

平成 28 年 度

池田町水道事業会計予算書

池 田 町

平成28年度池田町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28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) 給水戸数	3,852 戸
(2) 年間総給水量	1,074,695 m ³
(3) 一日平均給水量	2,944 m ³
(4) 主な建設改良事業	10,000 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)			(支 出)		
第 1 款	水道事業収益	253,500 千円	第 1 款	水道事業費	188,131 千円
第 1 項	営業収益	224,565 千円	第 1 項	営業費用	152,065 千円
第 2 項	営業外収益	28,935 千円	第 2 項	営業外費用	34,933 千円
			第 3 項	予備費	1,000 千円
			第 4 項	特別損失	133 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106,884千円は過年度分損益勘定留保資金53,749千円及び減債積立金52,875千円および当年度分消費税資本的收支調整額260千円で補てんするものとする。)

(収 入)			(支 出)		
第 1 款	資本的収入	2,592 千円	第 1 款	資本的支出	109,476 千円
第 1 項	負担金	2,592 千円	第 1 項	建設改良費	13,000 千円
			第 2 項	企業債償還金	96,476 千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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、次のとおりと定める。

(1) 営業費用と営業外費用の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

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 25,569 千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

平成28年3月8日提出

池田町長職務代理者

池田町総務課長 中山 彰 博

平成28年度 池田町水道事業実施計画
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			253,500	
	1 営業収益		224,565	
		1 給水収益	221,991	
		2 受託工事収益	756	
		3 その他営業収益	1,818	
	2 営業外収益		28,935	
		1 受取利息及び配当金	1,465	
		2 長期前受金戻入	27,468	
		3 雑収益	2	

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費			188,131	
	1 営業費用		152,065	
		1 原水及び浄水費	11,466	
		2 配水及び給水費	26,866	
		3 受託工事費	584	
		4 総係費	29,866	
		5 減価償却費	81,217	
		6 資産減耗費	2,030	
		7 その他営業費用	36	
	2 営業外費用		34,933	
		1 支払利息	19,028	
		2 雑支出	5	
		3 消費税	15,900	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	
	4 特別損失		133	
		1 過年度損益修正損	133	

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			2,592	
	1 負担金・分担金		2,592	
		1 工事負担金		2,592

(支出)

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			109,476		
	1 建設改良費		13,000		
		1 給配水設備費		13,000	
	2 企業債償還金			96,476	
		1 企業債償還金		96,476	

平成28年度池田町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)

(単位：千円)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	68,385
減価償却費	81,217
退職給付引当金の減少額	0
貸倒引当金の減少額 (△減)	133
長期前受金戻入額	△ 27,468
受取利息及び受取配当金	△ 1,465
支払利息	19,028
固定資産除却費	2,000
固定資産売却損益 (△益)	0
未収金の増減額 (△増)	0
未払金の増減額 (△減)	0
たな卸資産の増減額 (△増)	30
引当金の増減額 (△減)	△ 137
前払金の増加額	0
その他流動資産の増減額 (△増)	0
その他流動負債の増減額 (△減)	0
小計	141,723
利息及び配当金の受取額	1,465
利息の支払額	△ 19,028
業務活動によるキャッシュ・フロー	124,160
II 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	△ 12,038
固定資産の売却による収入	0
国庫補助金・負担金等による収入	2,400
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,638
III 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	△ 96,476
他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 96,476
IV 現金の増減額	18,046
V 現金の期首残高	749,062
VI 現金の期末残高	767,108

平成27年度池田町水道事業会計損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:千円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	203,309		
(2) 受託工事収益	700		
(3) その他営業収益	1,926	205,935	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	10,956		
(2) 配水及び給水費	26,979		
(3) 受託工事費	567		
(4) 総係費	30,591		
(5) 減価償却費	88,778		
(6) 資産減耗費	0		
(7) その他営業費用	36	157,907	
営業利益			48,028
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,382		
(2) 長期前受金戻入	27,501		
(3) 雑収益	902	29,785	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息	22,775		
(2) 雑支出	220	22,995	
経常利益			6,790
5. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,192		
(2) その他特別損失	101	2,293	
当年度純利益			<u>△2,293</u>
			<u>52,525</u>

