ⁷ 8		
(2) 他会計補助金	1400 ⁷ 1		
(3) 加入金	1466 ⁷ 7		
(4) 負担金	15 ⁷ 0		
(5) 雑収益	35 ⁷ 6	3530 ⁷ 2	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	7513 ⁷ 7		
(2) 雑支出	10 ⁷ 6	7524 ⁷ 3	△ 3994 ⁷ 1
経常利益			1 [*] 3688 ⁷ 5
5. 特別損失			
(1) その他特別損失	1142 ⁷ 8	1142 ⁷ 8	1142 ⁷ 8
当年度純利益			1 [*] 2545 ⁷ 7
当年度末処分利益剰余金			1 [*] 2545 ⁷ 7

平成25年度 武雄市水道事業会計予定貸借対照表
(平成26年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ. 土 地		4* 9613* 6		
	ロ. 建 物	5* 1537* 9			
	減価償却累計額	2* 870* 5	3* 667* 4		
	ハ. 構 築 物	159* 3193* 6			
	減価償却累計額	59* 4195* 5	99* 8998* 1		
	ニ. 機 械 及 び 装 置	34* 299* 7			
	減価償却累計額	23* 3877* 8	10* 6421* 9		
	ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具	1168* 0			
	減価償却累計額	853* 8	314* 2		
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	1260* 0			
	減価償却累計額	1164* 2	95* 8		
	有 形 固 定 資 産 合 計			118* 6111* 0	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ. 水 利 権		365* 3		
	ロ. ダ ム 使 用 権		43* 8947* 2		
	無 形 固 定 資 産 合 計			43* 9312* 5	
(3)	投 資				
	イ. 投 資 有 価 証 券		0		
	ロ. 長 期 貸 付 金		1* 9000* 0		
	投 資 合 計			1* 9000* 0	
	固 定 資 産 合 計				164* 4423* 5

	千円	千円	千円	千円
2. 流動資産				
(1) 現金預金			3 ^億 7156 ^万 1	
(2) 未収金			1 ^億 3417 ^万 2	
(3) 貯蔵品			286 ^万 8	
(4) 短期貸付金			8 ^億 5000 ^万 0	
(5) その他流動資産			0	
流動資産合計			<u>0</u>	
				13 ^億 5860 ^万 1
				<u>178^億 283^万 6</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 流動負債				
(1) 未払流動負債			9988 ^万 8	
(2) その他流動負債			40 ^万 0	
流動負債合計			<u>0</u>	
				1 ^億 28 ^万 8
				<u>1^億 28^万 8</u>

資本の部

	千円	千円	千円	千円
4. 資本				
(1) 自己資本			72 ^億 8257 ^万 5	
(2) 借入資本				
借入資本		28 ^億 153 ^万 7		
資本合計		<u>0</u>	28 ^億 153 ^万 7	
				100 ^億 8411 ^万 2

5. 剰	余	金			
(1) 資	本	剰	余	金	
イ.	再	評	価	積	立
				金	486 ^万 5
ロ.	国	庫	補	助	金
				金	51 ^万 9658 ^円 7
ハ.	県	補	助	金	62 ^万 0
ニ.	工	事	負	担	金
				金	7 ^万 5619 ^円 8
ホ.	受	贈	財	産	評
				価	額
ヘ.	そ	の	他		2457 ^万 2
				他	8 ^万 0272 ^円 6
				資	<u>本</u>
				剰	余
				金	合
				計	計
					67 ^万 8556 ^円 8
(2) 利	益	剰	余	金	
イ.	減	債	積	立	金
				金	4954 ^万 7
ロ.	利	益	積	立	金
				金	5 ^万 8008 ^円 6
ハ.	建	設	改	良	積
				立	金
				金	7777 ^万 8
ニ.	当	年	度	未	処
				分	利
				益	剰
				余	金
				金	1 ^万 2545 ^円 7
				利	<u>益</u>
				剰	余
				金	合
				計	計
					8 ^万 3286 ^円 8
				剰	
				余	
				金	<u>合</u>
				計	計
					76 ^万 1843 ^円 6
				資	
				本	
				合	
				計	
					<u>177^万254^円8</u>
				負	
				債	
				資	
				本	
				合	
				計	
					<u>178^万283^円6</u>

