

平成26年度

嬉野市水道事業会計予算書

佐賀県嬉野市

目 次

平成26年度	嬉野市水道事業会計予算	1
(説明資料)		
平成26年度	嬉野市水道事業会計予算実施計画	5
平成26年度	嬉野市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	9
	給与費明細書	11
平成26年度	嬉野市水道事業予定貸借対照表	15
	注記表	19
平成25年度	嬉野市水道事業予定損益計算書	21
平成25年度	嬉野市水道事業予定貸借対照表	23
(附属書類)		
平成26年度	嬉野市水道事業会計予算説明書	27
平成26年度	主要な事業の説明書	38

平成26年度 嬉野市水道事業会計予算

平成26年度 嬉野市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成26年度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) 給水件数	9,700件		
(2) 年間総給水量	2,578,000m ³		
(3) 一日平均給水量	7,063m ³		
(4) 主要な建設改良事業	塩田地区老朽管更新工事	事業費	29,900千円
	嬉野地区老朽管更新工事	事業費	29,300千円
	耐震診断調査業務	事業費	17,129千円
	簡易水道再編推進事業	事業費	9,468千円
	水道未普及地域解消事業	事業費	1,052千円

(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	654,764千円
第1項 営業収益	509,245千円
第2項 営業外収益	145,519千円

支 出	
第1款 水道事業費用	656,784千円
第1項 営業費用	613,445千円
第2項 営業外費用	34,521千円
第3項 特別損失	3,818千円
第4項 予備費	5,000千円

(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236,458千円は、過年度分損益勘定留保資金224,186千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,272千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	25,022千円
第1項 工事負担金	4千円
第2項 固定資産売却代金	1千円
第3項 他会計補助金	22,916千円
第4項 他会計負担金	2,101千円
支 出	
第1款 資本的支出	261,480千円
第1項 建設改良費	165,675千円
第2項 営業設備費	292千円
第3項 企業債償還金	95,513千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおり定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道施設管理業務委託	平成26年度から平成27年度まで	各年度の予算で定める額
新会計基準対応サポート業務委託	平成26年度から平成27年度まで	各年度の予算で定める額

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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 62,542千円
- (2) 交際費 20千円

(他会計からの補助金)

第8条 公営企業の適正な運用を行うため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、117,991千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,054千円と定める。

平成26年3月3日 提出

嬉野市長 谷口太一郎

說 明 資 料

平成26年度 嬉野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			654,764	
	1 営業収益		509,245	
		1 上水道給水収益	500,447	水道料金
		2 上水道受託工事収益	4	給水装置工事
		3 簡易水道収益	3,508	水道料金
		4 その他営業収益	5,286	諸手数料、下水道等料金計算取扱
	2 営業外収益		145,519	
		1 受取利息及び配当金	1,780	預金利息、有価証券利息
		2 上水道他会計補助金	75,991	一般会計補助金
		3 簡易水道他会計補助金	19,084	一般会計補助金
		4 上水道加入金	6,220	加入金
		5 簡易水道加入金	64	加入金
		6 長期前受金戻入	41,779	長期前受金の収益化
		7 上水道雑収益	600	雑収益
	8 簡易水道雑収益	1	雑収益	

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			656,784	
	1 営業費用		613,445	
		1 原水及び浄水費	178,369	原水、浄水施設維持管理費
		2 配水及び給水費	104,238	配水、給水施設維持管理費
		3 受託工事費	6	給水装置工事
		4 総係費	69,448	全般的管理費
		5 簡易水道費	6,494	簡易水道維持管理費
		6 減価償却費	246,733	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	7,288	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		8 その他営業費用	869	材料売却原価等
	2 営業外費用		34,521	
		1 上水道支払利息	22,784	企業債利息
		2 簡易水道支払利息	6,368	企業債利息
		3 消費税及び地方消費税	4,951	
		4 上水道その他営業外費用	417	雑支出
		5 簡易水道その他営業外費用	1	雑支出
	3 特別損失		3,818	
		1 その他特別損失	3,818	手当等
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

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			25,022	
	1 工事負担金		4	
		1 上水道工事負担金	2	他会計工事負担金
		2 上水道工事補償金	2	工事補償金
	2 固定資産売却代金		1	
		1 上水道固定資産売却代金	1	固定資産売却代金
	3 他会計補助金		22,916	
		1 上水道他会計補助金	22,916	一般会計補助金
	4 他会計負担金		2,101	
		1 上水道他会計負担金	2,101	消火栓設置

