

平成27年度

嬉野市水道事業会計予算書

佐賀県嬉野市

## 目 次

平成27年度	嬉野市水道事業会計予算……………	1
(説明資料)		
平成27年度	嬉野市水道事業会計予算実施計画……………	5
平成27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27年度	嬉野市水道事業予定貸借対照表……………	15
	注記表……………	19
平成26年度	嬉野市水道事業予定損益計算書……………	21
平成26年度	嬉野市水道事業予定貸借対照表……………	23
(附属書類)		
平成27年度	嬉野市水道事業会計予算説明書……………	27
平成27年度	主要な事業の説明書……………	39

# 平成27年度 嬉野市水道事業会計予算

## 平成27年度 嬉野市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27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, 718件		
(2) 年 間 総 給 水 量	2, 588, 000m <sup>3</sup>		
(3) 一 日 平 均 給 水 量	7, 090m <sup>3</sup>		
(4) 主要な建設改良事業	塩田地区老朽管更新工事	事業費	27, 000千円
	嬉野地区老朽管更新工事	事業費	25, 000千円
	簡易水道再編推進事業	事業費	201, 056千円
	水道未普及地域解消事業	事業費	5, 508千円

(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	649, 398千円	
第1項 営業収益	513, 638千円	
第2項 営業外収益	135, 760千円	

## 支 出

第1款 水道事業費用	652,283千円
第1項 営業費用	614,966千円
第2項 営業外費用	32,317千円
第3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222,124千円は、過年度分損益勘定留保資金198,801千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23,323千円で補てんするものとする。)

## 収 入

第1款 資本的収入	170,130千円
第1項 工事負担金	5,403千円
第2項 固定資産売却代金	1千円
第3項 他会計補助金	89,327千円
第4項 国庫補助金	73,298千円
第5項 他会計負担金	2,101千円

## 支 出

第1款 資本的支出	392,254千円
第1項 建設改良費	315,371千円
第2項 営業設備費	284千円
第3項 企業債償還金	76,599千円

## (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
簡易水道再編推進事業	平成27年度から平成28年度まで	各年度の予算で定める額
水道未普及地域解消事業	平成27年度から平成28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 54,279千円

(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、173,411千円である。

(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、7,405千円と定める。

平成27年 2 月 27 日 提出

嬉野市長 谷口 太 一 郎



# 說 明 資 料



平成27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			649,398	
	1 営業収益		513,638	
		1 上水道給水収益	504,028	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	3,314	水道料金
		4 その他営業収益	6,292	諸手数料、下水道等料金計算取扱
	2 営業外収益		135,760	
		1 受取利息及び配当金	2,312	預金利息、有価証券利息
		2 上水道他会計補助金	66,332	一般会計補助金
		3 簡易水道他会計補助金	17,752	一般会計補助金
		4 上水道加入金	7,408	加入金
		5 簡易水道加入金	64	加入金
		6 長期前受金戻入	41,276	長期前受金の収益化
		7 上水道雑収益	615	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			652,283	
	1 営業費用		614,966	
		1 原水及び浄水費	188,154	原水、浄水施設維持管理費
		2 配水及び給水費	97,052	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	73,476	全般的管理費
		5 簡易水道費	6,839	簡易水道維持管理費
		6 減価償却費	241,399	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	7,149	固定資産除却費、たな卸資産減耗費
		8 その他営業費用	891	材料売却原価等
	2 営業外費用		32,317	
		1 上水道支払利息	21,267	企業債利息
		2 簡易水道支払利息	5,791	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	307	雑支出
		5 簡易水道その他営業外費用	1	雑支出
	3 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			170,130	
	1 工事負担金		5,403	
		1 上水道工事負担金	5,401	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		89,327	
		1 上水道他会計補助金	89,327	一般会計補助金、合併特例債
	4 国庫補助金		73,298	
		1 簡易水道国庫補助金	73,298	国庫補助金
	5 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			392,254	
	1 建設改良費		315,371	
		1 上水道施設改良費	81,134	上水道施設改良費
		2 上水道施設新設・拡張費	27,670	上水道施設新設・拡張費
		3 簡易水道施設改良費	206,567	簡易水道施設改良費
	2 営業設備費		284	
		1 上水道営業設備費	281	上水道メーター
		2 簡易水道営業設備費	3	簡易水道メーター
	3 企業債償還金		76,599	
		1 上水道企業債償還金	61,477	企業債償還金
		2 簡易水道企業債償還金	15,122	企業債償還金