平成26年度 武雄市水道事業会計予定貸借対照表
(平成27年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1.	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ. 土 地		4 [〃] 9957 [〃] 7		
	ロ. 建 物	5 [〃] 1537 [〃] 9			
	減価償却累計額	△ 2 [〃] 2643 [〃] 9	2 [〃] 8894 [〃] 0		
	ハ. 構 築 物	161 [〃] 2423 [〃] 2			
	減価償却累計額	△ 80 [〃] 300 [〃] 4	81 [〃] 2122 [〃] 8		
	ニ. 機 械 及 び 装 置	34 [〃] 2937 [〃] 5			
	減価償却累計額	△ 27 [〃] 1352 [〃] 3	7 [〃] 1585 [〃] 2		
	ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具	1230 [〃] 4			
	減価償却累計額	△ 820 [〃] 6	409 [〃] 8		
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	1260 [〃] 0			
	減価償却累計額	△ 1170 [〃] 9	89 [〃] 1		
	有 形 固 定 資 産 合 計			96 [〃] 3058 [〃] 6	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ. 水 利 権		140 [〃] 5		
	ロ. ダ ム 使 用 権		29 [〃] 5509 [〃] 6		
	無 形 固 定 資 産 合 計			29 [〃] 5650 [〃] 1	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ. 投 資 有 価 証 券		0		
	ロ. 長 期 貸 付 金		1 [〃] 9000 [〃] 0		
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			1 [〃] 9000 [〃] 0	
	固 定 資 産 合 計				127 [〃] 7708 [〃] 7

2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		3 [〃] 6362 [〃] 6	
(2) 未 収 金	1 [〃] 3177 [〃] 0		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1286[〃] 7</u>	1 [〃] 1890 [〃] 3	
(3) 貯 蔵 品		286 [〃] 8	
(4) 短 期 貸 付 金		8 [〃] 5000 [〃] 0	
(5) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>13[〃] 3539[〃] 7</u>
資 産 合 計			<u>141[〃] 1248[〃] 4</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等企業債			23* 5321* 4	
(2) その他固定負債			0	
固定負債合計			<u> </u>	23* 5321* 4
4. 流動負債				
(1) 企業債				
イ. 建設改良等企業債			2* 1256* 2	
(2) 未払金			9308* 0	
(3) 引当金				
イ. 賞与引当金		555* 9		
ロ. その他引当金		<u>99* 2</u>	655* 1	
(4) その他流動負債			<u>40* 0</u>	
流動負債合計			<u> </u>	3* 1259* 3
5. 繰延収益金				
長期前受金額			82* 1715* 9	
繰延収益金額			<u>△ 43* 7147* 7</u>	
繰延収益合計			<u> </u>	<u>38* 4568* 2</u>
負債合計			<u> </u>	<u>65* 1148* 9</u>

資 本 の 部

千円

千円

千円

千円

6. 資 本 金				59 [※] 2312 [※] 9
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ. 再 評 価 積 立 金		0		
ロ. 国 庫 補 助 金		1618 [※] 0		
ハ. 県 補 助 金		0		
ニ. 工 事 負 担 金		0		
ホ. 受 贈 財 産 評 価 額		13 [※] 7		
ヘ. そ の 他		1338 [※] 2		
資 本 剰 余 金 合 計			2969 [※] 9	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ. 減 債 積 立 金		4954 [※] 7		
ロ. 利 益 積 立 金		5 [※] 8008 [※] 6		
ハ. 建 設 改 良 積 立 金		7777 [※] 8		
ニ. 前 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		1 [※] 2545 [※] 7		
ホ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		8 [※] 1529 [※] 9		
利 益 剰 余 金 合 計			16 [※] 4816 [※] 7	
剰 余 金 合 計				16 [※] 7786 [※] 6
資 本 合 計				76 [※] 99 [※] 5
負 債 資 本 合 計				141 [※] 1248 [※] 4

