

平成 27 年度

伊 奈 町 水 道 事 業 会 計 予 算 書

## 第1.1号議案

### 平成27年度伊奈町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度伊奈町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	17,612戸
(2) 年間総給水量	4,860,000m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	13,279m <sup>3</sup>
(4) 主な建設改良事業	
ア 経年管等布設替工事(φ75~200)	4,874m
イ 配水管布設工事(φ75~100)	500m

(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, 120, 609千円
第1項 営業収益		968, 664千円
第2項 営業外収益		151, 945千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1, 064, 815千円
第1項 営業費用		1, 044, 785千円
第2項 営業外費用		14, 306千円
第3項 特別損失		324千円
第4項 予備費		5, 400千円

(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564,216千円は当年度分消費税資本的収支調整額38,248千円、建設改良積立金25,864千円、減債積立金45,584千円及び過年度分損益勘定留保資金454,520千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		66,237千円
第1項 他会計負担金		4,979千円
第2項 加入金		61,258千円
	支	出
第1款 資本的支出		630,453千円
第1項 建設改良費		584,869千円
第2項 企業債償還金		45,584千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(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

63,093千円

(2) 交際費

20千円

(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8,964千円と定める。

平成27年 3月 3日提出

伊奈町長 野川和好

平成27年度伊奈町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			1,120,609			
	1 営業収益		968,664			
		1 給水収益	963,553	料金	963,553	
		2 その他の営業収益	5,111	手数料 雑収益	1,491 3,620	
	2 営業外収益		151,945			
		1 受取利息及び配当金	2,761	預金利息	2,761	
		2 消費税及び地方消費税 還付金	16,661	消費税及び地方 消費税還付金	16,661	
		3 長期前受金戻入		107,272	国庫補助金	2,916
					他会計負担金	5,015
			受贈財産評価額		1,400	
			工事負担金	93,423		
			加入金	4,518		
4 雑収益		25,251	不用品売却収益	302		
			その他雑収益	24,949		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			1,064,815		
	1 営業費用			1,044,785	
		1 原水及び浄水費		380,904	動力費・薬品費・受水費他
		2 配水及び給水費		260,806	委託料・修繕費・動力費他
		3 業務費		65,314	委託料他
		4 総係費		51,367	委託料他
		5 減価償却費		273,629	有形固定資産減価償却費他
		6 資産減耗費		12,765	固定資産除去費他
		2 営業外費用			14,306
	1 支払利息			14,305	建設企業債利息
	2 消費税及び地方消費税			0	
	3 雑支出			1	
	3 特別損失			324	
		1 過年度損益修正損		324	料金関係他
	4 予備費			5,400	
		1 予備費		5,400	

資本的収入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			66,237	
	1 他会計負担金		4,979	
		1 他会計負担金	4,979	消火栓設置負担金
	2 加入金		61,258	
		1 加入金	61,258	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			630,453	
	1 建設改良費		584,869	
		1 拡張工事費	29,268	配水管布設工事
		2 改良工事費	523,552	配水管布設替工事他
		3 量水器取得費	7,263	
		4 機械取得費	20,763	サンプリング採水機器他
		5 工具器具及び備品取得費	4,023	ロガ装置他
	2 企業債償還金		45,584	
		1 建設企業債償還金	45,584	建設企業債の元金償還



平成27年度伊奈町水道事業会計予定キャッシュ・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)

項 目	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー：	
当年度純利益	17,265
減価償却費	273,629
固定資産除却損	12,365
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	0
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 107,272
受取利息及び受取配当金	△ 2,761
支払利息	14,305
資産売却損益 (△は益)	△ 280
その他特別利益	0
その他特別損失	0
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 202
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 287
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△ 12
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 136
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	206,614

利息及び配当金の受取額	2,761
利息の支払額	△ 14,305
業務活動によるキャッシュ・フロー	195,070
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	△ 542,083
資産の売却による収入	280
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,979
加入金による収入	56,720
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 480,104
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	△ 45,584
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 45,584
資金増加(減少)額	△ 330,618
資金期首残高	2,291,181
資金期末残高	1,960,563