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:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	△ 5,247,084
減価償却費	241,398,884
固定資産除却費	6,008,000
引当金の増加額	322,000
長期前受金戻入額	△ 41,276,000
支払利息	27,058,000
受取利息及び受取配当金	△ 2,312,000
未収金の減少額	△ 1,441,000
貯蔵品の減少額	1,046,400
未払金の増加額他	53,608,748
その他流動負債の増加額	0
小計	279,165,948
利息及び配当金の受取額	2,312,000
利息の支払額	△ 27,058,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>254,419,948</u>

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	△ 315,655,000
国庫補助金等による収入	<u>170,130,000</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 145,525,000

## 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	△ 76,599,000
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	△ 76,599,000
資金増・減(△)額	32,295,948
資金期首残高	<u>1,110,881,749</u>
資金期末残高	1,143,177,697

# 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	15 <3>	6	10,209	23,258	23,038	56,505	8,841	65,346
	資本定支弁職員								
	合 計	15 <3>	6	10,209	23,258	23,038	56,505	8,841	65,346
前 年 度	損益勘定支弁職員	17 <0>	7	8,529	27,736	25,838	62,103	9,517	71,620
	資本定支弁職員								
	合 計	17 <0>	7	8,529	27,736	25,838	62,103	9,517	71,620
比 較	損益勘定支弁職員	△ 2 <3>	△ 1	1,680	△ 4,478	△ 2,800	△ 5,598	△ 676	△ 6,274
	資本定支弁職員								
	合 計	△ 2 <3>	△ 1	1,680	△ 4,478	△ 2,800	△ 5,598	△ 676	△ 6,274

< >内は非常勤職員を外書きしたもの

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		1,482	7,584	4,203	648	514	414	2,413	0
前 年 度		1,014	8,969	4,559	324	507	414	2,943	0	7,108
比 較		468	△ 1,385	△ 356	324	7	0	△ 530	0	△ 1,328

## 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	△ 4,478	給与改定に伴う増減分	96	給料表改正	
		普通昇給に伴う増加分	491	平均昇給率 2.15%	
		その他の増減分	△ 5,065	異動等	
手 当	△ 2,800	制度改正に伴う増減分	58	通勤手当の増	
		その他の増減分	△ 2,858	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27年1月1日現在	平均給料月額 (円)	323,683	
	平均給与月額 (円)	388,813	
	平均年齢 (歳)	41	
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



## (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	142,100	139,500	142,100	139,500
大 学 卒	163,600		163,600	

## (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27年1月1日現在	7級			0	0.0
	6級	1	16.7		
	5級	2	33.3		
	4級				
	3級	2	33.3		
	2級				
	1級	1	16.7		
	計	6	100.0		
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		

## (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	1.975	2.125		4.1	有	
前 年 度	1.975	2.125		4.1	有	
一般会計の制度	1.975	2.125		4.1	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	27.025	36.57	52.44	52.44	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)	27.025	36.57	52.44	52.44	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 27 年度 嬉野市水道事業予定貸借対照表  
(平成 28 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  
イ 建 物  
建 物 減 価 償 却 累 計 額  
ウ 構 築 物  
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額  
エ 機 械 及 び 装 置  
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額  
オ 車 両 及 び 運 搬 具  
車 両 及 び 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額  
カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品  
工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額  
キ 上 水 道 建 設 仮 勘 定  
上 水 道 有 形 固 定 資 産 合 計

円

円

円

円

197,364,269

223,444,950

110,792,904

7,568,406,953

3,986,300,523

△3,582,106,430

1,597,625,984

431,345,239

△1,166,280,745

1,426,500

71,325

△1,355,175

15,073,566

2,534,500

△12,539,066

13,500,000

4,741,908,760

(2) 簡易水道有形固定資産

ア 土 地  
イ 建 物  
建 物 減 価 償 却 累 計 額  
ウ 構 築 物  
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額  
エ 機 械 及 び 装 置  
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額