注記

1. 会計方針に係る事項

- (1) 改正後の地方公営企業会計基準に基づき財務諸表等を作成している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産 定額法。
 - 無形固定資産 定額法。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
債権の不能欠損による損失に備えるため、実績率により見込額を計上している。
 - ② 賞与引当金
職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
 - ③ その他引当金
職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額に基づき、当事業年度の負担に属する共済費を計上している。
 - ④ 退職給付引当金
職員の退職手当は、従来どおり一般会計が負担することを確認しており、計上していない。
- (4) 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方式によっている。

2. キャッシュ・フロー計算書等に関する事項

該当なし。

3. 予定貸借対照表等に関する事項

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置の適用

平成26年3月31日において、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整理をし、長期前受金として繰延収益に振替えている。

なお、対応関係が確認できないものについては、補助金等が交付された年度毎の按分、もしくは各事業の固定資産の取得価額及び帳簿価額を計算根拠として按分の方法を用いて整理している。

また、旧みなし償却規程を適用しないで減価償却を行っていた償却資産について、減価償却累計額から平成26年3月31日以前に旧みなし償却規程を適用したならば行っていた減価償却累計額を控除して得た額を、利益剰余金に振替えている。

平成 26 年 度

武 雄 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

平成26年度 武雄市水道事業会計予算説明書

(収益的収入)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
1.	水道事業収益		13 ⁰ 6747 ⁶	11 ⁰ 7094 ⁹	1 ⁰ 9652 ⁷			
	1.	営業収益	11 ⁰ 6831 ⁷	11 ⁰ 4050 ⁸	2780 ⁹			
		1.	給水収益	11 ⁰ 5412 ⁵	11 ⁰ 2206 ⁶	3205 ⁹		
						1.	水道使用料	11 ⁰ 5412 ⁵ 水道使用料
		2.	受託工事収益	1125 ⁰	1550 ⁰	△425 ⁰		
						1.	受託工事収益	1125 ⁰ 受託工事に伴う収益
		3.	その他の 営業収益	294 ²	294 ²	0		
						1.	材料売却収益	1
						2.	手数料	294 ⁰ 給水装置工事関係等手数料
						3.	雑収益	1
	2.	営業外収益	1 ⁰ 9915 ⁸	3044 ⁰	1 ⁰ 6871 ⁸			
		1.	受取利息 及び配当金	283 ⁰	612 ⁹	△329 ⁹		
						1.	預金利息	170 ⁰ 定期預金(1年)利息
						2.	貸付金利息	113 ⁰ 土地開発公社貸付利息

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
		2. 他会計補助金	1387 ^万 2	1400 ^万 1	△ 12 ^万 9			
						1. 一般会計補助金	1387 ^万 2	高料金対策分 897万8000円 水源開発に係る償還(利子)分 184万2000円 簡易水道事業に係る償還(利子)分 205万6000円 児童手当分 99万6000円
		3. 国庫補助金	1	1	0			
						1. 国庫補助金	1	
		4. 加入金	1000 ^万 0	1000 ^万 0	0			
						1. 加入金	1000 ^万 0	加入金
		5. 負担金	499 ^万 8	12 ^万 6	487 ^万 2			
						1. 負担金	499 ^万 8	佐賀西部広域水道企業団負担金 (永島配水池、大峠配水池電気料等) 上下水道部長給与費負担金
		6. 長期前受金戻入	1 ^億 6714 ^万 2	0	1 ^億 6714 ^万 2			
						1. 長期前受金戻入	1 ^億 6714 ^万 2	みなし償却制度廃止に伴い国庫補助金等の減価償却 見合い分を戻入 国庫補助金長期前受金戻入 9976万3590円 再評価積立金長期前受金戻入 1万5279円 受贈財産評価額長期前受金戻入 65万7683円 工事分担金長期前受金戻入 1866万5749円 その他長期前受金戻入(市繰入金等) 4804万 577円
		7. 雑収益	31 ^万 5	18 ^万 3	13 ^万 2			
						1. 不用品売却収益	1	
						2. その他雑収益	31 ^万 4	行政財産使用料、職員駐車料金