給与費明細書

1 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)		給 与 費					法 定 福 利 費	法定福利費 引 当 金 繰 入 額	合 計	
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	賞与引当金 繰 入 額	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	8	125	32,370	15,471	4,192	52,158	10,204	731	63,093
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	15	8	125	32,370	15,471	4,192	52,158	10,204	731	63,093
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	10	125	39,496	22,378	4,479	66,478	12,232	743	79,453
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	合 計	15	10	125	39,496	22,378	4,479	66,478	12,232	743	79,453
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 2	0	△ 7,126	△ 6,907	△ 287	△ 14,320	△ 2,028	△ 12	△ 16,360
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	△ 2	0	△ 7,126	△ 6,907	△ 287	△ 14,320	△ 2,028	△ 12	△ 16,360

(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	特殊勤務手当
	本 年 度	1,056	1,390	0	324	8
	前 年 度	1,386	1,304	0	270	10
	比 較	△ 330	86	0	54	△ 2

手当の内訳	区 分	管理職手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	期末手当	勤勉手当
	本 年 度	1,296	2,756	249	5,379	3,013
	前 年 度	2,573	1,998	181	9,665	4,991
	比 較	△ 1277	758	68	△ 4,286	△ 1,978

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	△ 7,126	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	485	平均昇給率 1.52%
		その他の増減分	△ 7,611	人事異動に伴う増減分

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
手当	△ 6,907	制度改正に伴う 増減分	0	
		その他の増減分	△ 6,907	扶養手当           △ 330 地域手当           86 住居手当           0 通勤手当           54 特殊勤務手当       △ 2 管理職手当         △ 1,277 時間外勤務手当     758 休日勤務手当       68 期末手当           △ 4,286 勤勉手当           △ 1,978

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区 分		企業職 (行政職)
平成27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	341,738
	平均給与月額 (円)	410,756
	平均年齢 (歳)	43
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,877
	平均給与月額 (円)	379,268
	平均年齢 (歳)	45

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	企業職 (行政職) (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	151,800	151,800
大 学 卒	180,800	180,800

(3) 級別職員数

区 分	企業職 (行政職)		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成27年1月1日現在	7級	( )	( )
	6級	( ) 2	( ) 25.0
	5級	( )	( )
	4級	( ) 4	( ) 50.0
	3級	( )	( )
	2級	( ) 1	( ) 12.5
	1級	( ) 1	( ) 12.5
	計	( ) 8	(100) 100.0
平成26年1月1日現在	7級	( ) 1	( ) 11.1
	6級	( ) 2	( ) 22.2
	5級	( ) 1	( ) 11.1
	4級	( ) 3	( ) 33.4
	3級	( 1 )	(100)
	2級	( ) 1	( ) 11.1
	1級	( ) 1	( ) 11.1
	計	( 1 ) 9	(100) 100.0

( )内は短時間勤務職員の外書



(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級
企業職 (行政職)	統括監の職務又はこれに相当する職務	課長の職務又はこれに相当する職務	課長補佐の職務又はこれに相当する職務	係長の職務又はこれに相当する職務	主任の職務又はこれに相当する職務
	2 級	1 級			
	主事の職務又はこれに相当する職務	主事補の職務又はこれに相当する職務			

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職(行政職)	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	8	8	
	号級数別内訳	2号給 (人)	2	2
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	9	
	号級数別内訳	2号給 (人)	3	3
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	号給 (人)			
比率 (B) / (A) (%)	90.0	90.0		

(5) 特殊勤務手当 (単位：円)

区 分	企業職(行政職)
給料総額に対する比率 (%)	0.01
支給対象職員の比率 (%) (平成26年4月1日現在)	100.00
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	83
代表的な特殊勤務手当の名称	

(6) 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	(1.00) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.10	有	
前年度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
一般会計の制度	(1.00) 1.975	(1.150) 2.125	(2.15) 4.10	有	

( )内は再任用職員

(7) 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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	
一般会計 の制度 (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)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計との制度の異同	差異の内容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	
管理職手当	同	
時間外勤務手当	同	
休日勤務手当	同	

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	水道事業収益
伊奈町浄水場・配水場 運転管理業務委託	78,763千円	平成25年度から 平成26年度まで	46,775千円	平成27年度	限度額から前年度 末までの支出額を 控除した額	限度額に同じ
伊奈町水道事業 徴収事務等業務委託	134,194千円	平成25年度から 平成26年度まで	81,792千円	平成27年度	限度額から前年度 末までの支出額を 控除した額	限度額に同じ