52,022,460

10,987,000

7,198,780

△3,788,220

363,338,097

136,308,718

△227,029,379

141,803,546

16,060,515

△125,743,031

	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>193,513,900</u>		
簡易水道有形固定資産合計			405,128,106	
(3) 上水道無形固定資産				
ア 電話加入権		3,917,777		
イ ダム使用権		5,500,000		
ウ ため池利用権		2,895,663		
エ 管路網システム		<u>20,151,840</u>		
上水道無形固定資産合計			32,465,280	
(4) 簡易水道無形固定資産				
ア 電話加入権		166,000		
イ 管路網システム		<u>182,160</u>		
簡易水道無形固定資産合計			<u>348,160</u>	
固定資産合計				5,179,850,306
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア 現金		100,000		
イ 預金		<u>1,143,077,697</u>		
現金預金合計			1,143,177,697	
(2) 営業未収金				
ア 営業未収金		24,603,534		
イ 営業外未収金		<u>1,908,000</u>		
未収金合計			26,511,534	
(3) 貸倒引当金				△ 289,000

				円		円		円		円
(4)貯		蔵	品					<u>2,950,788</u>		
	流	動	資	産	合	計				<u>1,172,351,019</u>
	資	産	合	計						<u>6,352,201,325</u>

負債の部

3	固	定	負	債						
(1)企		業	債							
	ア	上	水	道	企	業	債			891,681,904
	イ	簡	易	水	道	企	業	債		<u>121,052,545</u>
		企	業	債	合	計				<u>1,012,734,449</u>
		固	定	負	債	合	計			1,012,734,449
4	流	動	負	債						
(1)企		業	債							
	ア	上	水	道	企	業	債			62,841,736
	イ	簡	易	水	道	企	業	債		<u>15,721,426</u>
		企	業	債	合	計				78,563,162
(2)未		払	金							
	ア	営	業	未	払	金				16,696,000
	イ	そ	の	他	営	業	未	払	金	31,700,000
	ウ	未	払	消	費	税	及	び	地	方
		未	払	消	費	税				<u>291,600</u>
		未	払	金	合	計				48,687,600
(3)引		当	金							
	ア	賞	与	引	当	金				2,880,000
	イ	法	定	福	利	費	引	当	金	<u>653,000</u>
		引	当	金	合	計				3,533,000
(4)そ		の	他	流	動	負	債			<u>200,000</u>
		流	動	負	債	合	計			130,983,762

5	繰	延	収	益	円	円	円	円
	(1)	長	期	前	受	金	1,250,734,523	
	(2)	長	期	前	受	金	<u>△ 593,112,373</u>	
		繰	延	収	益	合		<u>657,622,150</u>
		負	債	合	計			<u>1,801,340,361</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	剩	余	金					
	(1)	資	本	剩	余	金		
		ア	上	水	道	国	庫	補
			イ	上	水	道	一	般
			ウ	上	水	道	そ	の
				他	資	本	剩	余
				資	本	剩	余	金
				合	計		<u>1,559,349</u>	
								3,567,615
	(2)	利	益	剩	余	金		
		ア	減	債	積	立	金	15,000,000
		イ	利	益	積	立	金	221,817,531
		ウ	当	年	度	未	処	分
				利	益	剩	余	金
				合	計		<u>243,390,430</u>	
				利	益	剩	余	金
				合	計			<u>480,207,961</u>
		剩	余	金	合	計		<u>483,775,576</u>
		資	本	合	計			<u>4,550,860,964</u>
		負	債	資	本	合	計	<u>6,352,201,325</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年～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380,491千円である。



平成 26 年度 嬉野市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)

1	営業収益		円		円		円
	(1)給水収益	443,012,037					
	(2)受託工事収益	0					
	(3)簡易水道給水収益	3,082,408					
	(4)その他営業収益	<u>5,354,964</u>			451,449,409		
2	営業費用						
	(1)原水及び浄水費	155,793,297					
	(2)配水及び給水費	90,576,224					
	(3)受託工事費	0					
	(4)総係費	65,291,541					
	(5)簡易水道費	5,563,668					
	(6)減価償却費	246,517,413					
	(7)資産減耗費	4,649,270					
	(8)その他営業費用	965,000					
	(9)引当金繰入額	<u>3,500,000</u>			<u>572,856,413</u>		
	営業損失						121,407,004
3	営業外収益						
	(1)受取利息及び配当金	1,780,000					
	(2)上水道他会計補助金	75,991,000					
	(3)簡易水道他会計補助金	19,084,000					
	(4)上水道加入金	9,509,259					
	(5)簡易水道加入金	0					
	(6)長期前受金戻入	41,923,698					
	(7)上水道雑収益	790,205					
	(8)簡易水道雑収益	<u>0</u>			149,078,162		