	3. 特別利益		1	1	0		
		1. 特別利益	1	1	0		
						1. 特別利益	1

(収益の支出)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
1.	水道事業費		13 ⁰⁰ 3814 ⁰⁰	11 ⁰⁰ 978 ⁰⁰	2 ⁰⁰ 2835 ⁰⁰	8		
	1.	営業費用	12 ⁰⁰ 1962 ⁰⁰	10 ⁰⁰ 688 ⁰⁰	2 ⁰⁰ 1274 ⁰⁰	2		
		1.	4 ⁰⁰ 2362 ⁰⁰	3 ⁰⁰ 9945 ⁰⁰	2417 ⁰⁰	2		
		原水及び浄水費						
							1.	給料
							1258 ⁰⁰	9
							2.	手当等
							605 ⁰⁰	3
							3.	賃金
							110 ⁰⁰	0
							4.	法定福利費
							364 ⁰⁰	2
							6.	報償費
							6	謝礼
							7.	被服費
							4 ⁰⁰	5
							8.	備消耗品費
							110 ⁰⁰	0
							9.	燃料費
							55 ⁰⁰	0
							10.	光熱水費
							82 ⁰⁰	0
							12.	通信運搬費
							328 ⁰⁰	5

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区分	金額		
						13.	委託料	1632 [〃] 0	浄水施設運転管理委託業務、取水場・浄水場監視装置点検業務、電気保安業務委託料ほか
						14.	手数料	1508 [〃] 5	原水・浄水水质検査手数料、浄水場汚泥処理手数料ほか
						16.	賃借料	49 [〃] 2	非常用発電機等借上料
						17.	修繕費	1000 [〃] 0	浄水施設修繕、電気・機械設備修繕ほか
						19.	動力費	3550 [〃] 0	取水場・浄水場・ポンプ場等電気料
						20.	薬品費	1000 [〃] 0	PAC、次亜塩素酸ナトリウムほか
						21.	材料費	41 [〃] 7	天日乾燥砂、砂利ほか
						23.	補償費	68 [〃] 0	踊瀬井堰管理費、踊瀬水路管理費
						26.	負担金	2905 [〃] 1	ダム管理費負担金
						32.	受水費	2 [〃] 7517 [〃] 7	佐賀西部広域水道用水受水費
						100.	賞与引当金	145 [〃] 3	H27年6月賞与分（H26年12月～H27年3月の4か月）
						105.	その他引当金	26 [〃] 2	H27年6月賞与分共済費（H26年12月～H27年3月の4か月）
		2.	1 [〃] 2078 [〃] 9	1 [〃] 708 [〃] 7	1370 [〃] 2	配水及び給水費			
						1.	給料	1206 [〃] 8	給配水関係職員4名分
						2.	手当等	631 [〃] 7	給配水関係職員4名分
						4.	法定福利費	340 [〃] 9	給配水関係職員4名分
						7.	被服費	6 [〃] 0	雨具ほか
						8.	備消耗品費	58 [〃] 0	非常用飲料水袋、機械部品、残留塩素補充試薬ほか

					9. 燃 料 費	38 [〃] 0	ガソリン代
					10. 光 熱 水 費	30 [〃] 0	配水池電灯料
					12. 通 信 運 搬 費	161 [〃] 8	計装機器基本回線使用料ほか
					13. 委 託 料	3089 [〃] 8	開・閉栓業務、漏水対応業務、漏水調査業務委託料 ほか
					14. 手 数 料	802 [〃] 8	量水器取替手数料
					15. 使 用 料	1	
					16. 賃 借 料	3 [〃] 5	土地借上料、占用料
					17. 修 繕 費	5000 [〃] 0	配水管漏水等修繕、メータ・止水栓取替修繕
					18. 路 面 復 旧 費	1	
					19. 動 力 費	48 [〃] 0	配水池電気料
					22. 工 事 請 負 費	500 [〃] 0	鉛管対策工事費
					26. 負 担 金	1 [〃] 4	無線電波使用負担金
					100. 賞 与 引 当 金	135 [〃] 5	H27年6月賞与分（H26年12月～H27年3月の4か月）
					105. そ の 他 引 当 金	24 [〃] 5	H27年6月賞与分共済費（H26年12月～H27年3月の4か月）
		3. 受 託 工 事 費	2405 [〃] 2	2405 [〃] 2	0		
					9. 燃 料 費	5 [〃] 0	ガソリン代
					16. 賃 借 料	1	
					22. 工 事 請 負 費	2400 [〃] 0	国道、県道、新幹線、下水道工事に伴う配水管布設 替工事費、消火栓設置工事費
					31. 工 事 負 担 金	1	