平成27年度伊奈町水道事業予定貸借対照表  
(平成28年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ	土地		123,959	
ロ	建物	640,074		
	減価償却累計額	<u>△ 307,261</u>	332,813	
ハ	構築物	9,534,461		
	減価償却累計額	<u>△ 3,675,311</u>	5,859,150	
ニ	機械及び装置	1,834,118		
	減価償却累計額	<u>△ 1,271,843</u>	562,275	
ホ	車両運搬具	9,207		
	減価償却累計額	<u>△ 7,888</u>	1,319	
ヘ	工具器具及び備品	45,081		
	減価償却累計額	<u>△ 28,764</u>	16,317	
ト	建設仮勘定	<u>419,742</u>	<u>419,742</u>	
	有形固定資産合計			7,315,575
(2) 無形固定資産				
イ	地上権		0	
ロ	電話加入権		<u>482</u>	
	無形固定資産合計			<u>482</u>
	固定資産合計			7,316,057

2	流動資産			
(1)	現金預金		1,960,563	
(2)	未収金	108,242		
	貸倒引当金	<u>△ 615</u>	107,627	
(3)	貯蔵品		2,719	
(4)	前払金		0	
(5)	その他流動資産		<u>300</u>	
	流動資産合計			<u>2,071,209</u>
	資産合計			<u>9,387,266</u>
		負債の部		
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		563,128	
(2)	引当金			
	イ 修繕引当金		0	
(3)	前受金		0	
(4)	その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			563,128
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		46,611	
(2)	未払金		34,151	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	4,192		
	ロ 法定福利費引当金	731		
	ハ 修繕引当金	<u>130,000</u>		
	引当金合計		134,923	
(4)	その他流動負債		<u>1,877</u>	
	流動負債合計			217,562

5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	60,595			
収益化累計額	<u>△ 32,339</u>	28,256		
ロ 工事負担金	4,234,009			
収益化累計額	<u>△ 1,985,234</u>	2,248,775		
ハ 他会計負担金	188,600			
収益化累計額	<u>△ 95,780</u>	92,820		
ニ 国庫補助金	162,526			
収益化累計額	<u>△ 36,471</u>	126,055		
ホ 加入金	117,440			
収益化累計額	<u>△ 4,518</u>	112,922	2,608,828	
繰延収益合計				<u>2,608,828</u>
負債合計				<u>3,389,518</u>
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 繰入資本金		558,197		
ロ 組入資本金		<u>4,719,006</u>	<u>5,277,203</u>	
資本金合計				5,277,203
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 工事負担金		0		
ハ 他会計負担金		<u>0</u>		
資本剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		53,754		
ロ 建設改良積立金		0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	649,526			
繰越利益剰余金年度末残高	0			
当年度純利益	<u>17,265</u>	<u>666,791</u>		
利益剰余金合計			<u>720,545</u>	
剰余金合計				<u>720,545</u>
資本合計				<u>5,997,748</u>
負債資本合計				<u>9,387,266</u>

平成26年度伊奈町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	890,193		
	(2) その他の営業収益	5,681	895,874	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	301,773		
	(2) 配水及び給水費	285,591		
	(3) 業務費	56,886		
	(4) 総係費	53,932		
	(5) 減価償却費	263,090		
	(6) 資産減耗費	7,399	968,671	
	営業利益			△ 72,797
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	3,781		
	(2) 長期前受金戻入	102,982		
	(3) 雑収益	15,411	122,174	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	15,309		
	(2) 繰延勘定償却	0		
	(3) 雑支出	1	15,310	106,864
	経常利益			34,067
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	802		
	(2) その他特別損失	6,039	6,841	△ 6,841
	当年度純利益			27,226
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			27,226



平成26年度伊奈町水道事業予定貸借対照表  
(平成27年3月31日)

(単位：千円)

		資産の部		
1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		123,959	
	ロ 建物	640,074		
	減価償却累計額	<u>△ 293,400</u>	346,674	
	ハ 構築物	9,032,478		
	減価償却累計額	<u>△ 3,494,504</u>	5,537,974	
	ニ 機械及び装置	1,810,069		
	減価償却累計額	<u>△ 1,201,249</u>	608,820	
	ホ 車両運搬具	9,207		
	減価償却累計額	<u>△ 7,546</u>	1,661	
	ヘ 工具器具及び備品	41,395		
	減価償却累計額	<u>△ 23,907</u>	17,488	
	ト 建設仮勘定	<u>419,742</u>	<u>419,742</u>	
	有形固定資産合計			7,056,318
	(2) 無形固定資産			
	イ 地上権		3,160	
	ロ 電話加入権		<u>490</u>	
	無形固定資産合計			<u>3,650</u>
	固定資産合計			7,059,968

