

第31号議案

平成28年度

武雄市水道事業会計予算書

目 次

平成28年度	武 雄 市 水 道 事 業 会 計 予 算	1
(説明資料)		
平成28年度	武 雄 市 水 道 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画	3
平成28年度	武雄市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	6
平成28年度	武 雄 市 水 道 事 業 給 与 費 明 細 書	8
平成27年度	武 雄 市 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書	16
平成27年度	武 雄 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表	18
平成28年度	武 雄 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表	22
(附属書類)		
平成28年度	武 雄 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書	27

平成28年度 武雄市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28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 9267	戸
(2) 年間総給水量	555 ^万 0	千m ³
(3) 1日平均給水量	1 ^万 5205	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 7678 ^万 6千円
第1項 営業収益	11 ^億 7898 ^万 9千円
第2項 営業外収益	1 ^億 8615 ^万 2千円
第3項 特別利益	1164 ^万 5千円
支 出	
第1款 水道事業費用	14 ^億 762 ^万 5千円
第1項 営業費用	13 ^億 1481 ^万 5千円
第2項 営業外費用	8348 ^万 6千円
第3項 特別損失	432 ^万 4千円
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8億7653万1千円は、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	9074 ^万 2千円
第1項 繰入金	8914 ^万 3千円
第2項 工事分担金	159 ^万 9千円
支 出	
第1款 資本的支出	9 ^億 6727 ^万 3千円
第1項 建設改良費	3 ^億 4837 ^万 8千円
第2項 企業債償還金	2 ^億 1889 ^万 5千円
第3項 他会計貸付金	4 ^億 0000 ^万 0千円

(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 9509^万8千円

(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、607万0千円である。

(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、1473万2千円と定める。

平成28年3月1日提出

武雄市長 小 松 政

平成28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

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 水道事業収益			13億7678万6	
	1. 営業収益		11億7898万9	
		1. 給水収益	10億8053万7	
		2. 受託工事収益	9575万0	
		3. その他の営業収益	270万2	
	2. 営業外収益		1億8615万2	
		1. 受取利息及び配当金	267万1	
		2. 他会計補助金	607万0	
		4. 加入金	1000万0	
		5. 負担金	513万3	
		6. 長期前受金戻入	1億6197万3	
		7. 雑収益	30万5	
	3. 特別利益		1164万5	
		3. その他特別利益	1	
		6. 貸倒引当金戻入	432万3	
		7. 賞与引当金戻入	617万5	
		8. その他引当金戻入	114万6	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 水道事業費用			14 ^億 762 ^万 5	
	1. 営業費用		13 ^億 1481 ^万 5	
		1. 原水及び浄水費	3 ^億 9946 ^万 1	
		2. 配水及び給水費	1 ^億 4964 ^万 8	
		3. 受託工事費	1 ^億 4405 ^万 1	
		4. 総係費	8810 ^万 0	
		5. 減価償却費	5 ^億 2596 ^万 5	
		6. 資産減耗費	759 ^万 0	
	2. 営業外費用		8348 ^万 6	
		1. 支払利息	5595 ^万 0	
		2. 雑支出	100 ^万 0	
		3. 消費税及び地方消費税	2653 ^万 6	
	3. 特別損失		432 ^万 4	
		5. その他特別損失	432 ^万 4	
	4. 予備費		500 ^万 0	
		1. 予備費	500 ^万 0	

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			9074 ^万 2	
	1. 繰入金		8914 ^万 3	
		1. 他会計繰入金	8914 ^万 3	
	2. 工事分担金		159 ^万 9	
		1. 工事分担金	159 ^万 9	

支出

款	項	目	予定額(千円)	備考
1. 資本的支出			9 ^億 6727 ^万 3	
	1. 建設改良費		3 ^億 4837 ^万 8	
		1. 原水及び浄水施設改良費	7480 ^万 7	
		2. 配水施設改良費	2 ^億 5500 ^万 1	
		3. 営業設備費	1857 ^万 0	
	2. 企業債償還金		2 ^億 1889 ^万 5	
		1. 企業債償還金	2 ^億 1889 ^万 5	
	3. 他会計貸付金		4 ^億 0000 ^万 0	
		1. 競輪事業特別会計貸付金	4 ^億 0000 ^万 0	

平成28年度 武雄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～平成29年3月31日)