(単位：円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
		4. 総係費	9833 ⁷ 6	8821 ⁷ 0	1012 ⁷ 6			
						1. 給料	2450 ⁷ 6	総務関係職員5名分、非常勤嘱託職員1名分
						2. 手当等	1228 ⁷ 5	総務関係職員5名分
						4. 法定福利費	690 ⁷ 5	総務関係職員5名分、非常勤嘱託職員1名分
						5. 旅費	49 ⁷ 0	日水協九州支部研修会出席旅費ほか
						7. 被服費	7 ⁷ 5	雨具ほか
						8. 備消耗品費	82 ⁷ 0	法規等図書、検針機器バッテリー、事務用消耗品ほか
						9. 燃料費	45 ⁷ 0	ガソリン代ほか
						10. 光熱水費	43 ⁷ 0	庁舎電気料ほか
						11. 印刷製本費	125 ⁷ 0	納入通知書、検針お知らせ票ほか印刷代
						12. 通信運搬費	450 ⁷ 0	電話料、郵便料ほか
						13. 委託料	1784 ⁷ 0	検針業務、機器保守業務、新企業会計制度移行支援業務ほか
						14. 手数料	466 ⁷ 0	収納振込、浄化槽検査、車検整備手数料ほか
						15. 使用料	6 ⁷ 9	テレビ受信料、高速道路使用料
						16. 賃借料	17 ⁷ 9	コピー機器ほか
						17. 修繕費	30 ⁷ 0	公用車修繕費ほか
						26. 負担金	689 ⁷ 8	水道システム電算センター負担金、日本水道協会等会費ほか
						27. 保険料	53 ⁷ 1	水道賠償責任保険、公用車自賠責保険ほか

					28. 公 課 費	4 [〃] 5	自動車重量税	
					100. 賞与引当金	275 [〃] 1	H27年6月賞与分（H26年12月～H27年3月の4か月）	
					104. 貸倒引当金	1286 [〃] 7	H27年度不能欠損見込額	
					105. その他引当金	48 [〃] 5	H27年6月賞与分共済費（H26年12月～H27年3月の4か月）	
	5. 減価償却費	5 [〃] 4953 [〃] 2	3 [〃] 8479 [〃] 0	1 [〃] 6474 [〃] 2				
					1. 有形固定資産 減価償却費	4 [〃] 5155 [〃] 4	建物・構築物・機械及び装置・車 輜及び運搬具減価償却費 みなし償却制度廃止に伴う国庫補 助金等の減価償却	3億5170万6968円 9984万6893円
					2. 無形固定資産 減価償却費	9797 [〃] 8	ダム使用権・水利権減価償却費 みなし償却制度廃止に伴う国庫補 助金等の減価償却	3068万1663円 6729万5985円
	6. 資産減耗費	329 [〃] 0	329 [〃] 0	0				
					1. 固定資産除却費	270 [〃] 0	配水管布設替等による固定資産除却費	
					2. たな卸資産減耗費	59 [〃] 0		
	2. 営業外費用	1 [〃] 58 [〃] 3	9789 [〃] 7	268 [〃] 6				
	1. 支払利息	6863 [〃] 8	7513 [〃] 7	△649 [〃] 9				
					1. 企業債利息	6863 [〃] 8	拡張事業・建設改良事業債等償還利息	
	2. 雑支出	20 [〃] 0	20 [〃] 0	0				
					1. その他の雑支出	20 [〃] 0		
	3. 消費税及び 地方消費税	3174 [〃] 5	2256 [〃] 0	918 [〃] 5				
					1. 消費税及び 地方消費税	3174 [〃] 5	消費税及び地方消費税納付額	