2	流動資産			
	(1) 現金預金		2,291,181	
	(2) 未収金	108,242		
	貸倒引当金	<u>△ 817</u>	107,425	
	(3) 貯蔵品		2,583	
	(4) 前払金		0	
	(5) その他流動資産		<u>300</u>	
	流動資産合計			<u>2,401,489</u>
	資産合計			<u>9,461,457</u>
		負債の部		
3	固定負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		609,739	
	(2) 引当金			
	イ 修繕引当金		0	
	(3) 前受金		0	
	(4) その他固定負債		<u>0</u>	
	固定負債合計			609,739
4	流動負債			
	(1) 企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債		45,583	
	(2) 未払金		34,151	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	4,479		
	ロ 法定福利費引当金	743		
	ハ 修繕引当金	<u>130,000</u>		
	引当金合計		135,222	
	(4) その他流動負債		<u>1,877</u>	
	流動負債合計			216,833

5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	60,595			
収益化累計額	<u>△ 30,938</u>	29,657		
ロ 工事負担金	4,234,009			
収益化累計額	<u>△ 1,891,811</u>	2,342,198		
ハ 他会計負担金	183,621			
収益化累計額	<u>△ 90,765</u>	92,856		
ニ 国庫補助金	162,526			
収益化累計額	<u>△ 33,555</u>	128,971		
ホ 加入金	60,720			
収益化累計額	<u>0</u>	<u>60,720</u>	<u>2,654,402</u>	
繰延収益合計				<u>2,654,402</u>
負債合計				<u>3,480,974</u>
		資本の部		
6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 繰入資本金		558,197		
ロ 組入資本金		<u>4,719,006</u>	<u>-5,277,203</u>	
資本金合計				5,277,203
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		0		
ロ 工事負担金		0		
ハ 他会計負担金		<u>0</u>		
資本剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		97,976		
ロ 建設改良積立金		0		
ハ 当年度未処分利益剰余金	578,078			
繰越利益剰余金年度末残高	0			
当年度純利益	<u>27,226</u>	<u>605,304</u>		
利益剰余金合計			<u>703,280</u>	
剰余金合計				<u>703,280</u>
資本合計				<u>5,980,483</u>
負債資本合計				<u>9,461,457</u>

## 注記

### I. 重要な会計方針に関する注記

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

・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

##### (1) 有形固定資産

・減価償却方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 19～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 4～5年

工具器具及び備品 3～8年

##### (2) 無形固定資産

・減価償却方法 定額法による。

・主な耐用年数

地上権 5年

電気通信施設利用権 20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額から、埼玉縣市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を退職給付引当金として計上する。伊奈町においては、当年度末における組合積立額(退職手当負担金累計額から退職手当支給金累計額を控除した額)が、退職手当の要支給額を超過しているため、退職給付引当金を0として算定している。

##### (2) 賞与引当金・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に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により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。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1 賞与引当金・法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において期末手当及び勤勉手当として8,392千円、これに係る法定福利費2,194千円を支給することとなったため、賞与引当金4,479千円、法定福利費引当金743千円を取り崩した。

2 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において水道料金を不納欠損することとなったため、貸倒引当金817千円を取り崩した。

III. セグメント情報に関する注記

単一の事業を運営しているため、記載を省略している。

IV. 減損損失に関する注記

該当事項なし。

V. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 賃貸借処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	2,293 千円
1年超	765 千円
計	3,058 千円

VI. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

VII. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

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。

(2) 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に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、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、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できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成 27 年 度

伊 奈 町 水 道 事 業 会 計 予 算 内 訳 書

( 税 込 )

伊 奈 町 水 道 事 業

## 平成27年度伊奈町水道事業会計予算

収益的収入

(単位：千円)