1.	業務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	△ 3億 1657万 6 千円
	人件費支出	△ 9768万 1 千円
	その他の事業支出	△ 3億 1834万 0 千円
	営業収入	11億 7804万 4 千円
	負担金、補助金等収入	2150万 8 千円
	小計	4億 6695万 5 千円
	利息及び配当金の受取額	267万 1 千円
	利息の支払額	△ 5595万 0 千円
	業務活動によるキャッシュ・フロー ①	4億 1367万 6 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	△ 3億 4440万 4 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への長期貸付による支出	△ 4億0000万 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	8914万 3 千円
	工事分担金による収入	159万 9 千円
	投資活動によるキャッシュ・フロー ②	△ 6億 5366万 2 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
一時借入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 1889万 5 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
財務活動によるキャッシュ・フロー ③	△ 2億 1889万 5 千円
資金減少額 ④ = ① + ② + ③	△ 4億 5888万 1 千円
資金期首残高	14億 2768万 7 千円
資金期末残高	9億 6880万 6 千円

平成28年度 武雄市水道事業給与費明細書

1. 一般職

(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		4964 ^万 2	2709 ^万 5	7673 ^万 7	1476 ^万 1	9149 ^万 8	
前年度	12		4734 ^万 7	2519 ^万 2	7253 ^万 9	1392 ^万 1	8646 ^万 0	
比較	0		229 ^万 5	190 ^万 3	419 ^万 8	84 ^万 0	503 ^万 8	

(児童手当を含まず)

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	180 ^万 4	199 ^万 2	125 ^万 6	55 ^万 2	3 ^万 0	224 ^万 1		1922 ^万 0	
	前年度	176 ^万 2	144 ^万 6	98 ^万 4	65 ^万 9	3 ^万 0	246 ^万 4		1784 ^万 7	
	比較	4 ^万 2	54 ^万 6	27 ^万 2	△10 ^万 7	0	△22 ^万 3		137 ^万 3	

(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	229 ^万 5	給与改定に伴う増減分	10 ^万 4	平成27年度給与改定に伴う増分	
		昇給に伴う増加分	9 ^万 9		平均昇給率 0.20%
		その他の増減分	209 ^万 2	職員の異動等に伴う増分	
職員手当	190 ^万 3	制度改正に伴う増減分	3 ^万 2	平成27年度給与改定に伴う増分	期末勤勉手当 32
		その他の増減分	187 ^万 1	職員の異動等に伴う増分	千円 管理職手当 4 ^万 2 扶養手当 54 ^万 6 住居手当 27 ^万 2 通勤手当 △ 10 ^万 7 時間外勤務手当 △ 22 ^万 3 期末勤勉手当 134 ^万 1

(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			

(3) 給料及び職員手当の状況

ア. 職員一人当たり給与

区	分	行 政 職	技 能 労 務 職
平成 28 年 1 月 1 日 現在	平 均 給 料 月 額	34 ^万 4933 円	34 ^万 3700 円
	平 均 給 与 月 額	40 ^万 4450 円	36 ^万 6800 円
	平 均 年 齢	45 歳 8 月	56 歳 6 月
平成 27 年 1 月 1 日 現在	平 均 給 料 月 額	32 ^万 5618 円	34 ^万 4675 円
	平 均 給 与 月 額	38 ^万 2166 円	36 ^万 7775 円
	平 均 年 齢	43 歳 9 月	55 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 7200 円		14 ^万 4600 円	13 ^万 9500 円
大 学 卒	17 ^万 9900 円		17 ^万 6700 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28年1月1日現在	1級			1級		
	2級	1	10.0	2級		
	3級	4	40.0	3級		
	4級	2	20.0	4級	1	50.0
	5級			5級	1	50.0
	6級	2	20.0			
	7級	1	10.0			
	計	10	100.0	計	2	100.0
平成27年1月1日現在	1級	1	10.0	1級		
	2級	1	10.0	2級		
	3級	5	50.0	3級	1	50.0
	4級			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

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)	7	7	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0		
		3号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	8	8	
	比 率 (B) / (A) (%)		58.3	70.0	0.0
前年度	職 員 数 (A) (人)	12	10	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8		
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0		
		3号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	6	6	
	比 率 (B) / (A) (%)		66.7	80.0	0.0

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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.025	2.175	4.20	有	
前 年 度	1.975	2.225	4.20	有	
国 の 制 度	2.025	2.175	4.20	有	

