

水道事業会計

平成26年度 橋本市水道事業会計予算説明資料

1. 平成26年度 橋本市水道事業会計予算実施計画
2. 平成26年度 橋本市水道事業会計キャッシュフロー計算書
3. 平成25年度 橋本市水道事業予定損益計算書
4. 平成25年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
5. 平成26年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
6. 平成26年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項
7. 平成26年度 橋本市水道事業会計予算説明書
8. 平成26年度 橋本市水道事業会計給与費明細書
9. 平成26年度 橋本市水道事業会計債務負担行為に関する調書

平成26年度 橋本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			1,856,912	
	1. 営業収益		1,402,627	
		1. 給水収益	1,333,391	
		2. 分担金	39,272	
		3. 受託工事収益	1	
		4. 他会計負担金	5,600	
		5. その他の営業収益	24,363	
	2. 営業外収益		420,178	
		1. 受取利息及び配当金	6,039	
		2. 他会計繰入金	2,181	
		3. 雑収益	385	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 長期前受金戻入	411,572	
	3. 特別利益		34,107	
		1. 過年度損益修正益	1	
		2. 固定資産売却益	1	
		3. その他の特別利益	34,105	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			1,541,883	
	1. 営業費用		1,424,248	
		1. 原水及び浄水費	213,179	
		2. 配水及び給水費	240,788	
		3. 総係費	154,538	
		4. 減価償却費	814,441	
		5. 資産減耗費	801	
		6. 受託工事費	1	
		7. その他の営業費用	500	
	2. 営業外費用		73,774	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	68,871	
		2. 消費税及び地方消費税	4,883	
		3. 雑支出	20	
	3. 特別損失		38,861	
		1. 過年度損益修正損	15,801	
		2. 固定資産譲渡損	1	
		3. 固定資産売却損	1	
		4. その他の特別損失	23,058	
	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			452,618	
	1. 国庫支出金		10,928	
		1. 水源開発施設整備費補助金	10,928	
	2. 負担金		31,203	
		1. 工事負担金	31,203	
	3. 繰入金		6,720	
		1. 他会計繰入金	6,720	
	4. 出資金		203,930	
		1. 一般会計出資金	203,930	
	5. 補償金		199,833	
		1. 配水施設等移設補償金	199,833	
	6. 受託金		1	
		1. 配水管布設工事受託金	1	
	7. 固定資産売却代金		2	
		1. 固定資産売却代金	2	
	8. 企業債		1	
		1. 企業債	1	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
1. 資本的支出			1,342,203		
	1. 建設改良費		291,161		
		1. 配水施設改良費		256,852	
		2. 資産購入費		34,309	
	2. 拡張費		879,345		
		1. 拡張費		879,345	
	3. 企業債償還金		170,697		
		1. 企業債償還金		170,697	
	4. 予備費		1,000		
		1. 予備費		1,000	

平成26年度橋本市水道事業会計予定キャッシュフロー計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：千円)

I 業務活動によるキャッシュフロー	
当期純利益	235,629
減価償却費	840,832
固定資産除却費	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額 (△)	△ 411,572
受取利息等 (△)	△ 5,439
支払利息等	68,871
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
長期貸付金損 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 107,369
未払金の増減額 (△は減少)	7,308
たな卸資産の増減額 (△は増加)	14,930
賞与引当金の増・減 (△) 額	0
前払金の増減額 (△は増加)	189,616
前受金の増減額 (△は減少)	9,883
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 26,513
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 10,500
小計	805,676
利息及び配当金の受取額	5,439
利息の支払額 (△)	△ 68,871
業務活動によるキャッシュフロー	742,244
II 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△	△ 1,076,440
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出△	0
無形固定資産の売却による収入	0
投資有価証券の取得による支出△	0
投資有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	10,118
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	220,144
他会計貸付金による支出△	△ 600,000
他会計貸付金収入による収入	600,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 846,178
III 財務活動によるキャッシュフロー	
一時借入金による収入	0
一時借入金に返済による支出△	0
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
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 (△)	△ 170,697
他会計からの出資による収入	189,022
財務活動によるキャッシュフロー	18,325
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	△ 85,609
資金期首残高	2,652,563
資金期末残高	2,566,954