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
1 水道事業収益			1,120,609	1,113,562	7,047	100.6	
(1) 営業収益			968,664	967,089	1,575	100.2	
	①給水収益		963,553	961,408	2,145	100.2	
		01料金	963,553	961,408	2,145	100.2	01○料金(料金算定水量4,558,680m <sup>3</sup> ) 963,553
	②その他の営業収益		5,111	5,681	△570	90.0	
		02手数料	1,491	1,521	△30	98.0	01×設計審査手数料 738 03×給水装置工事検査手数料 738 04×指定給水装置工事業業者指定手数料 15
		98雑収益	3,620	4,160	△540	87.0	01▲他会計負担金 2,160 05▲給水管補償修繕工事収益 1,459 07▲舗装復旧収益 1

※ ○は課税、△は不課税、×は非課税、▲は特定収入

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
(2) 営業外収益			151,945	146,473	5,472	103.7	
	①受取利息及び配当金		2,761	3,781	△ 1,020	73.0	
		01預金利息	2,761	3,781	△ 1,020	73.0	01×普通預金利息 1 03×定期預金利息 2,760
	②消費税及び地方消費税還付金		16,661	23,376	△ 6,715	71.3	
		97消費税及び地方消費税還付金	16,661	23,376	△ 6,715	71.3	01消費税及び地方消費税還付金 16,661
	③長期前受金戻入		107,272	102,673	4,599	104.5	
		01補助金	2,916	2,916	0	100.0	01△国庫補助金 2,916
		02他会計負担金	5,015	4,799	216	104.5	01△他会計負担金 5,015
		03受贈財産評価額	1,400	1,365	35	102.6	01△受贈財産評価額 1,400
		05工事負担金	93,423	93,593	△ 170	99.8	01△工事負担金 93,423
		06加入金	4,518	0	4,518	-	01△加入金 4,518
	④雑収益		25,251	16,643	8,608	151.7	
		01不用品売却収益	302	388	△ 86	77.8	01○不用品売却収益 302
		98その他雑収益	24,949	16,255	8,694	153.5	03△不課税その他雑収益 5,227 98○課税その他雑収益 19,722



収益的支出

(単位：千円)

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
1 水道事業費用			1,064,815	1,067,058	△ 2,243	99.8	
(1) 営業費用			1,044,785	1,039,442	5,343	100.5	
	①原水及び浄水費		380,904	323,385	57,519	117.8	
		01給料	4,468	4,692	△ 224	95.2	01△一般職給料 4,468
		02手当	1,919	2,390	△ 471	80.3	01△扶養手当 0 02△管理職手当 0 03△地域手当 179 05○通勤手当 26 06△特殊勤務手当 1 07△時間外勤務手当 550 08△休日勤務手当 50 10△期末手当 706 12△勤勉手当 407
		03賞与引当金繰入額	555	538	17	103.2	01△賞与引当金繰入額 555
		05法定福利費	1,406	1,455	△ 49	96.6	01×地方公務員共済負担金 1,234 03×地方公務員災害補償基金負担金 13 05×追加費用 157 07×年金給付費用 1 09×特定健康診査等負担金 1
		06法定福利費引当金繰入額	97	89	8	109.0	01△法定福利費引当金繰入額 97
		08旅費	12	12	0	100.0	01○普通旅費 12
		11備消耗品費	1,096	343	753	319.5	02○消耗品費 1,096
		12燃料費	32	31	1	103.2	01○自動車用燃料費 32
		15通信運搬費	643	616	27	104.4	01○取水井テレメータ使用料 643

※ ○は課税、△は不課税、×は非課税、▲は特定収入

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
		17委託料	5,483	8,298	△ 2,815	66.1	01○水質検査委託料 2,268 02○原水浄水施設清掃委託料 627 04○計装機器保守点検委託料 1,620 08○ポンプ電動弁保守点検委託料 968
		20修繕費	45,285	14,678	30,607	308.5	02○構築物修繕費 44,151 05○車両運搬具修繕費 54 98○その他修繕費 1,080
		23動力費	6,393	8,956	△ 2,563	71.4	01○原水浄水施設電気料 6,393
		24薬品費	6,050	11,320	△ 5,270	53.4	01○次亜塩素酸購入費 5,798 02○水質検査試薬費 252
		27受水費	307,465	269,967	37,498	113.9	01○県水受水費 (受水量 4,608,100m <sup>3</sup> ) 307,465