平成27年度池田町水道事業予定貸借対照表

平成28年3月31日

(単位:円)

＜資産の部＞							
1. 固定資産							
(1) 有形固定資産							
地	イ 土	18,212,653		18,212,653			
物	ロ 建	98,947,995					
	減価償却累計額	△ 39,069,817		59,878,178			
物	ハ 構 築	3,328,692,349					
	減価償却累計額	△ 1,288,370,979		2,040,321,370			
置	ニ 機 械 及 び 装 置	346,836,894					
	減価償却累計額	△ 299,621,709		47,215,185			
具	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	2,624,500					
	減価償却累計額	△ 2,493,275		131,225			
品	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品						
	減価償却累計額	0		0			
定	ト 建 設 仮 勘 定	0		0			
計	有形固定資産合計					<u>2,165,758,611</u>	2,165,758,611
計	固定資産合計						
2. 流動資産							
金	(1) 現 金 預 金					749,062,000	
品	(2) 未 収 金					20,000,000	
計	(3) 貯 蔵 品					<u>2,500,000</u>	771,562,000
計	流動資産合計						<u>771,562,000</u>
計	資産合計						<u>2,937,320,611</u>

平成28年度池田町水道事業予定貸借対照表

平成29年3月31日

(単位:円)

＜資産の部＞							
1. 固定資産							
(1) 有形固定資産							
地	イ 土	18,212,653	18,212,653				
物	ロ 建	98,947,995					
額	減価償却累計額	△ 40,771,009	58,176,986				
物	ハ 構 築	3,328,692,349					
額	減価償却累計額	△ 1,366,229,732	1,962,462,617				
置	ニ 機 械 及 び 装 置	346,836,894					
置	減価償却累計額	△ 301,278,736	45,558,158				
具	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	2,624,500					
類	減価償却累計額	△ 2,493,275	131,225				
品	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品						
類	減価償却累計額	0	0				
定	ト 建 設 仮 勘 定	0	0				
計	有形固定資産合計					2,084,541,639	2,084,541,639
計	固定資産合計						
2. 流動資産							
金	(1) 現 金 預 金					767,108,000	
品	(2) 未 収 金 品					20,000,000	
計	(3) 貯 蔵 品					2,470,000	
計	流動資産合計						789,578,000
計	資産合計						2,874,119,639

<負債の部>

3. 固定負債	業 債	375,385,677	375,385,677	375,518,677
(1) 企業	建設改良に要する企業債			
	業債 合 計		375,385,677	
(2) 引当	退職給付引当金	0		
	口賞与倒引当金	0		
	ハ貸倒引当金	133,000		
引当	定 金 合 計	133,000	133,000	375,518,677
4. 流動負債	業 債			
(1) 企業	建設改良に要する企業債	0		
	業債 合 計			
(2) 未引	退職給付引当金	0		
(3) 引当	口賞与引当金	1,875,000		
引当	其 他 流 動 負 債 合 計	800,000	1,875,000	5,675,000
(4) 流動	その他流動負債			
繰延	長期収益回収			
(1) 繰延	前 受 計		1,030,906,305	793,341,387
(2) 繰延	後 積 計		237,564,918	1,174,535,064
繰延	負 債 合 計		1,268,471,223	1,967,876,451
6. 資本の部				
(1) 資 本 金	資 本 金	291,099,838	291,099,838	291,099,838
7. 剰余金				
(1) 資 本	剰 余 金 合 計			
	工 事 負 担	0		
	本 事 業 損 益 金 計	322,193,177		1,408,484,737
	資 本 剰 余 金 合 計	322,193,177		1,699,584,575
(2) 剰余	利益剰余金	1,086,291,560		2,874,119,639
剰余	口 当年度未処分利益			
資 負	益 剰 余 金 合 計			
	本 資 本 合 計			
	資 本 合 計			
	資 本 合 計			