平成25年度 橋本市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	1,253,127		
(2) 分担金	96,809		
(3) 受託工事収益	0		
(4) その他の営業収益	23,181		
(5) 他会計負担金	0		
	0	1,373,117	
2. 営業費用			
(1) 原水・浄水費	209,449		
(2) 配水・給水費	155,673		
(3) 総係費	161,958		
(4) 減価償却費	795,601		
(5) 資産減耗費	14,016		
(6) 受託工事費	0		
(7) その他の営業費用	529		
	529	1,337,226	
営業利益			35,891
3. 営業外収益			
(1) 受取利息	7,221		
(2) 他会計繰入金	1,826		
(3) 雑収益	1,629	10,676	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息等	73,203		
		73,203	△ 62,527
経常損失			26,636
5. 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	10,547		
(2) 固定資産売却益	11,653	22,200	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	54		
(2) 固定資産譲渡損	0		
(3) 固定資産売却損	14		
(4) その他の特別損失	15,000		
	15,000	15,068	7,132
当年度純損失			19,504
前年度繰越欠損金			440,749
当年度未処理欠損金			460,253

平成25年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

	資	産	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
1. 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地		1,545,030				
ロ 建物	2,959,808					
減価償却累計額	<u>△ 1,455,283</u>	1,504,525				
ハ 構築物	24,956,246					
減価償却累計額	<u>△ 10,177,629</u>	14,778,617				
ニ 機械及び装置	3,831,784					
減価償却累計額	<u>△ 2,870,016</u>	961,768				
ホ 車両及び運搬具	34,413					
減価償却累計額	<u>△ 23,415</u>	10,998				
ヘ 工具器具及び備品	153,001					
減価償却累計額	<u>△ 84,761</u>	68,240				
ト 建設仮勘定		682,727				
有形固定資産合計				19,551,905		
(2) 無形固定資産						
イ 電話加入権			0			
ロ ダム使用权	10,455,232					
減価償却累計額	<u>△ 3,544,449</u>	6,910,783				
無形固定資産合計				<u>6,910,783</u>		
(3) 投資						
イ 出資金		1,091				
投資合計				<u>1,091</u>		
固定資産合計					26,463,779	
2. 流動資産						
(1) 現金預金				2,652,563		
(2) 未収金				363,874		
(3) 貯蔵品				23,894		
(4) 前払金				226,680		
(5) 未経過保険料				297		
(6) 他会計貸付金				600,000		
流動資産合計					<u>3,867,308</u>	
資産合計					<u><u>30,331,087</u></u>	

	負 債 の 部			
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 引当金		34,104		
固定負債合計			34,104	
4. 流動負債				
(1) 一時借入金		0		
(2) 未払金		89,634		
(3) 未払費用		2,767		
(4) 前受金		59,230		
(5) その他の流動負債		40,719		
流動負債合計			<u>192,350</u>	
負債合計				<u><u>226,454</u></u>
	資 本 の 部			
5. 資本金				
(1) 自己資本金			5,695,005	
(2) 借入資本金				
イ 企業債		2,963,232		
ロ 高料金対策借換債		0		
借入資本金合計			<u>2,963,232</u>	
資本金合計				8,658,237
6. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 工事負担金		13,282,307		
ロ 下水道会計負担金		90,682		
ハ 国県補助金		4,189,426		
ニ 開発寄附金		8,918		
ホ 受贈財産評価額		1,511,345		
ヘ 他会計補助金		19,237		
ト その他の資本剰余金		2,776,044		
資本剰余金合計			21,877,959	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		16,690		
ロ 利益積立金		0		
ハ 建設改良積立金		12,000		
ニ 当年度未処理欠損金		460,253		
欠損金合計			<u>431,563</u>	
剰余金合計				<u>21,446,396</u>
資本合計				<u>30,104,633</u>
負債資本合計				<u><u>30,331,087</u></u>

平成26年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

	資	産	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
1. 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地		1,545,030				
ロ 建物	2,959,808					
減価償却累計額	△ 1,505,723	1,454,085				
ハ 構築物	25,205,268					
減価償却累計額	△ 10,697,920	14,507,348				
ニ 機械及び装置	4,210,074					
減価償却累計額	△ 2,930,356	1,279,718				
ホ 車両及び運搬具	34,413					
減価償却累計額	△ 27,318	7,095				
ヘ 工具器具及び備品	169,289					
減価償却累計額	△ 99,591	69,698				
ト 建設仮勘定		1,115,567				
有形固定資産合計				19,978,541		
(2) 無形固定資産						
イ ダム使用权	10,455,232					
減価償却累計額	△ 3,735,477	6,719,755				
無形固定資産合計				6,719,755		
(3) 投資						
イ 出資金		1,091				
ロ 破産更生債権等	3,500					
破産更生債権等貸倒引当金	△ 3,500	0				
投資合計				1,091		
固定資産合計					26,699,387	
2. 流動資産						
(1) 現金預金				2,566,954		
(2) 未収金		467,743				
未収金貸倒引当金		△ 7,000		460,743		
(3) 貯蔵品				8,964		
(4) 短期貸付金				600,000		
(5) 前払費用				360		
(6) 前払金				36,704		
(7) 未経過保険料				419		
(8) その他流動資産				0		
流動資産合計					3,674,144	
資産合計					30,373,531	