支 出

(単位:千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			261,480	
	1 建設改良費		165,675	
		1 上水道施設改良費	126,735	上水道施設改良費
		2 上水道施設新設・拡張費	25,557	上水道施設新設・拡張費
		3 簡易水道施設改良費	13,383	簡易水道施設改良費
	2 営業設備費		292	
		1 上水道営業設備費	288	上水道メーター
		2 簡易水道営業設備費	4	簡易水道メーター
	3 企業債償還金		95,513	
		1 上水道企業債償還金	80,968	企業債償還金
		2 簡易水道企業債償還金	14,545	企業債償還金

平成26年度 嬉野市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
 (平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 8,922,803
減価償却費	246,708,113
固定資産除却費	5,720,000
引当金の増加額	4,183,000
長期前受金戻入額	△ 41,779,910
支払利息	29,152,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,780,000
未収金の増加額	△ 1,973,000
貯蔵品の減少額	1,069,400
未払金の増加額	57,400
その他流動負債の増加額	0
小計	232,434,200
利息及び配当金の受取額	1,780,000
利息の支払額	<u>△ 29,152,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	205,062,200

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	△ 153,694,900
国庫補助金等による収入	<u>25,016,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 128,678,900

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の償還による支出	△ 95,512,040
他会計等からの出資による収入	<u>0</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 95,512,040
資金増・減(△)額	△ 19,128,740
資金期首残高	<u>1,096,539,855</u>
資金期末残高	1,077,411,115

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	17	7	8,529	27,736	25,838	62,103	9,517	71,620
	資本定支弁職員								
	合 計	17	7	8,529	27,736	25,838	62,103	9,517	71,620
前 年 度	損益勘定支弁職員	17	7	8,529	27,199	20,912	56,640	8,662	65,302
	資本定支弁職員								
	合 計	17	7	8,529	27,199	20,912	56,640	8,662	65,302
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	537	4,926	5,463	855	6,318
	資本定支弁職員								
	合 計	0	0	0	537	4,926	5,463	855	6,318

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	退職手当 (千円)
		本 年 度	1,014	8,969	4,559	324	507	414	2,943	0
	前 年 度	1,146	6,516	3,273	324	423	401	2,469	0	6,360
	比 較	△ 132	2,453	1,286	0	84	13	474	0	748

2 給料及び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	537	給与改定に伴う増減分	0		
		普通昇給に伴う増加分	302	平均昇給率 1.27%	
		その他の増減分	235	異動等	
手 当	4,926	制度改正に伴う増減分	0		
		その他の増減分	4,926	異動等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術職給料表(1)	技能労務職給料表(2)
平成26年1月1日現在	平均給料月額 (円)	335,733	153,360
	平均給与月額 (円)	390,863	154,960
	平均年齢 (歳)	44	63
平成25年1月1日現在	平均給料月額 (円)	351,043	153,360
	平均給与月額 (円)	414,347	154,960
	平均年齢 (歳)	46	62

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	技能労務職 (円)	一般会計の制度	
			行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	140,100	137,200	140,100	137,200
大 学 卒	161,600		161,600	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 労 務 職	
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年1月1日現在	7級			1	100.0
	6級	1	16.7		
	5級	2	33.2		
	4級	1	16.7		
	3級	1	16.7		
	2級				
	1級	1	16.7		
	計	6	100.0		
平成25年1月1日現在	7級			1	100.0
	6級	1	16.7		
	5級	2	33.3		
	4級	1	16.7		
	3級	2	33.3		
	2級				
	1級				
	計	6	100.0		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
事務・技術職	部長の職務	課長の職務	困難な業務を分掌する副課長の職務	1 副課長の職務 2 困難な業務を分掌する主任の職務	主任及び主査の職務	比較的高度の知識又は経験を必要とする業務を行う主事及び技師の職務	主事、技師、主事補及び技師補の職務

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率			支 給 率 計 (月分)	職務上の段階、職務の級 等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)	3 月 (月分)			
本 年 度	1.90	2.05		3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05		3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.05		3.95	有	

(5) 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	退職時特別昇給
支 給 率 等	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	なし
一般会計の制度 (支給率等)	28.7875	38.955	55.86	55.86	定年前早期退職特例措置(2%~20%加算)	なし