カ. 定年退職及び勸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	25.56	34.58	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置 (2%~20% 加算)	
国 の 制 度 (支給率等)	25.56	34.58	49.59	49.59	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	
		代 行 政 職	技 能 労 務 職
給料総額に対する比率	0.06 %	0.07 %	0.04 %
支給対象職員の比率 (平成27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27年度 武雄市水道事業予定損益計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	10 ^億 49 ^万 7		
(2) 受託工事収益	1650 ^万 0		
(3) その他の営業収益	294 ^万 2	10 ^億 1993 ^万 9	
	<hr/>		
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	4 ^億 1816 ^万 3		
(2) 配水及び給水費	1 ^億 2422 ^万 4		
(3) 受託工事費	3802 ^万 0		
(4) 総係費	8743 ^万 8		
(5) 減価償却費	5 ^億 1831 ^万 8		
(6) 資産減耗費	329 ^万 0	11 ^億 8945 ^万 3	
営業損失	<hr/>	<hr/>	1 ^億 6951 ^万 4

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	330万0		
(2) 他会計補助金	776万7		
(3) 加 入 金	925万9		
(4) 負 担 金	501万6		
(5) 長期前受金戻入	1億6173万0		
(6) 雑 収 益	28万1	1億8735万3	
	<hr/>		
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	6228万2		
(2) 雑 支 出	18万5	6246万7	1億2488万6
経 常 損 失			<hr/> 4462万8
5. 特別利益			
(1) 貸倒引当金戻入	699万7		
(2) 賞与引当金戻入	671万9	1371万6	
	<hr/>		
6. 特別損失			
(1) その他特別損失	678万9	678万9	692万7
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
当年度純損失			3770万1
前年度繰越利益剰余金			10億2037万2
その他未処分利益剰余金変動額			4353万6
当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/> 10億2620万7

平成27年度 武雄市水道事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

		資 産 の 部		
		千円	千円	千円
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ. 土 地		4億 9934万 3	
	ロ. 建 物	5億 1537万 9		
	減価償却累計額	<u>△ 2億 3490万 2</u>	2億 8047万 7	
	ハ. 構 築 物	164億 3918万 9		
	減価償却累計額	<u>△ 79億 2653万 1</u>	85億 1265万 8	
	ニ. 機 械 及 び 装 置	33億 7114万 8		
	減価償却累計額	<u>△ 27億 1850万 2</u>	6億 5264万 6	
	ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具	1181万 3		
	減価償却累計額	<u>△ 833万 0</u>	348万 3	
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	1260万 0		
	減価償却累計額	<u>△ 1181万 0</u>	79万 0	
	有形固定資産合計			99億 4939万 7
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ. 水 利 権		118万 2	
	ロ. ダ ム 使 用 権		29億 7901万 5	
	無形固定資産合計			29億 8019万 7

	千円	千円	千円
(3) 投資その他の資産		0	
固定資産合計			129 ^億 2959 ^万 4
2. 流動資産			
(1) 現金預金		14 ^億 2768 ^万 7	
(2) 未収金	9027 ^万 1		
貸倒引当金	<u>△ 432^万 3</u>	8594 ^万 8	
(3) 貯蔵品		286 ^万 8	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>15^億 1650^万 3</u>
資産合計			<u><u>144^億 4609^万 7</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円
3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良等企業債		21 ^億 3431 ^万 9	
(2) その他固定負債		0	
固定負債合計		<u>21^億3431^万9</u>	21 ^億 3431 ^万 9
4. 流動負債			
(1) 企業債			
イ. 建設改良等企業債		2 ^億 1889 ^万 5	
(2) 未払金		1 ^億 3012 ^万 2	
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	617 ^万 5		
ロ. その他引当金	<u>114^万6</u>	732 ^万 1	
(4) その他流動負債		<u>40^万0</u>	
流動負債合計		<u>3^億5673^万8</u>	3 ^億 5673 ^万 8
5. 繰延収益			
長期前受金		82 ^億 4552 ^万 5	
収益化累計額		<u>△ 40^億4625^万4</u>	
繰延収益合計		<u>41^億9927^万1</u>	41 ^億 9927 ^万 1
負債合計		<u><u>66^億9032^万8</u></u>	66 ^億 9032 ^万 8