	負	債	の	部		
	千円			千円	千円	千円
3. 固定負債						
(1) 企業債				2,615,954		
(2) 引当金				0		
(3) その他固定負債				0		
固定負債合計					2,615,954	
4. 流動負債						
(1) 一時借入金				0		
(2) 企業債				176,581		
(3) 未払金				96,717		
(4) 未払費用				2,992		
(5) 前受金				69,113		
(6) 引当金				12,557		
(7) その他流動負債				30,219		
流動負債合計					388,179	
5. 繰延収益						
(1) 長期前受金						
イ 他会計補助金		25,459				
ロ 国・県補助金		4,199,544				
ハ 他会計負担金		90,682				
ニ 受贈財産評価額		1,447,391				
ホ 開発寄附金		8,918				
ヘ 工事負担金		13,311,199				
ト その他長期前受金		2,961,074				
長期前受金計				22,044,267		
(2) 収益化累計額						
イ 他会計補助金		△ 703				
ロ 国・県補助金		△ 1,618,237				
ハ 他会計負担金		△ 16,200				
ニ 受贈財産評価額		△ 601,875				
ホ 開発寄附金		△ 6,659				
ヘ 工事負担金		△ 6,572,247				
ト その他長期前受金		△ 1,285,793				
収益化累計額計				△ 10,101,714		
繰延収益合計					11,942,553	
負債合計						14,946,686

	資	本	の	部		
	千円		千円		千円	千円
5. 資本金						
(1) 資本金					5,884,027	
資本金合計						5,884,027
6. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 他会計補助金				0		
ロ 国・県補助金				0		
ハ 他会計負担金				0		
ニ 受贈財産評価額				63,954		
ホ 開発寄附金				0		
ヘ 工事負担金				0		
ト その他資本剰余金				0		
資本剰余金合計					63,954	
(2) 利益剰余金						
イ 減債積立金				16,690		
ロ 利益積立金				0		
ハ 建設改良積立金				12,000		
ニ 当年度未処理欠損金				213,577		
ホ その他未処分利益						
剰余金変動額				9,663,751		
利益剰余金合計					9,478,864	
剰余金合計						9,542,818
資本合計						15,426,845
負債資本合計						30,373,531

平成26年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項

1 重要な会計方針

平成26年度より、改定後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) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数	建物	10～65年
	構築物	10～60年
	機械及び装置	3～58年
	車両運搬具	4～5年
	工具器具及び備品	2～20年

2. 無形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の方法 定額法

主な耐用年数	ダム使用权	55年
--------	-------	-----

3. リース資産

該当事項なし

(2) 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（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(3) 引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当支給の負担に関する協定書」に基づき、一般会計がその全部を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ない。

2. 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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. 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、

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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

1. 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注記

(1) 重要な非資金取引

該当事項なし

3 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産及びこれに対する債務

該当事項なし

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(1年以内に償還予定のものを含む)のうち、「企業債の償還に係る一般会計負担額に関する覚書」に基づき、他会計が負担すると見込まれる額は2,680,000円を繰入れる。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償債務等

施設分担金8,372,695円の支払い債務不存在確認が請求されている。(1審、2審ともに(株)不動産流通サービスに支払い債務が存在すると確認され勝訴。)

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当として33,346,040円を支給するため、賞与引当金10,687,230円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成26年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として5,863,399円を支出するため、法定福利費引当金1,869,371円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成26年度において、債権1,500,000円を不納欠損するため、貸倒引当