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 上水道支払利息	22,784,000		
(2) 簡易水道支払利息	6,368,000		
(3) 上水道その他営業外費用	336,830		
(4) 簡易水道その他営業外費用	<u>0</u>	<u>29,488,830</u>	<u>119,589,332</u>
経常損失			1,817,672
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>3,641,000</u>	<u>3,641,000</u>	<u>3,641,000</u>
当年度純損失			5,458,672
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			254,096,186
当年度未処分利益剰余金			<u><u>248,637,514</u></u>

平成 2 6 年 度 嬉 野 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

( 平 成 2 7 年 3 月 3 1 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>△ 106,098,218</u>	117,346,732		
ウ	構築物	7,485,423,953			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 3,426,603,233</u>	4,058,820,720		
エ	機械及び装置	1,584,078,850			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 1,104,939,083</u>	479,139,767		
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	15,073,566			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 12,096,793</u>	2,976,773		
キ	建設仮勘定		13,500,000		
	上水道有形固定資産合計			4,869,219,586	
(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>△ 3,530,120</u>	7,456,880		
ウ	構築物	363,338,097			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 217,213,616</u>	146,124,481		
エ	機械及び装置	141,801,146			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 124,301,076</u>	17,500,070		

	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 建設仮勘定		<u>2,250,000</u>		
簡易水道有形固定資産合計			225,377,624	
(3) 上水道無形固定資産				
ア 電話加入権		4,291,026		
イ ダム使用权		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			38,450,106	
(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				5,133,542,756
2 流動資産				
(1) 現金預金				
ア 現金		100,000		
イ 預金		<u>1,110,781,749</u>		
現金預金合計			1,110,881,749	
(2) 未収金				
ア 営業未収金		23,917,720		
イ 営業外未収金		1,152,814		
ウ その他未収金		<u>0</u>		
未収金合計			25,070,534	
(3) 貸倒引当金			△ 305,000	
(4) 有価証券			0	

	円	円	円	円
(5)貯蔵品			3,997,188	
(6)その他の流動資産			<u>0</u>	
流動資産合計				<u>1,139,644,471</u>
資産合計				<u>6,273,187,227</u>
負債の部				
3 固定負債	円	円	円	円
(1)企業債				
ア 上水道企業債	954,523,640			
イ 簡易水道企業債	<u>136,773,971</u>			
企業債合計			1,091,297,611	
固定負債合計				1,091,297,611
4 流動負債				
(1)企業債				
ア 上水道企業債	61,477,000			
イ 簡易水道企業債	<u>15,122,000</u>			
企業債合計			76,599,000	
(2)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>549,600</u>			
未払金合計			17,209,600	
(3)引当金				
ア 賞与引当金	2,717,000			
イ 法定福利費引当金	<u>478,000</u>			
引当金合計			3,195,000	
(4)その他の流動負債			<u>200,000</u>	
流動負債合計				97,203,600

5	繰	延	収	益	円	円	円	円
	(1)	長	期	前	受	金	1,081,140,623	
	(2)	長	期	前	受	金	<u>△ 552,217,655</u>	
		繰	延	収	益	合		<u>528,922,968</u>
		負	債	合	計			<u>1,717,424,179</u>
資 本 の 部								
6	資	本	金	計	円	円	円	円
	(1)	自	己	資	本	金	4,067,085,388	
		資	本	金	合	計		<u>4,067,085,388</u>
7	剰	余	金					
	(1)	資	本	剰	余	金		
		ア	上	水	道	一	般	会
			計	補	助	金	1,663,266	
		イ	上	水	道	そ	の	他
			資	本	剰	余	<u>1,559,349</u>	
			資	本	剰	余		<u>3,222,615</u>
		資	本	剰	余	金		
	(2)	利	益	剰	余	金		
		ア	減	債	積	立	金	15,000,000
		イ	利	益	積	立	金	221,817,531
		ウ	当	年	度	未	処	分
			利	益	剰	余	<u>248,637,514</u>	
			利	益	剰	余		<u>485,455,045</u>
			剰	余	金	合		<u>488,677,660</u>
			剰	余	金	合		<u>4,555,763,048</u>
		資	本	合	計			
		負	債	資	本	合		<u>6,273,187,227</u>