(6) その他手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

平成 26 年度 嬉野市水道事業予定貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 上 水 道 有 形 固 定 資 産

ア 土 地

197,364,269

イ 建 物

223,444,950

建 物 減 価 償 却 累 計 額

△106,098,218

117,346,732

ウ 構 築 物

7,509,233,923

構 築 物 減 価 償 却 累 計 額

△3,443,152,077

4,066,081,846

エ 機 械 及 び 装 置

1,616,851,411

機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額

△1,135,629,431

481,221,980

オ 車 両 及 び 運 搬 具

1,426,500

車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額

△1,355,175

71,325

カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品

15,324,566

工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額

△12,096,793

3,227,773

キ 上 水 道 建 設 仮 勘 定

15,860,200

上 水 道 有 形 固 定 資 産 合 計

4,881,174,125

(2) 簡 易 水 道 有 形 固 定 資 産

ア 土 地

52,022,460

イ 建 物

10,987,000

建 物 減 価 償 却 累 計 額

△3,530,121

7,456,879

ウ 構 築 物

363,339,897

構 築 物 減 価 償 却 累 計 額

△217,160,386

146,179,511

エ 機 械 及 び 装 置

143,870,246

機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額

△126,675,826

17,194,420

	円	円	円	円
オ 工具、器具及び備品	474,640			
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△450,907</u>	23,733		
カ 簡易水道建設仮勘定		<u>9,740,800</u>		
簡易水道有形固定資産合計			232,617,803	
(3) 上水道無形固定資産				
ア 電話加入権		4,381,526		
イ ダム使用権		6,000,000		
ウ ため池利用権		3,042,920		
エ 管路網システム		<u>25,116,160</u>		
上水道無形固定資産合計			38,540,606	
(4) 簡易水道無形固定資産				
ア 電話加入権		182,600		
イ 管路網システム		<u>312,840</u>		
簡易水道無形固定資産合計			<u>495,440</u>	
固定資産合計				5,152,827,974
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア 現金		100,000		
イ 預金		<u>1,077,311,115</u>		
現金預金合計			1,077,411,115	
(2) 営業未収金				
ア 営業未収金		23,514,049		
イ 営業外未収金		<u>1,908,000</u>		
未収金合計			25,422,049	
(3) 貸倒引当金				△ 305,000

	円	円	円	円
(4) 貯蔵品			<u>1,109,972</u>	
流動資産				<u>1,103,638,136</u>
固定資産				<u>6,256,466,110</u>
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 上水道企業債		954,524,445		
イ 簡易水道企業債		<u>136,774,382</u>		
企業債合計			<u>1,091,298,827</u>	
固定負債合計				1,091,298,827
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 上水道企業債		61,476,195		
イ 簡易水道企業債		<u>15,121,589</u>		
企業債合計			76,597,784	
(2) 未払金				
ア 営業未払金		17,134,000		
イ 未払消費税及び地方消費税		<u>746,700</u>		
未払金合計			17,880,700	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		3,297,000		
イ 法定福利費引当金		<u>581,000</u>		
引当金合計			3,878,000	
(4) その他流動負債			<u>200,000</u>	
流動負債合計				98,556,484

5	繰	延	収	益	円	円	円	円
	(1)	長	期	前	受	金	859,737,982	
	(2)	長	期	前	受	金	<u>345,697,065</u>	
		繰	延	収	益	合		<u>514,040,917</u>
		負	債	合	計			<u>1,703,896,228</u>
資 本 の 部								
6	資	本	金	円	円	円	円	円
	(1)	自	己	資	本	金	<u>4,067,085,388</u>	
		資	本	金	合	計		<u>4,067,085,388</u>
7	剰	余	金					
	(1)	資	本	剰	余	金	0	
	(2)	利	益	剰	余	金		
		ア	減	債	積	立	15,000,000	
		イ	利	益	積	立	207,414,247	
		ウ	当	年	度	未	<u>263,070,247</u>	
		利	益	剰	余	金		<u>485,484,494</u>
		剰	余	金	合	計		<u>485,484,494</u>
		資	本	合	計			<u>4,552,569,882</u>
		負	債	資	本	合		<u>6,256,466,110</u>

注 記 表

I 重要な会計方針

当年度より、改正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

2 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産
・減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数

建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	8年～20年
車輛及び運搬具	4～6年
器具及び備品	5年～15年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「嬉野市水道事業に属する職員の退職手当に関する協定書」に基づき、嬉野市一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与及び法定福利費引当金