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			59 ^億 7049 ^万 0
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 再 評 価 積 立 金	0		
ロ. 国 庫 補 助 金	2714 ^万 3		
ハ. 県 補 助 金	0		
ニ. 工 事 負 担 金	0		
ホ. 受 贈 財 産 評 価 額	13 ^万 7		
ヘ. そ の 他	<u>2438^万 2</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		5166 ^万 2	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	4954 ^万 6		
ロ. 利 益 積 立 金	5 ^億 8008 ^万 6		
ハ. 建 設 改 良 積 立 金	7777 ^万 8		
ニ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>10^億 2620^万 7</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>17^億 3361^万 7</u>	
剰 余 金 合 計			<u>17^億 8527^万 9</u>
資 本 合 計			<u>77^億 5576^万 9</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>144^億 4609^万 7</u></u>

平成28年度 武雄市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

		資 産 の 部		
		千円	千円	千円
1.	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ. 土 地		5億 134万 3	
	ロ. 建 物	5億 1537万 9		
	減価償却累計額	<u>△ 2億 4321万 4</u>	2億 7216万 5	
	ハ. 構 築 物	167億 2002万 1		
	減価償却累計額	<u>△ 82億 7368万 3</u>	84億 4633万 8	
	ニ. 機 械 及 び 装 置	34億 748万 3		
	減価償却累計額	<u>△ 27億 8999万 2</u>	6億 1749万 1	
	ホ. 車 輛 及 び 運 搬 具	1536万 6		
	減価償却累計額	<u>△ 929万 6</u>	607万 0	
	ヘ. 器 具 及 び 備 品	1260万 0		
	減価償却累計額	<u>△ 1187万 7</u>	72万 3	
	有形固定資産合計			98億 4413万 0
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ. 水 利 権		96万 0	
	ロ. ダ ム 使 用 権		<u>28億 8125万 9</u>	
	無形固定資産合計			28億 8221万 9

	千円	千円	千円
(3) 投資その他の資産		0	
イ. 長期貸付金		4 ^億 0000 ^万 0	
固定資産合計			131 ^億 2634 ^万 9
2. 流動資産			
(1) 現金預金		9 ^億 6880 ^万 6	
(2) 未収金	8434 ^万 8		
イ. 貸倒引当金	<u>△ 215^万 5</u>	8219 ^万 3	
(3) 貯蔵品		286 ^万 8	
(4) その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>10^億 5386^万 7</u>
資産合計			<u><u>141^億 8021^万 6</u></u>

負 債 の 部

	千円	千円	千円
3. 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ. 建設改良等企業債	19 ^億 886 ^万 8		
(2) その他固定負債	0		
固定負債合計	0		19 ^億 886 ^万 8
4. 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ. 建設改良等企業債		2 ^億 2545 ^万 1	
(2) 未 払 金		1 ^億 8426 ^万 3	
(3) 引 当 金			
イ. 賞与引当金	622 ^万 2		
ロ. その他引当金	115 ^万 5	737 ^万 7	
(4) その他流動負債		40 ^万 0	
流動負債合計	622 ^万 2 115 ^万 5	737 ^万 7 40 ^万 0	4 ^億 1749 ^万 1
5. 繰 延 収 益			
長期前受金		82 ^億 9700 ^万 6	
収益化累計額		△ 42 ^億 822 ^万 7	
繰延収益合計		82 ^億 9700 ^万 6 △ 42 ^億 822 ^万 7	40 ^億 8877 ^万 9
負債合計			64 ^億 1513 ^万 8

資 本 の 部

	千円	千円	千円
6. 資 本 金			60 ^億 963 ^万 3
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 再 評 価 積 立 金	0		
ロ. 国 庫 補 助 金	2714 ^万 3		
ハ. 県 補 助 金	0		
ニ. 工 事 負 担 金	0		
ホ. 受 贈 財 産 評 価 額	13 ^万 7		
ヘ. そ の 他	2438 ^万 2		
資 本 剰 余 金 合 計		5166 ^万 2	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 減 債 積 立 金	4954 ^万 6		
ロ. 利 益 積 立 金	5 ^億 8008 ^万 6		
ハ. 建 設 改 良 積 立 金	7777 ^万 8		
ニ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	9 ^億 9637 ^万 3		
利 益 剰 余 金 合 計		17 ^億 378 ^万 3	
剰 余 金 合 計			17 ^億 5544 ^万 5
資 本 合 計			77 ^億 6507 ^万 8
負 債 資 本 合 計			141 ^億 8021 ^万 6