金 1,500,000 円を取り崩す。

5 減損損失に関する注記

該当事項なし

6 その他の注記

(1) 資本勘定職員人件費の損益勘定への組替え

予定貸借対照表に計上されている建設仮勘定のうち、資本勘定職員の人件費については平成 26 年度より損益勘定に組替えている。

(2) 修繕引当金の取崩し

地方公営企業会計基準の改正による移行処理として、平成 26 年度の初日において、前事業年度の末日に予定貸借対照表に計上されている修繕引当金の全額を取崩し、特別利益に計上している。

(3) 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26年度 橋本市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

(収 入)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 水道事業収益		1,856,912	1,471,874	385,038	
1. 営業収益		1,402,627	1,462,674		60,047
	1. 給水収益	1,333,391	1,356,087		22,696
	2. 分担金	39,272	82,350		43,078
	3. 受託工事収益	1	1		
	4. 他会計負担金	5,600	1,233	4,367	
	5. その他の営業収益	24,363	23,003	1,360	
2. 営業外収益		420,178	9,197	410,981	
	1. 受取利息及び配当金	6,039	6,987		948
	2. 他会計繰入金	2,181	1,825	356	
	3. 雑収益	385	384	1	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 水道料金	1,333,391	水道料金
1. 給水分担金	39,272	給水分担金
1. 受託工事収益	1	受託工事収益
1. 他会計負担金	5,600	他会計負担金
1. 手数料	4,190	開・閉栓、証明、設計審査、水質検査手数料他
2. 材料売却収益	1,752	給水材料売却収益
3. 雑収益	21	路面復旧費振替
4. 下水道使用料 徴収受託料	18,400	公共下水道使用料徴収事務受託料
1. 預金利息	3,039	預金利息
2. 貸付金利息	3,000	他会計貸付金利息
1. 他会計繰入金	2,181	水源開発対策償還利息繰入金 684 児童手当に要する繰入金 1,497
1. 雑収益	385	電線路支持物等占用料他

(収 入)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	4. 消費税及び地方消費税還付金	1	1		
	5. 長期前受金戻入	411,572	0	411,572	
3. 特別利益		34,107	3	34,104	
	1. 過年度損益修正益	1	1		
	2. 固定資産売却益	1	1		
	3. その他の特別利益	34,105	1	34,104	

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 水道事業費用		1,541,883	1,471,140	70,743	
1. 営業費用		1,424,248	1,383,937	40,311	
	1. 原水及び浄水費	213,179	246,871		33,692

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 消費税及び地方消費税還付金	1	
1. 他会計補助金	432	
2. 国・県補助金	78,214	
3. 他会計負担金	2,087	
4. 受贈財産評価額	29,411	
5. 開発寄附金	139	
6. 工事負担金	239,773	
7. その他長期前受金	61,516	
1. 過年度損益修正益	1	
1. 有形固定資産売却益	1	
1. その他の特別利益	34,105	修繕引当金戻入益他

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 給料	17,353	一般職員給
2. 職員手当等	7,600	管理職手当 0 扶養手当 762 地域手当 544 通勤手当 304 時間外勤務手当 1,050

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		住居手当	324
		期末手当	2,893
		勤勉手当	1,403
		児童手当	320
3. 賃金	9,229	嘱託臨時職員賃金	8,824
		人夫雇上料	405
4. 法定福利費	6,665	職員共済組合負担金他	
5. 旅費	14	普通旅費	
6. 備消耗品費	3,266	浄水場内整備用品他	
7. 燃料費	842	ガソリン代	577
		軽油代	89
		灯油代	96
		重油代	60
		L P ガス	20
8. 印刷製本費	659	写真現像プリント料他	
9. 通信運搬費	679	電話料	308
		インターネット回線料	237
		テレメーター回線使用料	134
10. 委託料	39,230	水質検査委託料他	
11. 手数料	1,650	水道施設刈草処分手数料他	
12. 賃借料	353	コピー機借上料他	
13. 修繕費	9,801	電気施設修理	1,500
		機械施設修理	1,500
		取水・導水施設修理	1,000
		浄水・送水・配水施設修理	4,028
		高野口配水池等修理	1,500
		庁内機器等修理代	3
		公用車車検及び修理	240
		公用車12か月法定点検	30
14. 公課費	45	自動車重量税	
15. 会費負担金	10	橋本市危険物施設協議会会費	1

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	2. 配水及び給水費	240,788	185,741	55,047	