注記表

1 重要な会計方針

1 有形固定資産の減価償却の方法（リース資産を除く）

・ 減価償却の方法	
建物	定額法
その他	定率法
・ 主な耐用年数	
建物	20～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	15～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担するため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、事業年度末における支給見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月分）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。

3 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。

4 その他

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度6月において、期末・勤勉手当として2,370千円を支給、期末・勤勉手当に係る法定福利費として442千円を支出する予定であるため、賞与引当金1,875千円を取り崩すこととする。

平成28年度 池田町水道事業積算資料
収益的収入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		253,500	259,879	△6,379			
1 営業収益		224,565	230,994	△6,429			
	1 給水収益	221,991	228,213	△6,222	水道使用料	221,991	基本料金 80,848千円 一般用 1,720 円 ×3,839件 ×12月 79,236,960 円 分館用 1,010 円 ×41件 ×12月 496,920 円 臨時用 4,320 円 ×4件 ×12月 207,360 円 工場用 7,560 円 ×10件 ×12月 907,200 円 水量料金 141,143千円 10m3以上 267 円 ×43,122m3 ×12月 138,162,888 円 工場用100m3以上 267 円 ×930m3 ×12月 2,979,720 円
	2 受託工事収益	756	756	0	給水工事収益	756	修繕 378,000 円 ×2件 756,000 円
	3 その他営業収益	1,818	2,025	△207	材料売却収益	64	メーター器売却代 2,160 円 ×20個 43,200 円 その他 21,600 円
					手数料	473	審査手数料(新規) 10,000 円 ×30件 300,000 円 審査手数料(その他) 5,000 円 ×30件 150,000 円 督促手数料(過年度分) 100 円 ×230件 23,000 円
					雑収益	1	他事業補償費 1,000 円
					委託料	1,280	広津簡易水道管理委託料 280,000 円 飲料水供給施設管理委託料(三郷坂森法道地区分) 280,000 円 下水道量水器検針業務委託料 720,000 円
2 営業外収益		28,935	28,885	50			
	1 受取利息及び配当金	1,465	1,382	83	預金利息	1,465	定期利息 1,465千円 八十二銀行 35,261 円 松本信用金庫 80,000 円 大北農協 460,000 円 八十二銀行(県債) 240,000 円

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							八十二証券 650,000 円
	2 長期前受金戻入	27,468	27,501	△33	長期前受金戻入	27,468	長期前受金戻入 27,468,037 円
	3 雑収益	2	2	0	その他	2	図面印刷代等 2,000 円

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費		188,131	198,151	△10,020			
1 営業費用		152,065	157,239	△5,174			
	1 原水及び浄水費	11,466	11,931	△465	給料	3,423	職員1名分 3,423,000円
					手当	1,951	職員手当等 1,345,000円 通勤手当 24,000円 退職手当 582,000円
					賞与引当金繰入額	480	賞与引当金 480,000円
					賃金	439	堀の内施設草刈他 190,800円 第一水源草刈他 248,000円
					備用品費	15	備品消耗品 15,000円
					委託料	2,526	水質検査委託料 2,227,800円 高圧受電検査委託料 298,100円
					修繕費	2,212	水源施設修繕費(丹生子外3箇所) 2,211,500円
					薬品費	420	次亜塩素酸ナトリウム 70円 × 6,000kg 420,000円
	2 配水及び給水費	26,866	27,991	△1,125	賃金	746	配水施設草刈人夫賃 高区配水池他 540,000円 陸郷施設 43,200円 庭師賃金 162,000円
					被服費	33	長靴他 32,400円
					備用品費	215	工事中備品及び消耗品 215,000円
					燃料費	90	公用車燃料代 138円 × 600台 × 108% 89,424円
					印刷製本費	33	伝票等印刷代 32,400円
					通信運搬費	714	中央監視専用回線電話料 59,500円 × 12月 714,000円
					委託料	3,503	メーター交換委託料 600件 2,680,000円 施設点検委託料 823,000円
					手数料	77	公用車任意保険料等 50,000円 自賠償保険料 スバルサンバー 26,370円
					賃借料	938	配水管修理時重機借上料 27,300円 × 20日 546,000円