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 定額法による。
 - 無形固定資産 定額法による。
- (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、貸倒実績率等による回収不能見込み額を計上している。
 - 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・勤勉手当に係る法定福利費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. 予定キャッシュ・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

該当なし。

平成 2 8 年 度

武 雄 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 書

平成28年度 武雄市水道事業会計予算説明書

(収益的收入)

(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	
11.	水道事業収益		13 ^億 7678 ^万 6	13 ^億 603 ^万 0	7075 ^万 6			
	1.	営業収益	11 ^億 7898 ^万 9	10 ^億 9845 ^万 8	8053 ^万 1			
		1.	給水収益	10 ^億 8053 ^万 7	10 ^億 7901 ^万 6	152 ^万 1		
						1.	水道使用料	10 ^億 8053 ^万 7 水道使用料
		2.	受託工事収益	9575 ^万 0	1650 ^万 0	7925 ^万 0		
						1.	受託工事収益	9575 ^万 0 受託工事に伴う収益
		3.	その他の 営業収益	270 ^万 2	294 ^万 2	△24 ^万 0		
						1.	材料売却収益	1
						2.	手数料	270 ^万 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 ^億 8615 ^万 2	1 ^億 8798 ^万 7	△183 ^万 5			
		1.	受取利息 及び配当金	267 ^万 1	330 ^万 0	△62 ^万 9		
						1.	預金利息	267 ^万 0 定期預金利息
						2.	貸付金利息	1
		2.	他会計補助金	607 ^万 0	762 ^万 3	△155 ^万 3		
						1.	一般会計補助金	607 ^万 0
								高料金対策分 189 ^万 5000円
								水源開発に係る償還利子分 94 ^万 4000円
								簡易水道事業に係る償還利子分 179 ^万 1000円
								児童手当分 144 ^万 円

(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	
		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	513 ^万 3	503 ^万 1	10 ^万 2			
						1. 負 担 金	513 ^万 3	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 6197 ^万 3	1 ^億 6173 ^万 0	24 ^万 3			
						1. 長期前受金戻入	1 ^億 6197 ^万 3	国庫補助金等の減価償却見合い分の戻入 再評価積立金長期前受金戻入 1 ^万 7883円 国庫補助金長期前受金戻入 9360 ^万 8156円 工事分担金長期前受金戻入 1882 ^万 2360円 受贈財産評価額長期前受金戻入 65 ^万 7683円 その他長期前受金戻入(市繰入金等) 4886 ^万 9376円
		7. 雑 収 益	30 ^万 5	30 ^万 3	2			
						1. 不用品売却収益	1	
						2. その他雑収益	30 ^万 4	行政財産使用料、職員駐車料金
	3. 特 別 利 益		1164 ^万 5	1958 ^万 5	△ 794 ^万 0			
		3. その他特別利益	1	1	0			
						1. その他特別利益	1	

(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	
		6. 貸倒引当金戻入	432 ^万 3	1286 ^万 6	△ 854 ^万 3			
						1. 貸倒引当金戻入	432 ^万 3	平成28年度不納欠損見込額
		7. 賞与引当金戻入	617 ^万 5	570 ^万 1	47 ^万 4			
						1. 賞与引当金戻入	617 ^万 5	平成28年6月賞与分
		8. その他引当金戻入	114 ^万 6	101 ^万 7	12 ^万 9			
						1. その他引当金戻入	114 ^万 6	平成28年6月賞与共済費分

(収益的支出)

(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	
21.	水道事業費		14 ^億 762 ^万 5	12 ^億 9867 ^万 4	1 ^億 895 ^万 1			
	1. 営業費用		13 ^億 1481 ^万 5	12 ^億 672 ^万 7	1 ^億 808 ^万 8			
		1. 原水及び浄水費	3 ^億 9946 ^万 1	4 ^億 1947 ^万 5	△ 2001 ^万 4			
						1. 給料	1301 ^万 0	浄水関係職員3名分
						2. 手当	641 ^万 6	
						3. 賃金	104 ^万 7	浄水場・ダム周辺等草刈賃金、取水場土砂取除作業賃金
						4. 法定福利費	356 ^万 1	浄水関係職員3名分
						6. 報償費	6	謝礼
						7. 被服費	1 ^万 5	雨具ほか
						8. 備消耗品費	120 ^万 0	記録用紙、水質検査用試薬ほか