(単位：千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
		関西水道水質協議会会費	3
		大阪湾圏域広域処理場整備基本計画負担金	6
16. 動力費	83,952	浄水場等受電動力	
17. 薬品費	29,350	P A C、次亜塩素酸ソーダ、粉末活性炭他	
18. 材料費	100	電気・機械設備等補修用材料	
19. 賞与引当金繰入額	2,381		
1. 給料	46,812	一般職員給	
2. 職員手当等	23,854	管理職手当	398
		扶養手当	2,460
		地域手当	1,491
		通勤手当	717
		時間外勤務手当	4,500
		住居手当	1,296
		期末手当	8,026
		勤勉手当	3,866
		児童手当	1,100
3. 賃金	4,589	嘱託職員賃金	
4. 法定福利費	15,322	職員共済組合負担金他	
5. 旅費	171	普通旅費	
6. 備消耗品費	2,717	給配水施設修理用品	1,281
		給水袋・仮設給水スタンド	638
		一般事務用品他	798
7. 燃料費	1,402	自動車用ガソリン	
8. 印刷製本費	105	給水装置工事申請書他	
9. 通信運搬費	3,287	テレメーター回線使用料	3,268
		無線電波利用料	19

(支 出)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10. 委託料	9,398	給配水管施設等修繕業務委託料 6,182
		漏水調査委託料他 3,216
11. 賃借料	1,175	借地料 635
		機械器具借上料 540
12. 修繕費	35,177	給配水施設修理 26,460
		量水器修理・交換 7,544
		自動車車検及び修理 440
		公用車12か月法定点検 50
		コピー機保守料他 518
		減圧弁整備点検費用 165
13. 公課費	111	自動車重量税
14. 会費負担金	74	配管設計講習会
15. 路面復旧費	1,494	舗装復旧費
16. 動力費	70,941	各配水池・ポンプ場動力
17. 材料費	17,571	給配水施設修理材料 9,295
		各種量水器 8,276
18. 賞与引当金繰入額	6,588	

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	3. 総係費	154,538	140,516	14,022	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 給料	25,148	一般職員給
2. 職員手当等	12,291	管理職手当 647 扶養手当 1,002 地域手当 804 通勤手当 365 時間外勤務手当 3,000 期末手当 4,352 勤勉手当 2,121
3. 賃金	15,739	嘱託臨時職員賃金
4. 法定福利費	10,174	職員共済組合負担金他
5. 旅費	389	普通旅費
6. 備消耗品費	3,616	電算機関係用紙 2,990 施設整備補修用品 45 一般事務用品 266 書籍他 315
7. 光熱水費	1,116	庁舎水道料 97 庁舎下水道料 81 庁舎電気料 938
8. 印刷製本費	435	納付書印刷 20 封筒印刷 295 その他の印刷物 120
9. 通信運搬費	2,503	電話料 953 郵便料 1,550

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
10. 委託料	37,866	検針委託料	18,041
		収納委託料	4,688
		システム保守委託料	2,541
		保有文書整備業務委託料他	12,596
11. 手数料	332	各種点検等手数料	7
		消費税申告手数料他	325
12. 賃借料	957	機械器具借上料他	255
		上下水道部庁舎土地借上料	702
13. 修繕費	360	備品等修理代	
14. 公課費	14	自動車重量税	
15. 食糧費	10	来客賄費	
16. 会費負担金	1,035	各種団体会費他	624
		各種研修会等参加負担金	411
17. 保険料	1,053	市有物件災害共済保険料	440
		自賠責保険料	220
		日本水道協会各保険料	393
18. 負担金	35,650	大滝ダム維持管理負担金	35,112
		庁舎維持管理等負担金	538
19. 報償費	649	顧問会計士料他	
20. 賞与引当金繰入額	3,591		
21. 貸倒引当金繰入額	1,500		
22. 雑費	110	雑費	
1. 有形固定資産 減価償却費	623,413	有形固定資産減価償却費	
2. 無形固定資産 減価償却費	191,028	無形固定資産減価償却費	

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	5. 資産減耗費	801	935		134
	6. 受託工事費	1	1		
	7. その他の営業費用	500	864		364
2. 営業外費用		73,774	84,399		10,625
	1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	68,871	73,204		4,333
	2. 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	4,883	11,175		6,292
	3. 雑支出	20	20		
3. 特別損失		38,861	804	38,057	
	1. 過年度損益修正損	15,801	801	15,000	
	2. 固定資産譲渡損	1	1		
	3. 固定資産売却損	1	1		
	4. その他の特別損失	23,058	1	23,057	
4. 予備費		5,000	2,000	3,000	
	1. 予備費	5,000	2,000	3,000	