事業年度末に在籍する職員に対して支給が見込まれる期末手当・勤勉手当及びこれに係る法定福利費のうち、当事業年度の負担に属する支給対象期間相当分を賞与及び法定福利費引当金としている。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収金の年度末残高のうち、個別に回収可能性を検証し算出した翌事業年度回収不能見込額を計上している。

4 消費税等の会計処理

・消費税及び地方消費税の処理は

- ①決算報告書は税込処理方式による。
- ②財務諸表は税抜処理方式による。

II 予定貸借対照表等関連

- ・ 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は403,402千円である。

III その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

- ・ 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、平成26年3月31日以前に取得又は改良した全ての資産を、補助金等との対応関係を個別的に把握した上で合理的に整理している。

平成25年度 嬉野市水道事業予定損益計算書
 (平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

		円	円	円
1	営業収益			
	(1) 給水収益	462,073,333		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) 簡易水道給水収益	3,253,333		
	(4) その他営業収益	<u>4,899,000</u>	470,225,666	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	160,633,952		
	(2) 配水及び給水費	93,034,430		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 総係費	70,188,240		
	(5) 簡易水道費	4,553,381		
	(6) 減価償却費	241,270,090		
	(7) 資産減耗費	3,680,923		
	(8) その他営業費用	<u>849,000</u>	<u>574,210,016</u>	
	営業損失			103,984,350
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	1,662,000		
	(2) 上水道他会計補助金	84,025,704		
	(3) 簡易水道他会計補助金	18,152,814		
	(4) 上水道加入金	6,468,571		
	(5) 簡易水道加入金	0		
	(6) 上水道雑収益	935,166		
	(7) 簡易水道雑収益	<u>952</u>	111,245,207	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 上水道支払利息	24,326,245		
(2) 簡易水道支払利息	6,921,932		
(3) 上水道その他営業外費用	3,706,590		
(4) 簡易水道その他営業外費用	<u>0</u>	<u>34,954,767</u>	<u>76,290,440</u>
経常損失			27,693,910
5 特別利益			
(1) 上水道固定資産売却益	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純損失			27,693,910
前年度繰越利益剰余金			<u>9,470,334</u>
当年度未処利欠損金			<u><u>18,223,576</u></u>

平成25年度 嬉野市水道事業予定貸借対照表
(平成26年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産		円	円	円	円
(1) 上水道有形固定資産					
ア 土 地			197,364,269		
イ 建 物	223,444,950				
建物減価償却累計額	<u>99,390,387</u>		124,054,563		
ウ 構 築 物	7,418,438,123				
構築物減価償却累計額	<u>3,139,312,289</u>		4,279,125,834		
エ 機 械 及 び 装 置	1,587,778,211				
機械及び装置減価償却累計額	<u>1,049,788,564</u>		537,989,647		
オ 車 両 及 び 運 搬 具	1,426,500				
車両及び運搬具減価償却累計額	<u>1,355,175</u>		71,325		
カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	15,324,566				
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>11,654,520</u>		3,670,046		
上水道有形固定資産合計					5,142,275,684
(2) 簡易水道有形固定資産					
ア 土 地			52,022,460		
イ 建 物	10,987,000				
建物減価償却累計額	<u>2,292,840</u>		8,694,160		
ウ 構 築 物	363,338,097				
構築物減価償却累計額	<u>156,868,877</u>		206,469,220		
エ 機 械 及 び 装 置	141,367,146				
機械及び装置減価償却累計額	<u>87,782,397</u>		53,584,749		

	円	円	円	円
オ 工具、器具及び備品	474,640			
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>450,907</u>	<u>23,733</u>		
簡易水道有形固定資産合計			320,794,322	
(3) 上水道無形固定資産				
ア 電話加入権		4,709,637		
イ ダム使用権		6,500,000		
ウ ため池利用権		3,190,177		
エ 管路網システム		<u>30,338,080</u>		
上水道無形固定資産合計			44,737,894	
(4) 簡易水道無形固定資産				
ア 電話加入権		199,200		
イ 管路網システム		<u>443,520</u>		
簡易水道無形固定資産合計			<u>642,720</u>	
固定資産合計				5,508,450,620
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア 現金		100,000		
イ 預金		<u>1,096,439,855</u>		
現金預金合計			1,096,539,855	
(2) 未収金				
ア 営業未収金		22,296,235		
イ 営業外未収金		<u>1,152,814</u>		
未収金合計			23,449,049	