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
	②配水及び 給水費		260,806	311,557	△ 50,751	83.7	
		01給料	11,087	10,810	277	102.6	01△一般職給料 11,087
		02手当	5,166	4,837	329	106.8	01△扶養手当 312 03△地域手当 456 05○通勤手当 133 06△特殊勤務手当 3 07△時間外勤務手当 1,362 08△休日勤務手当 123 10△期末手当 1,778 12△勤勉手当 999
		03賞与引当金 繰入額	1,388	1,343	45	103.4	01△賞与引当金繰入額 1,388
		05法定福利費	3,487	3,264	223	106.8	01×地方公務員共済負担金 3,064 03×地方公務員災害補償基金負担金 33 05×追加費用 387 07×年金給付費用 1 09×特定健康診査等負担金 2
		06法定福利費 引当金繰入額	242	223	19	108.5	01△法定福利費引当金繰入額 242
		08旅費	25	25	0	100.0	01○普通旅費 25
		11備消耗品費	436	436	0	100.0	02○消耗品費 436
		12燃料費	80	77	3	103.9	01○自動車用燃料費 80
		15通信運搬費	577	421	156	137.1	01○浄・配水場間テレメータ使用料 173 02○自動水質監視装置テレメータ使用料 248 03○電話料 156

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
		17委託料	88,123	92,944	△ 4,821	94.8	01○水質検査委託料 4,968 02○水質保全調査委託料 3,672 03○配水管洗浄作業業務委託料 7,560 04○配水施設清掃委託料 2,690 06○計装機器保守点検委託料 4,968 07○浄・配水場運転管理業務委託料 23,717 08○浄水場電気保安業務委託料 827 09○配水場電気保安業務委託料 900 10○自家発電設備保守点検委託料 1,512 11○量水器交換委託料 5,456 12○漏水修理待機委託料 2,747 13○漏水修理委託料 13,941 15○給・配水管施設管路図修正委託料 8,663 16○漏水調査委託料 756 17○緊急漏水調査業務委託料 508 18○水質監視装置保守点検業務委託料 1,701 19○負担給水管修理委託料 1,437 21○給水工事単価表作成業務委託料 324 22○ポンプ電動弁保守点検委託料 1,452 23○給水改良工事設計委託料 324
		19賃借料	4,286	4,286	0	100.0	01×長期借地料 4,286
		20修繕費	17,511	51,568	△ 34,057	34.0	03○配水管等修繕費 4,320 05○消火栓修繕費 2,160 06○機械及び装置修繕費 9,612 07○量水器修繕費 177 08○車両運搬具修繕費 162 98○その他修繕費 1,080

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
		22路面復旧費	19,623	20,211	△ 588	97.1	01○給水修繕復旧費 16,381 02○配水管等修繕関係復旧費 2,160 03○負担舗装復旧費 2 98○その他舗装復旧費 1,080
		23動力費	27,628	25,364	2,264	108.9	01○配水施設電気料 26,826 03○自家発電用燃料費 741 04△自家発電用燃料費 61
		25材料費	2,120	2,120	0	100.0	01△貯蔵品払出材料費 500 02○直購入材料費 1,620
		26補償金	100	100	0	100.0	01△補償金 100
		33工事請負費	78,927	93,528	△ 14,601	84.4	01○給水管改良・仮設工事請負費 78,927

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
	③業務費		65,314	60,781	4,533	107.5	
		01給料	4,941	4,997	△ 56	98.9	01△一般職給料 4,941
		02手当	2,762	2,376	386	116.2	01△扶養手当 432 02△管理職手当 593 03△地域手当 239 04△住居手当 0 05○通勤手当 85 06△特殊勤務手当 1 10△期末手当 919 12△勤勉手当 493
		03賞与引当金繰入額	705	538	167	131.0	01△賞与引当金繰入額 705
		05法定福利費	1,648	1,559	89	105.7	01×地方公務員共済負担金 1,456 03×地方公務員災害補償基金負担金 17 05×追加費用 173 07×年金給付費用 1 09×特定健康診査等負担金 1
		06法定福利費引当金繰入額	123	89	34	138.2	01△法定福利費引当金繰入額 123
		08旅費	6	6	0	100.0	01○普通旅費 6
		11備消耗品費	330	427	△ 97	77.3	02○消耗品費 330
		12燃料費	49	47	2	104.3	01○自動車用燃料費 49
		14印刷製本費	2,099	1,412	687	148.7	01○印刷製本費 2,099
		15通信運搬費	3,159	3,521	△ 362	89.7	02○郵便料 3,159
		16広告料	195	0	195	-	01○広告料 195
		17委託料	42,842	43,323	△ 481	98.9	02○コンピューター保守点検委託料 1,370 07○徴収事務等業務委託料 41,472
		18手数料	2,411	2,405	6	100.2	01○徴収事務手数料 2,411
		19賃借料	3,990	0	3,990	-	01○料金システムリース料 3,990
		20修繕費	54	81	△ 27	66.7	01○車両運搬具修繕費 54