附 属 書 類

平成27年度 嬉野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	
1	水道事業収益		649,398	654,764	△ 5,366			
	1	営業収益	513,638	509,245	4,393			
		1 上水道給水収益	504,028	500,447	3,581	上水道使用料	504,028	水道料金 504,028
		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	3,314	3,508	△ 194	簡易水道使用料	3,310	水道料金 3,310
						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	2	手数料 2
		4 その他営業収益	6,292	5,286	1,006	上水道材料売却 収益	2	材料販売代金 2
						上水道手数料	2,026	手数料 2,026
						その他営業収益	3,084	下水道等料金計算取扱 3,084
						雑収益	1,180	ペットボトル水道水 1,178 雑収益 2
	2	営業外収益	135,760	145,519	△ 9,759			
		1 受取利息及び配 当金	2,312	1,780	532	預金利息	2,312	預金利息 2,312
		2 上水道他会計補 助金	66,332	75,991	△ 9,659	上水道一般会計 補助金	66,332	一般会計補助金 66,332



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	17,752	19,084	△ 1,332	簡易水道一般会 計補助金	17,752	一般会計補助金 17,752
		4 上水道加入金	7,408	6,220	1,188	上水道加入金	7,408	加入金 7,408
		5 簡易水道加入金	64	64	0	簡易水道加入金	64	加入金 64
		6 長期前受金戻入	41,276	41,779	△ 503	長期前受金戻入	41,276	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 41,276
		7 上水道雑収益	615	600	15	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	613	取替メーター評価 511 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		652,283	656,784	△ 4,501			
	1	営業費用	614,966	613,445	1,521			
		1	原水及び浄水費	178,369	9,785	給料	3,394	職員 1人 3,394
					手当	3,767	職員 3,767	
					賞与引当金繰入額	412	次年度6月賞与のうち6分の4相当 412	
					法定福利費	1,045	職員 1,045	
					法定福利費引当金繰入額	91	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費 91	
					旅費	3	普通旅費 3	
					備消耗品費	567	消耗器材費 567	
					燃料費	286	LPガス 24 ガソリン 208 灯油 23 軽油 31	
					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	32,076	維持管理・保守点検 9,173 天日乾燥汚泥処理 2,426 植木手入れ 150 浄水場施設管理 12,799 水質検査 7,528	
					手数料	114	検便 4 し尿くみ取り、浄化槽 110	

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	192	機械借上 自動車	30 162
						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	6,912	滅菌薬品等	6,912
						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	132,788	用水料金	132,788
						雑費	2	その他雑費	2
		2 配水及び給水費	97,052	104,238	△ 7,186	給料	3,728	職員 1人	3,728
						手当	3,767	職員	3,767
						賞与引当金繰入額	446	次年度6月賞与のうち6分の4相当	446
						法定福利費	1,205	職員	1,205
						法定福利費引当金繰入額	102	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費	102
						旅費	50	普通旅費	50
						備消耗品費	326	消耗器材費	326
						燃料費	242	ガソリン	242
						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	30,726	配水管漏水調査 8,801 保守点検 2,433 配水池洗浄 1,469 水道施設管理システム 4,493 メーター取替業務 3,478 水質検査 1,274 配水池等施設管理 8,778
						手数料	65	検便 16 自動車 49
						使用料	47	自動車 47
						賃借料	79	各配水池敷地 75 配水管布設敷地 4
						修繕費	39,384	メーター替 4,651 配水池等修繕 1,200 自動車 118 配給水管修繕 9,600 分水切替 8,815 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	98	滅菌薬品等 98
						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	261	研修会等参加費 261

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	381	公有建物災害共済 賠償責任保険 自動車	42 283 56
						公課費	24	自動車重量税	24
						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	73,476	69,448	4,028	報酬	10,209	水道審議会委員 13人 収納嘱託員 2人 非常勤嘱託職員 3人	149 5,160 4,900
						給料	16,136	職員 4人	16,136
						手当	14,876	職員	14,876
						賞与引当金繰入額	2,022	次年度6月賞与のうち6分の4相当	2,022
						法定福利費	5,938	職員 非常勤嘱託職員	5,080 858
						法定福利費引当金繰入額	460	次年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費	460
						旅費	192	普通旅費	192
						備消耗品費	1,347	消耗器材費	1,347
						燃料費	270	ガソリン	270
						印刷製本費	972	印刷製本費	972