		円	円	円	円
(3) 有価証券				0	
(4) 貯蔵品				2,179,372	
(5) その他の流動資産				<u>0</u>	
					<u>1,122,168,276</u>
					<u>6,630,618,896</u>
負債の部					
3 流動負債		円	円	円	円
(1) 未払金					
ア 営業未払金				16,660,000	
イ 未払消費税及び地方消費税				<u>1,163,300</u>	
					17,823,300
(2) その他の流動負債					<u>200,000</u>
					<u>18,023,300</u>
					18,023,300
資本の部					
4 資本		円	円	円	円
(1) 自己資本					
(2) 借入金				4,067,085,388	
ア 上水道企業債				1,096,967,860	
イ 簡易水道企業債				<u>166,440,791</u>	
					<u>1,263,408,651</u>
					5,330,494,039

	円	円	円	円
5 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 上 水 道 工 事 負 担 金	106,829,530			
イ 上 水 道 国 庫 補 助 金	23,343,810			
ウ 上 水 道 一 般 会 計 補 助 金	517,941,204			
エ 上 水 道 受 贈 財 産 評 価 額	18,128,000			
オ 上 水 道 他 会 計 負 担 金	19,025,545			
カ 簡 易 水 道 工 事 負 担 金	86,703			
キ 簡 易 水 道 国 庫 補 助 金	370,748,069			
ク 簡 易 水 道 一 般 会 計 補 助 金	<u>3,584,449</u>			
資 本 剰 余 金 合 計		1,059,687,310		
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 減 債 積 立 金	15,000,000			
イ 利 益 積 立 金	225,637,823			
ウ 当 年 度 未 処 利 欠 損 金	<u>18,223,576</u>			
利 益 剰 余 金 合 計		<u>222,414,247</u>		
剰 余 金 合 計			<u>1,282,101,557</u>	
資 本 合 計			<u>6,612,595,596</u>	
負 債 資 本 合 計				<u>6,630,618,896</u>

附 属 書 類

平成26年度 嬉野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		654,764	603,007	51,757			
	1	営業収益	509,245	493,608	15,637			
		1 上水道給水収益	500,447	485,177	15,270	上水道使用料	500,447	水道料金 500,447
		2 上水道受託工事 収益	4	4	0	上水道受託 工事収益	2	給水装置工事 2
						上水道修繕工事 収益	2	給水装置工事 2
		3 簡易水道収益	3,508	3,419	89	簡易水道使用料	3,505	水道料金 3,505
						簡易水道受託工 事収益	1	給水装置工事 1
						簡易水道材料売 却収益	1	材料販売代金 1
						簡易水道手数料	1	手数料 1
		4 その他営業収益	5,286	5,008	278	上水道材料売却 収益	2	材料販売代金 2
						上水道手数料	1,378	手数料 1,378
						その他営業収益	2,831	下水道等料金計算取扱 2,831
						雑収益	1,075	ペットボトル水道水 雑収益 1,073
								雑収益 2
	2	営業外収益	145,519	109,399	36,120			
		1 受取利息及び配 当金	1,780	1,238	542	預金利息	1,780	預金利息 1,780
		2 上水道他会計補 助金	75,991	84,026	△ 8,035	上水道一般会計 補助金	75,991	一般会計補助金 75,991

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 簡易水道他会計 補助金	19,084	18,561	523	簡易水道一般会 計補助金	19,084	一般会計補助金 19,084
		4 上水道加入金	6,220	5,071	1,149	上水道加入金	6,220	加入金 6,220
		5 簡易水道加入金	64	63	1	簡易水道加入金	64	加入金 64
		6 長期前受金戻入	41,779	0	41,779	長期前受金戻入	41,779	長期前受金の収益化 補助金等により取得した資産の減価償却相当額等 41,779
		7 上水道雑収益	600	439	161	上水道不用品売 却収益	2	不用品売却 2
						上水道その他雑 収益	598	取替メーター評価 496 コピー代 1 雑収益 101
		8 簡易水道雑収益	1	1	0	簡易水道その他 雑収益	1	雑収益 1