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1. 固定資産除却費		1	固定資産除却費
2. たな卸資産減耗費		800	たな卸資産減耗費
1. 受託工事費		1	受託工事費
1. 材料売却原価		500	材料売却原価
1. 企業債利息		68,870	企業債償還利子
2. 借入金利息		1	借入金償還利息
1. 消費税及び地方消費税		4,883	消費税及び地方消費税
1. その他雑支出		20	消費税雑支出
1. 過年度損益修正損		15,801	
1. 固定資産譲渡損		1	
1. 固定資産売却損		1	
1. その他の特別損失		23,058	

資本的収入及び支出

(収 入)

款 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1)資本的収入		452,618	224,237	228,381	
1. 国庫支出金		10,928	500	10,428	
	1. 水源開発施設 整備費補助金	10,928	500	10,428	
2. 負担金		31,203	17,301	13,902	
	1. 工事負担金	31,203	11,801	19,402	
	※※他会計負担金	0	5,500		5,500
3. 繰入金		6,720	14,852		8,132
	1. 他会計繰入金	6,720	14,852		8,132
4. 出資金		203,930	95,500	108,430	
	1. 一般会計出資金	203,930	95,500	108,430	
5. 補償金		199,833	96,080	103,753	
	1. 配水施設等移設 補償金	199,833	96,080	103,753	
6. 受託金		1	1		
	1. 配水管布設工事 受託金	1	1		

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
1. 水源開発施設 整備費補助金	10,928	老朽管更新事業補助金
1. 工事負担金	31,203	施設分担金前受金振替 1 簡易水道再編推進事業負担金 31,202
※※他会計負担金	0	上下水道部長人件費
1. 他会計繰入金	6,720	消火栓設置費繰入金
1. 一般会計出資金	203,930	送水管接続工事出資金 201,250 水源開発対策債償還元金一般会計負担額 2,680
1. 配水施設等移設 補償金	199,833	公共下水道事業に伴う水道管移設工事補償金他
1. 工事受託金	1	水道管布設工事受託金

(取 入)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
7. 固定資産売却代金		2	2		
	1. 固定資産売却代金	2	2		
8. 企業債		1	1		
	1. 企業債	1	1		

(支 出)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 資本の支出		1,342,203	1,173,859	168,344	
1. 建設改良費		291,161	221,493	69,668	
	1. 配水施設改良費	256,852	187,522	69,330	
	2. 資産購入費	34,309	33,971	338	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 車両売却代金	1	
2. 土地売却代金	1	
1. 企業債	1	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 委託料	13,852	下水道管理埋設工事に伴う水道管移設設計業務委託料、 上下水道部庁舎耐震及び改修設計業務委託料他
2. 工事請負費	243,000	道路改良等に伴う水道管移設工事 66,000 公共下水道事業に伴う水道管移設工事 108,000 中心市街地土地区画整理事業に伴う水道管移設工 事 34,000 石綿管更新工事 35,000
1. 資産購入費	34,309	可搬式ディーゼル発電機購入費他

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
2. 拡張費		879,345	786,763	92,582	
	1. 拡張費	879,345	786,763	92,582	
3. 企業債償還金		170,697	164,603	6,094	
	1. 企業債償還金	170,697	164,603	6,094	
4. 予備費		1,000	1,000		
	1. 予備費	1,000	1,000		

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 委託料	75,900	紀の川右岸送水管詳細設計委託料他
2. 工事請負費	803,444	紀の川右岸送水管布設工事、簡易水道統合整備工事 他
3. 公有財産購入費	1	公有財産購入費
1. 企業債償還金	170,697	企業債償還元金

平成26年度 橋本市水道事業会計給与費明細書

1. 総括

区 分		職 員 数		給 与 費		
		特別職(人)	一般職(人)	報酬(千円)	給料(千円)	賃金(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員		24	0	89,313	29,557
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		24	0	89,313	29,557
前 年 度	損益勘定支弁職員		16	0	67,476	23,670
	資本勘定支弁職員		8	0	33,548	0
	合 計		24	0	101,024	23,670
比 較	損益勘定支弁職員		8	0	21,837	5,887
	資本勘定支弁職員		△ 8	0	△ 33,548	0
	合 計		0	0	△ 11,711	5,887