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 1,551 電話料 228
						広告宣伝費	103	ペットボトル水道水 103
						委託料	10,174	メーター検針 8,747 業務委託 1,427
						手数料	1,753	水道料金口座振替 977 コンビニエンスストア収納 776
						使用料	815	事務機器 639 自動車 176
						賃借料	1,630	タクシー借上げ 30 事務室 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	3,552	広域電算センター 3,552
						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	807	次年度発生予定不納欠損金相当額 807
						雑費	2	その他雑費 2
		5 簡易水道費	6,839	6,494	345	備消耗品費	43	消耗器材費 43
						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	4,627	メーター検針 保守点検 浄水場等施設管理 メーター替 水質検査	117 1,517 756 307 1,930
						手数料	27	し尿くみ取り 水道料金口座振替 コンビニエンスストア収納	2 16 9
						使用料	5	自動車	5
						修繕費	1,215	施設修繕 メーター替 配給水管修繕	700 290 225
						動力費	372	電力料	372
						薬品費	72	滅菌薬品等	72
						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 賠償責任保険	1 11
						雑費	1	その他雑費	1
		6 減価償却費	241,399	246,733	△ 5,334	有形固定資産 減価償却費	235,267	上水道有形固定資産減価償却 簡易水道有形固定資産減価償却	223,841 11,426
						無形固定資産 減価償却費	6,132	上水道無形固定資産減価償却 簡易水道無形固定資産減価償却	5,984 148

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	7,149	7,288	△ 139	固定資産除却費	7,000	固定資産除却	7,000
		8 その他営業費用	891	869	22	たな卸資産減 耗費	149	たな卸資産減耗 ペットボトル水道水	10 139
						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	887	ペットボトル水道水	887		
		2 営業外費用	32,317	34,521	△ 2,204				
	1 上水道支払利息	21,267	22,784	△ 1,517	企業債利息	21,267	企業債利息	21,267	
	2 簡易水道支払 利息	5,791	6,368	△ 577	企業債利息	5,791	企業債利息	5,791	
	3 消費税及び地 方消費税	4,951	4,951	0	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	307	417	△ 110	不納欠損金	305	不納欠損金	305	
					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	0	3,818	△ 3,818					
	1 その他特別 損失	0	3,818	△ 3,818	手当	0	当年度6月賞与のうち6分の4相当	0	
					法定福利費	0	当年度6月賞与のうち6分の4相当に係る法定福利費	0	
	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			170,130	25,022	145,108			
	1 工事負担金		5,403	4	5,399			
		1 上水道工事負担金	5,401	2	5,399	上水道工事負担金	5,401	一般会計負担金 1 土地区画整理事業工事負担金 5,400
		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	1	0	上水道土地売却代金	1	土地売却代金 1
	3 他会計補助金	1 上水道他会計補助金	89,327	22,916	66,411	上水道一般会計補助金	89,327	一般会計補助金 23,427 合併特例債 65,900
	4 国庫補助金	1 簡易水道国庫補助金	73,298	0	73,298	国庫補助金	73,298	簡易水道国庫補助金 73,298
	5 他会計負担金	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	
I	資本的支出		392,254	261,480	130,774			
	1	建設改良費	315,371	165,675	149,696			
		1 上水道施設 改良費	81,134	126,735	△ 45,601	委託料	7,448	設計 7,448
						工事請負費	73,686	配水管布設 58,700 機械・電気設備 14,986
		2 上水道施設 新設・拡張費	27,670	25,557	2,113	委託料	1,670	設計 1,670
						工事請負費	26,000	配水管布設 26,000
		3 簡易水道施設 改良費	206,567	13,383	193,184	備消耗品費	324	不動山地区（簡易水道再編推進事業） 108 木場地区（簡易水道再編推進事業） 108 赤仁田地区（未普及地域解消事業） 108
						委託料	31,753	設計 1 不動山地区（簡易水道再編推進事業） 14,364 木場地区（簡易水道再編推進事業） 11,988 赤仁田地区（未普及地域解消事業） 5,400
						工事請負費	173,990	構築物 1 機械及び装置 1 不動山地区 送配水管布設（簡易水道再編推進事業） 119,340 木場地区 送配水管布設（簡易水道再編推進事業） 54,648
						補償費	150	不動山地区（簡易水道再編推進事業） 50 木場地区（簡易水道再編推進事業） 100
						土地購入費	350	不動山地区（簡易水道再編推進事業） 100 木場地区（簡易水道再編推進事業） 250
	2	営業設備費	284	292	△ 8			
		1 上水道営業 設備費	281	288	△ 7	メーター費	281	メーター費 281
		2 簡易水道営業 設備費	3	4	△ 1	メーター費	3	メーター費 3