(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		
1	水道事業費用		656,784	643,558	13,226				
	1	営業費用	613,445	602,512	10,933				
		1	原水及び浄水費	178,369	173,234	5,135	給料	3,567	職員 1人 3,567
						手当	2,125	職員 2,125	
						賞与引当金繰入金	403	次年度6月賞与のうち6分の4相当 403	
						法定福利費	975	職員 975	
						法定福利費引当金繰入額	70	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費 70	
						旅費	3	普通旅費 3	
						備消耗品費	489	消耗器材費 489	
						燃料費	283	LPガス 24 ガソリン 207 灯油 22 軽油 30	
						光熱水費	107	電灯料 107	
						通信運搬費	394	専用回線使用料、電話料 394	
						委託料	28,450	維持管理・保守点検 6,915 天日乾燥汚泥処理 2,426 植木手入れ 150 浄水場施設管理 12,600 水質検査 6,359	
						手数料	203	検便 4 し尿くみ取り、浄化槽 110 施設維持 89	

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区分	金額		
						使用料	239	機械借上 自動車	30 209
						賃借料	19	管理用道路敷地	19
						修繕費	2,000	清水浄水場施設修繕 岩ノ下浄水場施設修繕	1,000 1,000
						動力費	3,960	電力料	3,960
						薬品費	7,816	滅菌薬品等	7,816
						材料費	2	償却資産に係る材料	2
						保険料	23	公有建物災害共済 自動車	10 13
						受水費	127,239	用水料金	127,239
						雑費	2	その他雑費	2
		2 配水及び給水費	104,238	99,495	4,743	給料	8,107	職員 2人	8,107
						手当	6,677	職員	6,677
						賞与引当金繰入金	975	次年度6月賞与のうち6分の4相当	975
						法定福利費	2,298	職員	2,298
						法定福利費引当金繰入額	171	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費	171
						旅費	56	普通旅費	56
						備消耗品費	302	消耗器材費	302
						燃料費	240	ガソリン	240
						光熱水費	1,206	電灯料	1,206
						印刷製本費	2	印刷製本費	2
						通信運搬費	7,141	専用回線使用料、電話料	7,141

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
						委託料	27,817	配水管漏水調査 8,801
								保守点検 1,937
								配水池洗淨 389
								水道施設管理システム 4,536
								メーター取替業務 2,470
								水質検査 1,274
								配水池等施設管理 8,410
						手数料	588	検便 16
								自動車 49
								施設維持 523
						使用料	60	自動車 48
								施設管理機器 12
						賃借料	79	各配水池敷地 75
								配水管布設敷地 4
						修繕費	40,216	メーター替 3,435
								配水池等修繕 1,200
								自動車 181
								配給水管修繕 9,600
								分水切替 10,800
								鉛管取替 15,000
						路面復旧費	600	路面復旧 600
						動力費	5,014	電力料 5,014
						薬品費	86	滅菌薬品等 86
						材料費	1,300	配給水管等の維持修繕に係る材料 1,300
						研修費	15	研修会等参加費 15

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区分	金額		
						保険料	408	公有建物災害共済 賠償責任保険 自動車	42 283 83
						公課費	22	自動車重量税	22
						雑費	858	ペットボトル水道水 その他雑費	856 2
		3 受託工事費	6	6	0	委託料	2	設計	2
						工事請負費	2	給水装置工事	2
						材料費	2	材料	2
		4 総係費	69,448	76,741	△ 7,293	報酬	8,529	水道審議会委員 13人 収納嘱託員 2人 非常勤嘱託職員 2人	149 5,160 3,220
						給料	16,062	職員 4人	16,062
						手当	11,753	職員	11,753
						賃金	1,464	臨時職員	1,464
						賞与引当金繰入金	1,919	次年度6月賞与のうち6分の4相当	1,919
						法定福利費	5,341	職員 非常勤嘱託職員、臨時職員	4,542 799
						法定福利費引当金繰入額	340	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費	340
						旅費	65	普通旅費	65
						備消耗品費	1,363	消耗器材費	1,363
						燃料費	268	ガソリン	268
						印刷製本費	1,177	印刷製本費	1,177