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							19,600 円 × 20日 392,000 円
					修繕費	3,962	配水施設修理費 (中区第一外5箇所) 2,211,500 円 配水管修繕費 1,620,000 円 車検費用 スバルサンバー 129,600 円
					路面復旧費	594	路面復旧費 594,000 円
					動力費	12,240	電気料 1,020,000 円 × 12月 12,240,000 円
					材料費	3,660	配水管修理材料費等 1,500,000 円 メーター交換分及び新規分 2,160,000 円
					補償金	50	破裂による損害補償等 50,000 円
					公課費	11	自動車重量税 スバルサンバー 10,800 円
	3 受託工事費	584	584	0	委託料	238	委託料修繕 118,800 円 × 2件 237,600 円
					材料費	346	受託工事材料費 消火栓 172,800 円 × 2件 345,600 円
	4 総係費	29,866	31,346	△1,480	給料	9,028	職員2名分 9,028,000 円
					手当	5,954	職員手当等 4,383,000 円 通勤手当 24,000 円 退職手当 1,547,000 円
					賞与引当金繰入額	1,395	賞与引当金 1,395,000 円
					賃金	1,654	臨時賃金 6,600 円 × 243日 1,603,800 円 通勤手当 2,000 円 × 12月 24,000 円 超過勤務分 2時間 × 12月 26,000 円
					法定福利費	3,338	職員3名分 3,338,000 円
					被服費	30	作業服・長靴他 30,000 円
					備用品費	500	事務用品 100,000 円 書籍加除代等 400,000 円
					燃料費	72	公用車燃料 138 円 × 480% × 108% 71,540 円
					光熱水費	81	事務室光熱水費 (一般会計支払分) 80,300 円
					印刷製本費	843	伝票印刷代 842,400 円
					通信運搬費	789	電話料 11,100 円 × 12月 133,200 円

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							携帯電話料 6,000 円 ×12月 72,000 円 郵便料 48,600 円 ×12月 583,200 円
					委託料	5,240	メーター検針委託料 池田・会染・中鵜地区 2,899,680 円 井水メーター分 160 円 ×220件 ×6回 211,200 円 陸郷地区 23,000 円 電算委託料 1,905,984 円 水道料金徴収委託料 200,000 円
					手数料	627	水道料金口座振替手数料 555,000 円 その他手数料 72,000 円
					賃借料	14	調整池借上料 3,000 円 車借上料 10,800 円
					保険料	50	水道施設災害保険料 50,000 円
					食糧費	33	32,400 円
					厚生福利費	50	委託職員健康管理費等 50,000 円
					会費負担金	35	県水道協議会負担金 35,000 円
					貸倒引当金繰入額	133	貸倒引当金繰入額 132,788 円
	5 減価償却費	81,217	83,321	△2,104	有形固定資産 減価償却費	81,217	建物 1,701,192 円 構築物 77,858,753 円 機械及び装置 1,657,027 円
	6 資産減耗費	2,030	2,030	0	固定資産除却費 たな卸資産減耗費	2,000 30	構築物 2,000,000 円 減耗費 30,000 円
	7 その他営業費用	36	36	0	材料売却原価	36	メーター分 1,280 円 ×20個 25,600 円 その他 10,000 円
2 営業外費用		34,933	39,912	△4,979			

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	1 支払利息	19,028	22,775	△3,747	企業債利息	19,028	起債既借入分利息 19,027,800 円
	2 雑支出	5	1,237	△1,232	雑支出	5	消費税調整額等 5,000 円
	3 消費税	15,900	15,900	0	消費税	15,900	消費税 15,900,000 円
3 予備費		1,000	1,000	0			
	1 予備費	1,000	1,000	0			予備費 1,000,000 円
4 特別損失		133	0	133			
	1 過年度損益修正損	133	0	133			不納欠損等 132,788 円