款	項	目	本年度 予算額	前年度 予算額	比 較	節		說 明
						区 分	金 額	
	3 企業債償還金		76,599	95,513	△ 18,914			
		1 上水道企業債 償還金	61,477	80,968	△ 19,491	企業債償還金	61,477	企業債償還金 61,477
		2 簡易水道 企業債償還金	15,122	14,545	577	企業債償還金	15,122	企業債償還金 15,122

## 平成 2 7 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・電気設備更新及び消火栓取替工事			
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）	7,448 千円		
計		7,448 千円		
《配水管布設替等》				
○ 老朽管更新	県道嬉野下宿塩田線配水管布設替 DCIP φ150mm 延長 400m	16,000 千円		
	市道冬野牛間田線配水管布設替 HI-RRVP φ100mm 延長 350m	11,000 千円		
	市道病院通り線配水管布設替 DCIP φ150mm 延長 240m	10,000 千円		
	市道平石線配水管布設替 HI-RRVP φ100mm 延長 180m	5,400 千円		
	市道築城大橋線配水管布設替 HI-RRVP φ100mm 延長 320m	9,600 千円		
小 計		52,000 千円		
○ 市道道路改良工事に伴う布設替（塩田・嬉野）	HI-RRVP φ75～100mm 延長 200m	6,000 千円		
計		58,000 千円		
《機械・電気設備等》				
○ 塩田地区施設の老朽化に伴う機械電気設備更新	テレメーター設備・計装設備更新	3,288 千円		
○ 嬉野地区施設の老朽化に伴う機械電気設備更新	ポンプ設備・減圧弁更新	11,698 千円		
計		14,986 千円		
《消火栓取替》				
○ 消火栓取替	地下式単口消火栓 φ75mm N=1箇所	700 千円		
合 計		81,134 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、消火栓新設工事		
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）	1,670 千円	
《配水管布設》			
○ 市道冬野北下久間線配水管布設	HI-RRVP φ100mm 延長 300m	10,000 千円	
○ 市道築城大橋支線配水管布設	HI-RRVP φ100mm 延長 170m	3,600 千円	
○ 嬉野温泉駅周辺土地区画整理事業に伴う配水管布設	HI-RRVP φ100mm 延長 200m	5,400 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	
計		22,000 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	
《消火栓新設》			
○ 消火栓新設	地下式単口消火栓 φ75mm N=2箇所	1,400 千円	
合計		27,670 千円	

事業名 簡易水道施設改良事業 No. 1

細事業名 簡易水道再編推進事業の測量設計及び送配水管布設工事

事業名	事業概要	事業費	備考
《設計業務委託》			
○ 不動山地区	測量・実施設計・精算業務	14,364 千円	
木場地区	測量・実施設計・精算業務	11,988 千円	
計		26,352 千円	
《配水管布設》			
○ 不動山地区 (送配水管布設)	φ100・φ75mm 延長 4,000m	119,340 千円	
木場地区 (送配水管布設)	φ100・φ75・φ50mm 延長 2,600m	54,648 千円	
計		173,988 千円	
《用地・補償》			
○ 不動山地区	送水ポンプ場用地	150 千円	
木場地区	配水池・送水ポンプ場用地	350 千円	
計		500 千円	
《事務費》			
○ 不動山地区	備消耗品	108 千円	
木場地区	備消耗品	108 千円	
計		216 千円	
合 計		201,056 千円	

事業名	簡易水道施設改良事業			No. 2
細事業名	水道未普及解消事業の測量設計			
事業名	事業概要	事業費	備考	
《設計業務委託》				
○ 赤仁田地区	測量・実施設計業務	5,400 千円		
《事務費》				
○ 赤仁田地区	備消耗品	108 千円		
合 計		5,508 千円		