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明	
						区分	金額		
						通信運搬費	1,779	郵便料 電話料	1,551 228
						広告宣伝費	103	ペットボトル水道水	103
						委託料	10,683	メーター検針 業務委託	8,739 1,944
						手数料	1,753	水道料金口座振替 コンビニエンスストア収納	977 776
						使用料	815	事務機器 自動車	639 176
						賃借料	1,630	タクシー借上げ 事務室	30 1,600
						修繕費	2	事務機器	2
						補償費	2	補償費	2
						研修費	78	研修会等参加費	78
						交際費	20	交際費	20
						厚生費	143	職員健康診断	143
						負担金	3,658	広域電算センター	3,658
						会費負担金	182	会費負担金	182
						保険料	12	自動車	12
						貸倒引当金繰入額	305	次年度発生予定不納欠損金相当額	305
						雑費	2	その他雑費	2
		5 簡易水道費	6,494	5,254	1,240	備消耗品費	45	消耗器材費	45
						燃料費	9	ガソリン	9
						光熱水費	66	電灯料	66
						通信運搬費	355	専用回線使用料、電話料	355

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比較	節		説明
						区分	金額	
						委託料	4,527	メーター検針 126 保守点検 1,704 浄水場等施設管理 695 メーター替 3 水質検査 1,610 配水池洗浄 389
						手数料	69	し尿くみ取り 2 水道料金口座振替 16 コンビニエンスストア収納 9 施設維持 42
						使用料	5	自動車 5
						修繕費	929	施設修繕 700 メーター替 4 配給水管修繕 225
						動力費	372	電力料 372
						薬品費	69	滅菌薬品等 69
						材料費	30	償却資産に係る材料 30
						会費負担金	5	会費負担金 5
						保険料	12	公有建物災害共済 1 賠償責任保険 11
						雑費	1	その他雑費 1
		6 減価償却費	246,733	242,125	4,608	有形固定資産 減価償却費	240,387	上水道有形固定資産減価償却 227,743 簡易水道有形固定資産減価償却 12,644
						無形固定資産 減価償却費	6,346	上水道無形固定資産減価償却 6,198 簡易水道無形固定資産減価償却 148

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		7 資産減耗費	7,288	4,788	2,500	固定資産除却費	7,000	上水道固定資産除却 7,000
						たな卸資産減耗費	288	たな卸資産減耗 10 ペットボトル水道水 278
		8 その他営業費用	869	869	0	材料売却原価	2	材料売却原価 2
						雑支出	2	その他雑支出 2
						商品販売原価	865	ペットボトル水道水 865
	2 営業外費用		34,521	36,046	△ 1,525			
		1 上水道支払利息	22,784	24,327	△ 1,543	企業債利息	22,784	企業債利息 22,784
		2 簡易水道支払利息	6,368	6,922	△ 554	企業債利息	6,368	企業債利息 6,368
		3 消費税及び地方消費税	4,951	4,792	159	消費税及び地方消費税	4,951	消費税及び地方消費税 4,951
		4 上水道その他営業外費用	417	4	413	不納欠損金	415	不納欠損金 415
						その他雑支出	2	その他雑支出 2
		5 簡易水道その他営業外費用	1	1	0	雑支出	1	その他雑支出 1
	3 特別損失		3,818	0	3,818			
		1 その他特別損失	3,818	0	3,818	手当	3,246	当年度6月賞与のうち6分の4相当 3,246
						法定福利費	572	当年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費 572
	4 予備費		5,000	5,000	0			
		1 予備費	5,000	5,000	0	予備費	5,000	予備費 5,000

(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	資本的收入		25,022	24,521	501			
	1	工事負担金	4	4	0			
		1 上水道工事負担金	2	2	0	上水道工事負担金	2	一般会計負担金 2
		2 上水道工事補償金	2	2	0	上水道工事補償金	2	工事補償金 2
	2	固定資産売却代金						
		1 上水道固定資産売却代金	1	0	1	上水道土地売却代金	1	1
	3	他会計補助金	22,916	22,416	500			
		1 上水道他会計補助金	22,916	22,416	500	上水道一般会計補助金	22,916	一般会計補助金 22,916
	4	他会計負担金	2,101	2,101	0			
		1 上水道他会計負担金	2,101	2,101	0	上水道他会計負担金	2,101	一般会計負担金 2,101