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
	④総係費		51,367	68,660	△ 17,293	74.8	
		01給料	11,874	18,997	△ 7,123	62.5	01△一般職給料 11,874
		02手当	5,624	8,296	△ 2,672	67.8	01△扶養手当 312 02△管理職手当 703 03△地域手当 516 04△住居手当 0 05○通勤手当 80 06△特殊勤務手当 3 07△時間外勤務手当 844 08△休日勤務手当 76 10△期末手当 1,976 12△勤勉手当 1,114
		03賞与引当金 繰入額	1,544	2,060	△ 516	75.0	01△賞与引当金繰入額 1,544
		04報酬	125	125	0	100.0	01△上水道審議会委員報酬(会議2回) 107 02△給水装置工事事業者審査委員報酬 18
		05法定福利費	3,663	5,211	△ 1,548	70.3	01×地方公務員共済負担金 3,206 03×地方公務員災害補償基金負担金 38 05×一般職追加費用 415 07×一般職年金給付費用 2 09×特定健康診査等負担金 2
		06法定福利費 引当金繰入額	269	342	△ 73	78.7	01△法定福利費引当金繰入額 269
		07交際費	20	20	0	100.0	03△不課税管理者交際費 20
		08旅費	79	79	0	100.0	01○普通旅費 52 03○上水道審議会委員費用弁償 21 04○給水装置工事事業者審査委員費用弁償 6
		09報償費	50	50	0	100.0	02×非課税報償費 50
		10被服費	121	368	△ 247	32.9	01○貸与被服費 121
		11備消耗品費	2,519	2,299	220	109.6	01○消耗器具備品費 1,080 02○消耗品費 1,080 03○新聞図書費 359

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
		12燃料費	126	120	6	105.0	01○自動車用燃料費 126
		13光熱水費	65	52	13	125.0	02○ガス代 65
		15通信運搬費	1,968	1,777	191	110.7	01○電話料 (10回線分) 1,968
		16広告料	44	108	△ 64	40.7	01○広告料 44
		17委託料	7,742	9,794	△ 2,052	79.0	01○水道事業用地環境整備委託料 3,045 02○水道事業施設内清掃委託料 1,620 03○設備備品保守点検委託料 1,301 04○コンピューター保守点検委託料 791 05○水道事業施設警備業務委託料 985
		18手数料	42	45	△ 3	93.3	01○健康診断手数料 15 02○その他手数料 27
		19賃借料	4,195	4,130	65	101.6	05○コピーリース料 389 07○除細動器リース料 70 08○監視カメラリース料 1,258 09○給水車リース料 2,478
		20修繕費	2,592	2,457	135	105.5	02○車両運搬具修繕費 108 05○構築物修繕 2,160 06○その他修繕費 324



款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
		28研修費	139	139	0	100.0	01○受講料 139
		29食糧費	44	44	0	100.0	01○会議用食糧費 44
		30厚生費	140	128	12	109.4	02×団体生命保険料 36 03○その他厚生費 104
		31負担金	6,252	9,565	△ 3,313	65.4	01△日水協・関東支部負担金 167 02△県支部負担金 17 05△近隣実務研究会負担金 30 06△退職手当組合負担金 5,990 07△安全運転管理者協会負担金 16 97△その他負担金 32
		32保険料	1,296	1,368	△ 72	94.7	01×建物設備等保険料 835 02×導・配水管保険料 200 03×自動車保険料 186 04×総合賠償責任保険料 70 98×その他の保険料 5
		34貸倒引当金 繰入額	615	817	△ 202	75.3	01△貸倒引当金繰入額 615
		98雑費	219	269	△ 50	81.4	03△雑費 219