資本的收入及び支出

(収入)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		2,592	2,592	0			
1 負担金・分担金		2,592	2,592	0			
	1 工事負担金	2,592	2,592	0	加入分担金	2,592	一般分 129,600 円 ×20戸 2,592,000 円

(支出)

(単位：千円)

款 項	目	本年度予定額	前年度予定額	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的支出		109,476	98,429	11,047			
1 建設改良費		13,000	5,700	7,300			
	1 給配水設備費	13,000	5,700	7,300	委託料	3,000	調査設計費等 3,000,000 円
					施設整備費	10,000	送水場送水ポンプ更新 10,000,000 円
2 企業債償還金		96,476	92,729	3,747			
	1 企業債償還金	96,476	92,729	3,747	企業債償還金	96,476	起債既借入分元金 96,475,108 円

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費					法定福利費	合 計
		特別職(人)	一般職(人)	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
本 年 度	損益勘定支弁職員		3		12,451		9,485	21,936	3,633	25,569
	資本勘定支弁職員									
	合 計		3		12,451		9,485	21,936	3,633	25,569
前 年 度	損益勘定支弁職員		3		12,404		9,754	22,158	3,465	25,623
	資本勘定支弁職員									
	合 計		3		12,404		9,754	22,158	3,465	25,623
比 較	損益勘定支弁職員		0		47		△ 269	△ 222	168	△ 54
	資本勘定支弁職員									
	合 計		0		47		△ 269	△ 222	168	△ 54

(単位：千円)

手当の内訳	区分	扶養手当	通勤手当	特勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	寒冷地手当	期末手当	管理職手当	勤勉手当	退職手当	管理職 特勤手当	児童手当
	本年度	294	48		324	992	229	2,861	456	2,056	2,129	96	0
前年度	450	48	0	324	988	229	2,887	440	2,230	2,110	48	0	
比較	△ 156	0	0	0	4	0	△ 26	16	△ 174	19	48	0	

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	△ 269	給与改定に伴う増減分		
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分	△ 269	人事異動等
手当	△ 269	通常増減分	△ 269	扶養手当 △ 156 期末手当 △ 26
				通勤手当 0 勤勉手当 △ 174
				住居手当 0 退職手当 19
				時間外勤務手当 4 児童手当 0
				寒冷地手当 0 特勤手当 0
				管理職手当 16 管理職特勤手当 48
		給与改定に伴う増減分	0	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		事務・技術・企業職
平成28年2月1日現在	平均給料月額(円)	346,200円
	平均給与月額(円)	403,172円
	平均年齢(歳.月)	46歳8月
平成27年2月1日現在	平均給料月額(円)	348,793円
	平均給与月額(円)	439,580円
	平均年齢(歳.月)	47歳9月

(2) 初任給

区 分	企 業 職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	140,100円	140,100円
大 学 卒	155,700円	155,700円

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成28年2月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級	1	33.3
	4 級	1	33.3
	5 級		
	6 級	1	33.4
	計	3	100.0
平成27年2月1日現在	1 級		
	2 級		
	3 級	1	33.3
	4 級	1	33.3
	5 級		
	6 級	1	33.4
	計	3	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	企 業 職
1 級	主事・主事補
2 級	主任
3 級	主査
4 級	係長
5 級	課長補佐
6 級	課長・参事

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事 務 職	技 術 職
給料総額に対する比率 (%)	0.06	0.06	0
支給対象職員の比率 (%)	100	100	0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	1,200	1,200	0
代表的な特殊勤務手当の名称	塩素取扱い手当	塩素取扱い手当	

(5) 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
	6 月 (月 分)	1 2 月 (月 分)		
本 年 度	1.975	2.125	4.10	有
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有
一般会計の制度	1.975	2.125	4.10	有

(6) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当(平成28年4月1日時点)

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	制度なし	
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	制度なし	

(7) その他の手当

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	