(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		261,480	204,029	57,451			
	1	建設改良費	165,675	110,359	55,316			
		1 上水道施設 改良費	126,735	94,918	31,817	委託料	26,617	設計 9,488 耐震診断調査業務 17,129
						工事請負費	100,118	配水管布設 69,300 機械・電気設備 30,818
		2 上水道施設 新設・拡張費	25,557	15,439	10,118	委託料	2,897	設計 2,897
						工事請負費	22,660	配水管布設 22,660
		3 簡易水道施設 改良費	13,383	2	13,381	委託料	10,521	設計 1 簡易水道再編及び未普及地域解消の変更認可 10,520
						工事請負費	2,862	機械・電気設備 2,862
	2	営業設備費	292	255	37			
		1 上水道営業 設備費	288	251	37	メーター費	288	メーター費 288
		2 簡易水道営業 設備費	4	4	0	メーター費	4	メーター費 4
	3	企業債償還金	95,513	93,415	2,098			
		1 上水道企業債 償還金	80,968	79,424	1,544	企業債償還金	80,968	企業債償還金 80,968
		2 簡易水道 企業債償還金	14,545	13,991	554	企業債償還金	14,545	企業債償還金 14,545
	4	たな卸資産 購入限度額	6,054	9,119	△ 3,065			
		1 たな卸資産 購入限度額	6,054	9,119	△ 3,065	たな卸資産 購入限度額	6,054	6,054

平成26年度 主要な事業の説明書

事業名	上水道施設改良事業		
細事業名	配水管布設替、機械・電気設備更新工事及び施設耐震調査業務		
事業名	事業概要	事業費	備考
《設計業務委託》			
○ 設計	配水管設計積算業務（塩田・嬉野）	9,488千円	
○ 調査	耐震診断調査業務（清水浄水場）	17,129千円	
計		26,617千円	
《配水管布設替等》			
○ 老朽管更新	市道畦川内線・宮ノ元山口線配水管布設替 DCIPφ150mm 延長 120m HI-RRVPφ100mm 延長 420m	20,000千円	
	市道病院通り線配水管布設替 DCIPφ200mm・150mm 延長 170m HI-RRVPφ100mm 延長 280m	20,000千円	
	市道冬野牛間田線配水管布設替 HI-RRVPφ100mm 延長 300m	9,900千円	
	市道横尾松線配水管布設替 HI-RRVPφ100mm 延長 180m	5,400千円	
	市道下野鳥越線配水管布設替 HI-RRVPφ100mm 延長 130m	3,900千円	
小計		59,200千円	
○ 市道道路改良工事に伴う布設替（塩田・嬉野）	HI-RRVPφ75～100mm 延長 300m	8,000千円	
計		67,200千円	
《機械・電気設備等》			
○ 清水浄水場系老朽化に伴う機械電気設備更新	薬品沈殿池・ろ過池・薬注ポンプ及び配水池水位計	26,228千円	
○ 岩ノ下浄水場系老朽化に伴う機械電気設備更新	ポンプ設備・自動弁及び配水池水位計	4,590千円	
計		30,818千円	
《消火栓取替》			
○ 消火栓取替	地下式単口消火栓φ75mm N=3箇所	2,100千円	
合計		126,735千円	

事業名	上水道施設新設・拡張事業		
細事業名	配水管新設、電気設備新設工事		
事業名	事業概要	事業費	備考
《設計業務委託》 ○ 設計	配水管設計積算業務（塩田・嬉野）	2,897 千円	
《配水管布設》 ○ 市道大畑内野山線配水管布設	HI-RRVP φ100mm 延長 330m	9,900 千円	
○ 下宿地区配水管布設	HI-RRVP φ100mm 延長 200m	5,000 千円	
○ 公共下水道工事に伴う配水管布設	HI-RRVP φ75~100mm 延長 100m	3,000 千円	
小計		17,900 千円	
《仕切弁》 ○ 不断水工法による仕切弁設置	非常時に断水区域を最小限にとどめるため不断水工法による仕切弁設置（塩田・嬉野） N=4箇所	2,600 千円	
《機械・電気設備等》 ○ 西公園配水池残留塩素計新設		2,160 千円	
合計		25,557 千円	

事業名	簡易水道施設改良事業			
細事業名	簡易水道再編・水道未普及解消の変更認可申請業務、配水管設計及び電気設備更新工事			
事業名	事業概要	事業費	備考	
《簡易水道再編推進事業》 ○ 設計	変更認可申請取得業務	9,468 千円	(不動山簡水・木場専用水道)	
《水道未普及地域解消事業》 ○ 設計	変更認可申請取得業務	1,052 千円	(赤仁田地区)	
《設計業務委託》 ○ 設計	配水管設計積算業務	1 千円		
《機械・電気設備等》 ○ 高区配水池配水流量計更新		2,862 千円		
合 計		13,383 千円		