区 分		給 与 費		法定福利費 (千円)	退職給与金 (千円)	合計 (千円)
		手当(千円)	計(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	63,703	182,573	35,903	0	218,476
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	63,703	182,573	35,903	0	218,476
前 年 度	損益勘定支弁職員	35,933	127,079	27,115	10	154,204
	資本勘定支弁職員	18,825	52,373	11,730	23,006	87,109
	合 計	54,758	179,452	38,845	23,016	241,313
比 較	損益勘定支弁職員	27,770	55,494	8,788	△ 10	64,272
	資本勘定支弁職員	△ 18,825	△ 52,373	△ 11,730	△ 23,006	△ 87,109
	合 計	8,945	3,121	△ 2,942	△ 23,016	△ 22,837

手当の内訳	区分	管理職手当 (千円)	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	1,045	4,224	2,839	1,386	8,550
	前年度	2,610	3,420	3,229	1,108	6,220
	比較	△ 1,565	804	△ 390	278	2,330
手当の内訳	区分	住居手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	期末勤勉手当 引当金繰入額 (翌年度分) (千円)	期末勤勉手当 引当金繰入額 (前年度分) (千円)
	本年度	1,620	15,271	7,390	10,689	10,689
	前年度	0	25,378	12,793	0	0
	比較	1,620	△ 10,107	△ 5,403	10,689	10,689

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	△ 11,711	給与改定に伴う増減分	給与改定による減	△ 77
		昇給に伴う増加分	昇給による増	1,466
		その他の増減分	職員の異動等による減	△ 13,100
手当	8,945	制度改正に伴う増減分	会計制度改正による増	21,378
		その他の増減分	昇給による増 職員の異動等による増減 手当額の変動等による増減	管理職手当 △ 1,565 扶養手当 804 地域手当 △ 390 通勤手当 278 時間外勤務手当 2,330 住居手当 1,620 期末手当 △ 10,107 勤勉手当 △ 5,403

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
平成26年1月1日現在	平均給料月額（円）	332,601
	平均給与月額（円）	395,686
	平均年齢（歳）	47.0
平成25年1月1日現在	平均給料月額（円）	360,130
	平均給与月額（円）	456,890
	平均年齢（歳）	47.7

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度	
		一般行政職(円)	技能労務職(円)
高校卒	140,100	140,100	140,100
大学卒	172,200	172,200	161,600

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
平成26年1月 1日現在	7級	1	4.3	7級		
	6級	4	17.4	6級		
	5級	10	43.5	5級		
	4級	5	21.8	4級		
	3級			3級		
	2級	1	4.3	2級		
	1級	2	8.7	1級		
	計	23	100.0	計		
平成25年1月 1日現在	7級	1	4.2	7級		
	6級	4	16.7	6級		
	5級	11	45.8	5級		
	4級	6	25.0	4級		
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級	2	8.3	1級		
	計	24	100.0	計		

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7級	6級	5級	4級
一般行政職	部 長	参 事 部 次 長 課 長	課長補佐	係 長
区 分	3級	2級	1級	
一般行政職	主 査	副主査	主事・技師	

(4)昇給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	24		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	23	23		
	号給数別内訳	2号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	15	15	
		5号給 (人)	3	3	
		6号給 (人)	0	0	
		1号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	5	5	
比率 (B) / (A) (%)	95.8	95.8			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	24		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	20		
	号給数別内訳	2号給 (人)	3	3	
		4号給 (人)	14	14	
		5号給 (人)	2	2	
		6号給 (人)	0	0	
		1号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	1	1	
比率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3			

(5)特殊勤務手当

区 分	全職種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)	0	0
支給対象職員の比率(平成26年1月1日) (%)	0	0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6)期末・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)			
本 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.9	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.9	2.05	3.95	有	

(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
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)
一般会計の制度 (支給率等)	同 じ	同 じ	同 じ	同 じ	同 じ

(8) 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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成26年度 橋本市水道事業会計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	
		期 間	金 額
浄水場運転管理委託業務	千円 141,035	平成25年度	千円 35,280
コンビニ収納委託業務	4,682	—	
水道メーター検針委託業務	56,368	平成24年度 ） 平成25年度	28,389
電気設備更新工事	194,039	平成25年度	0

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	料 金 収 入	負担金及び過年度分 損益勘定留保資金等
平成26年度 ） 平成27年度	千円 105,755	千円 105,755	千円
平成26年度 ） 平成28年度	4,682	4,682	
平成26年度	27,979	27,979	
平成26年度	194,039		194,039