(単位：円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
	3.		1293 ^万 1	1	1293 ^万 0			
	特別損失							
		1.	1293 ^万 1	1	1293 ^万 0			
		特別損失						
						1.	1293 ^万 1	不能欠損額(対象：H22年度分未収水道料金)
		特別損失						
	4.		500 ^万 0	500 ^万 0	0			
	子備費							
		1.	500 ^万 0	500 ^万 0	0			
		子備費						
						1.	500 ^万 0	
		子備費						

(資本的收入)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
1.			1 ^億 184 ^万 4	6515 ^万 4	3669 ^万 0			
資本的收入								
	1.		1 ^億 24 ^万 5	6355 ^万 5	3669 ^万 0			
	繰入金							
		1.	1 ^億 24 ^万 5	6355 ^万 5	3669 ^万 0			
		他会計繰入金						
						1.		水源開発に係る償還(元金)分 4477万3000円
						一般会計繰入金	1 ^億 24 ^万 5	簡易水道事業に係る償還(元金)分 547万2000円
								旧市町間配水管接続事業分 5000万0000円
	2.		159 ^万 9	159 ^万 9	0			
	工事分担金							
		1.	159 ^万 9	159 ^万 9	0			
		工事分担金						
						1.	159 ^万 9	配水管布設工事分担金
		工事分担金						

(資本的支出)

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1.	資本的支出		5 ⁰⁰ 4711 ⁰⁰ 2	5 ⁰⁰ 9334 ⁰⁰ 5	△ 4623 ⁰⁰ 3				
	1.	建設改良費	3 ⁰⁰ 1135 ⁰⁰ 0	3 ⁰⁰ 3405 ⁰⁰ 2	△ 2270 ⁰⁰ 2				
		1.							
		1.	8849 ⁰⁰ 8	9105 ⁰⁰ 4	△ 255 ⁰⁰ 6				
						8.	備消耗品費	1	
						13.	委託料	1	
						22.	工事請負費	8570 ⁰⁰ 0	踊瀬ダム～洲の尾ダム連絡管布設替工事、浄水場直流電源装置改良、浄水場薬品注入装置更新工事ほか
						29.	固定資産購入費	279 ⁰⁰ 6	踊瀬ダム～洲の尾ダム連絡管布設替工事に伴う連絡管理設用地
		2.	2 ⁰⁰ 1364 ⁰⁰ 6	2 ⁰⁰ 3500 ⁰⁰ 3	△ 2135 ⁰⁰ 7				
						13.	委託料	1000 ⁰⁰ 0	管路（老朽管）測量設計委託料
						22.	工事請負費	2 ⁰⁰ 300 ⁰⁰ 0	老朽管更新事業ほか 旧市町間配水管接続事業
						23.	補償費	1	1億 300万円 1億円
						29.	固定資産購入費	64 ⁰⁰ 5	旧市町間配水管接続事業配水地用地
		3.	920 ⁰⁰ 6	799 ⁰⁰ 5	121 ⁰⁰ 1				
		営業設備費							
						1.	量水器費	766 ⁰⁰ 8	量水器購入費
						29.	固定資産購入費	153 ⁰⁰ 8	公用車購入費
	2.	企業債償還金	2 ⁰⁰ 3576 ⁰⁰ 2	2 ⁰⁰ 5929 ⁰⁰ 3	△ 2353 ⁰⁰ 1				
		1.	2 ⁰⁰ 3576 ⁰⁰ 2	2 ⁰⁰ 5929 ⁰⁰ 3	△ 2353 ⁰⁰ 1				
		企業債償還金				1.	企業債償還金	2 ⁰⁰ 3576 ⁰⁰ 2	拡張事業・建設改良事業債等償還元金