(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		
						9.	燃 料 費	43 ^万 9	自家発電機燃料、オイル、ガソリン代ほか
						10.	光 熱 水 費	85 ^万 0	ダム・配水池・ポンプ場等電気料ほか
						12.	通 信 運 搬 費	368 ^万 4	取水場・配水池・ポンプ場等専用回線使用料
						13.	委 託 料	1528 ^万 3	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	1510 ^万 7	原水・浄水水質検査手数料、浄水場汚泥処理手数料ほか
						16.	賃 借 料	49 ^万 2	非常用発電機等借上料
						17.	修 繕 費	1000 ^万 0	浄水施設修繕、電気・機械設備修繕ほか
						19.	動 力 費	3800 ^万 0	取水場・浄水場・ポンプ場等電気料
						20.	薬 品 費	970 ^万 2	PAC、次亜塩素酸ナトリウムほか
						21.	材 料 費	41 ^万 7	天日乾燥砂、砂利ほか
						23.	補 償 費	38 ^万 0	踊瀬井堰管理費、踊瀬水路管理費
						26.	負 担 金	1744 ^万 5	ダム管理費負担金
						32.	受 水 費	2 ^億 6050 ^万 7	佐賀西部広域水道用水受水費
						100.	賞与引当金繰入額	160 ^万 1	平成29年6月賞与分(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
						105.	その他引当金繰入額	29 ^万 9	平成29年6月賞与分共済費(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
		2.	1 ^億 4964 ^万 8	1 ^億 2797 ^万 0	2167 ^万 8		配水及び給水費		
						1.	給 料	1447 ^万 8	給配水関係職員4名分
						2.	手 当	951 ^万 3	給配水関係職員4名分

(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	
						3. 賃 金	153 ^万 6	給配水関係職員4名分
						4. 法 定 福 利 費	436 ^万 3	給配水関係職員4名分
						7. 被 服 費	1 ^万 5	雨具ほか
						8. 備 消 耗 品 費	58 ^万 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	32 ^万 7	ガソリン代
						10. 光 熱 水 費	30 ^万 0	配水池電灯料
						12. 通 信 運 搬 費	162 ^万 0	計装機器基本回線使用料ほか
						13. 委 託 料	4452 ^万 1	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	1474 ^万 1	量水器取替手数料
						15. 使 用 料	1	
						16. 賃 借 料	3 ^万 5	土地借上料、占用料
						17. 修 繕 費	5000 ^万 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	配水池電気料
						19. 動 力 費	48 ^万 0	配水池電気料
						22. 工 事 請 負 費	500 ^万 0	鉛管対策工事費
						26. 負 担 金	1 ^万 6	無線電波使用負担金
						100. 賞与引当金繰入額	179 ^万 3	平成29年6月賞与分(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
						105. その他引当金繰入額	32 ^万 8	平成29年6月賞与分共済費(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
		3. 受託工事費	1 ^億 4405 ^万 1	4106 ^万 2	1 ^億 298 ^万 9			
						9. 燃 料 費	4 ^万 9	ガソリン代

(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	
						16. 賃借料	1	
						22. 工事請負費	1 ^億 4400 ^万 0	国道、県道、新幹線工事等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	
		4. 総係費	8810 ^万 0	9661 ^万 2	△ 851 ^万 2			
						1. 給料	2383 ^万 4	総務関係職員5名分、非常勤嘱託職員1名分
						2. 手当	1260 ^万 6	総務関係職員5名分
						4. 法定福利費	731 ^万 7	総務関係職員5名分、非常勤嘱託職員1名分
						5. 旅費	47 ^万 1	日水協九州支部研修会出席旅費ほか
						7. 被服費	1 ^万 5	雨具ほか
						8. 備消耗品費	88 ^万 7	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	40 ^万 8	ガソリン代ほか
						10. 光熱水費	38 ^万 5	庁舎電気料ほか
						11. 印刷製本費	88 ^万 8	納入通知書、検針お知らせ票ほか印刷代
						12. 通信運搬費	401 ^万 2	電話料、郵便料ほか
						13. 委託料	1861 ^万 7	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	510 ^万 0	収納振込、浄化槽検査、車検整備手数料ほか
						15. 使用料	11 ^万 1	テレビ受信料、高速道路使用料
						16. 賃借料	16 ^万 8	コピー機器ほか