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
	⑤減価償却費		273,629	267,660	5,969	102.2	
		01有形固定資産 減価償却費	270,461	264,492	5,969	102.3	01△建物減価償却費 13,861 02△構築物減価償却費 180,807 03△機械及び装置減価償却費 70,594 04△車両運搬具減価償却費 342 05△工具器具及び備品減価償却費 4,857
		02無形固定資産 減価償却費	3,168	3,168	0	100.0	01△電話加入権減価償却費 8 03△地上権減価償却費 3,160
	⑥資産減耗費		12,765	7,399	5,366	172.5	
		01固定資産 除却費	12,365	7,199	5,166	171.8	02△構築物除却費 9,887 03△機械及び装置除却費 2,439 05△工具器具及び備品除却費 39
		02たな卸資産 減耗費	400	200	200	200.0	01△たな卸資産減耗費 400

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
(2) 営業外費用			14,306	15,310	△ 1,004	93.4	
	①支払利息		14,305	15,309	△ 1,004	93.4	
		01企業債利息	14,305	15,309	△ 1,004	93.4	01×財政融資資金建設企業債利息 8,823 02×金融機構建設企業債利息 5,482
	②雑支出		1	1	0	100.0	
		01不用品売却原価	1	1	0	100.0	01△不用品売却原価 1
		03その他雑支出	0	0	0	-	02△控除対象外消費税 0
(3) 特別損失			324	6,906	△ 6,582	4.7	
	①過年度損益修正損		324	867	△ 543	37.4	
		01過年度損益修正損	324	867	△ 543	37.4	01○過年度損益修正損 324
	②その他特別損失		0	6,039	△ 6,039	0.0	
		01その他特別損失	0	6,039	△ 6,039	0.0	01△前年度引当金組入額 0
(4) 予備費			5,400	5,400	0	100.0	
	①予備費		5,400	5,400	0	100.0	
		01予備費	5,400	5,400	0	100.0	01○予備費 5,400

資本的收入

(単位：千円)

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
1 資本的收入			66,237	71,410	△ 5,173	92.8	
(1) 他会計負担金			4,979	5,832	△ 853	85.4	
	①他会計負担金		4,979	5,832	△ 853	85.4	
		01他会計負担金	4,979	5,832	△ 853	85.4	02▲取替消火栓負担金(取替11基) 4,979
(2) 加入金			61,258	65,578	△ 4,320	93.4	
	①加入金		61,258	65,578	△ 4,320	93.4	
		01加入金	61,258	65,578	△ 4,320	93.4	01○小口径加入金(280戸) 60,480 02○中口径加入金(2戸) 778

資本的支出

(単位：千円)

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較(増△減)	対比%	説明
1 資本的支出			630,453	722,477	△ 92,024	87.3	
(1) 建設改良費			584,869	677,898	△ 93,029	86.3	
	① 拡張工事費		29,268	37,584	△ 8,316	77.9	
		17 委託料	0	0	0	-	
		21 工事請負費	29,268	37,584	△ 8,316	77.9	01○配水管布設工事請負費 29,268
	② 改良工事費		523,552	468,234	55,318	111.8	
		17 委託料	25,121	31,050	△ 5,929	80.9	01○設計委託料 25,121
		21 工事請負費	498,431	437,184	61,247	114.0	01○経年管等布設替工事請負費 321,840 03○消火栓取替工事請負費 4,979 05○配水管布設替本復旧工事費 106,812 08○場内配管布設替工事請負費 64,800
	③ 量水器取得費		7,263	6,917	346	105.0	
		01 量水器取得費	7,263	6,917	346	105.0	01△貯藏品払出量水器費 7,263
	④ 機械取得費		20,763	165,163	△ 144,400	12.6	
		01 機械取得費	20,763	165,163	△ 144,400	12.6	01○機械取得費 20,763
	⑤ 工具器具及び備品取得費		4,023	0	4,023	-	
		01 工具器具及び備品取得費	4,023	0	4,023	-	01○工具器具及び備品取得費 4,023

款・項	目	節	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
(2) 企業債償還金			45,584	44,579	1,005	102.3	
	①建設企業債償還金		45,584	44,579	1,005	102.3	
		01建設企業債償還金	45,584	44,579	1,005	102.3	01△財政融資資金 26,215 02△地方公共団体金融機構 19,369

※資本的收入66,237－資本の支出630,453=△564,216

減債積立金45,584＋建設改良積立金16,037＋当年度分消費税資本の収支調整額38,248＋過年度分損益勘定留保資金464,347で補てんする。

	本年度予定額	前年度予定額	比較 (増△減)	対比%	説 明
第7条たな卸資産購入限度額	8,964	8,640	324	103.8	