(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	
						17. 修繕費	30 ^万 0	公用車修繕費ほか
						26. 負担金	683 ^万 3	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	57 ^万 3	水道賠償責任保険、公用車自賠責保険ほか
						28. 公課費	6 ^万 4	自動車重量税
						100. 賞与引当金繰入額	282 ^万 8	平成29年6月賞与分(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
						104. 貸倒引当金繰入額	215 ^万 5	平成29年度不納欠損見込額
						105. その他引当金繰入額	52 ^万 8	平成29年6月賞与分共済費(平成28年12月～平成29年3月の4ヶ月)
		5. 減価償却費	5 ^億 2596 ^万 5	5 ^億 1831 ^万 8	764 ^万 7			
						41. 有形固定資産 減価償却費	4 ^億 2798 ^万 7	建物・構築物・機械及び装置・車輛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
						42. 無形固定資産 減価償却費	9797 ^万 8	ダム使用权・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
		6. 資産減耗費	759 ^万 0	329 ^万 0	430 ^万 0			
						43. 固定資産除却費	700 ^万 0	配水管布設替等による固定資産除却費
						44. たな卸資産減耗費	59 ^万 0	
	2. 営業外費用		8348 ^万 6	7961 ^万 4	387 ^万 2			
		1. 支払利息	5595 ^万 0	6228 ^万 2	△633 ^万 2			
						47. 企業債利息	5595 ^万 0	拡張事業・建設改良事業債等償還利息

(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. 雑 支 出	100 ^万 0	20 ^万 0	80 ^万 0			
						57. その他の雑支出	100 ^万 0	
		3.消費税及び 地方消費税	2653 ^万 6	1713 ^万 2	940 ^万 4			
						58.消費税及び 地方消費税	2653 ^万 6	消費税及び地方消費税納付額
	3. 特別損失		432 ^万 4	733 ^万 3	△ 300 ^万 9			
		5. その他特別損失	432 ^万 4	733 ^万 3	△ 300 ^万 9			
						62. その他特別損失	432 ^万 4	不納欠損額(対象:平成25年度分未収水道料金)
	4. 予 備 費		500 ^万 0	500 ^万 0	0			
		1. 予 備 費	500 ^万 0	500 ^万 0	0			
						90. 予 備 費	500 ^万 0	

(資本的収入)

(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	
31. 資本的収入			9074 ^万 2	9896 ^万 0	△ 821 ^万 8			
	1. 繰 入 金		8914 ^万 3	9736 ^万 1	△ 821 ^万 8			
		1. 他会計繰入金	8914 ^万 3	9736 ^万 1	△ 821 ^万 8			
						1. 一般会計繰入金	8914 ^万 3	水源開発に係る元金償還分 3340 ^万 6000円 簡易水道に係る元金償還分 573 ^万 7000円 旧市町間配水管接続事業分 5000 ^万 円

(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.	工事分担金	159万9	159万9	0			
		1.	159万9	159万9	0			
						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	
41.	資本的支出		9億6727万3	5億4522万9	4億2204万4			
	1.	建設改良費	3億4837万8	3億3266万6	1571万2			
		1.	7480万7	6937万0	543万7			
		原木及び浄水施設改良費				8.	1	
						備消耗品費		
						13.	1	
						委託料		
						22.	7480万4	踊瀬ダム～澁の尾ダム連絡管工事、澁の尾浄水場ろ過池 制御装置取替工事ほか
						工事請負費		
						29.	1	
						固定資産購入費		
		2.	2億5500万1	2億5429万1	71万0			
		配水施設改良費				13.	1000万0	管路(老朽管)測量設計委託料
						委託料		
						22.	2億4300万0	老朽管更新事業ほか 旧市町間配水管接続事業
						工事請負費		1億4300万円 1億円
						23.	1	
						補償費		
						29.	200万0	旧市町間配水管接続事業ポンプ場用地
						固定資産購入費		

(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	
		3. 営業設備費	1857万0	900万5	956万5			
						29. 固定資産購入費	383万8	公用車購入費
						138. 量水器費	1473万2	量水器購入費
	2. 企業債償還金		2億1889万5	2億1256万3	633万2			
		1. 企業債償還金	2億1889万5	2億1256万3	633万2			
						71. 企業債償還金	2億1889万5	拡張事業・建設改良事業債等償還元金
	3. 他会計貸付金		4億0000万0	0	4億0000万0			
		1. 競輪事業特別会計貸付金	4億0000万0	0	4億0000万0			
						1. 競輪事業特別会計貸付金	4億0000万0	