

# 水道事業会計

## 平成28年度 橋本市水道事業会計予算説明資料

1. 平成28年度 橋本市水道事業会計予算実施計画
2. 平成28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27年度 橋本市水道事業予定損益計算書
4. 平成27年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
5. 平成27年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項
6. 平成28年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
7. 平成28年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項
8. 平成28年度 橋本市水道事業会計予算説明書
9. 平成28年度 橋本市水道事業会計給与費明細書
10. 平成28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28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			1,812,513	
	1. 営業収益		1,393,947	
		1. 給水収益	1,304,157	
		2. 分担金	57,772	
		3. 受託工事収益	1	
		4. 他会計負担金	6,503	
		5. その他の営業収益	25,514	
	2. 営業外収益		418,563	
		1. 受取利息及び配当金	4,387	
		2. 他会計繰入金	1,799	
		3. 雑収益	868	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 下水道会計負担金	4,244	
		6. 補助金	1,750	
		7. 長期前受金戻入	405,514	
	3. 特別利益		3	
		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	1	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			1,642,459	
	1. 営業費用		1,497,703	
		1. 原水及び浄水費	311,570	
		2. 配水及び給水費	152,310	
		3. 総係費	192,554	
		4. 減価償却費	839,967	
		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		78,928	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	56,762	
		2. 消費税及び地方消費税	8,803	
		3. 雑支出	13,363	
	3. 特別損失		60,828	
		1. 過年度損益修正損	60,825	
		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	1	
	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			596,236	
	1. 国庫支出金		1	
		1. 水源開発施設整備費補助金	1	
	2. 負担金		32,706	
		1. 工事負担金	32,706	
	3. 繰入金		9,676	
		1. 他会計繰入金	9,676	
	4. 出資金		52,950	
		1. 一般会計出資金	52,950	
	5. 補償金		125,900	
		1. 配水施設等移設補償金	125,900	
	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		375,000	
		1. 企業債	375,000	

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			1,127,568	
	1. 建設改良費		261,423	
		1. 配水施設改良費	191,940	
		2. 資産購入費	49,076	
		3. リース債務支払	20,407	
	2. 拡張費		695,922	
		1. 拡張費	695,922	
	3. 企業債償還金		169,223	
		1. 企業債償還金	169,223	
	4. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

# 平成28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28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：千円)

<b>I 業務活動によるキャッシュフロー</b>	
当期純利益	104,531
減価償却費	839,966
固定資産除却費	60,022
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,000
長期前受金戻入額 (△)	△ 405,514
受取利息等 (△)	△ 4,387
支払利息等	78,928
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	8,000
未払金の増減額 (△は減少)	1,000
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
賞与引当金の増・減 (△) 額	△ 560
前払金の増減額 (△は増加)	91,750
前受金の増減額 (△は減少)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	30
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	765,766
利息及び配当金の受取額	4,387
利息の支払額 (△)	△ 78,928
<b>業務活動によるキャッシュフロー</b>	<b>691,225</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュフロー</b>	
有形固定資産の取得による支出△	△ 971,122
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	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	225,577
他会計貸付金による支出△	△ 400,000
他会計貸付金収入による収入	400,000
<b>投資活動によるキャッシュフロー</b>	<b>△ 745,545</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュフロー</b>	
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	375,000
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 (△)	△ 169,223
リース債務返済による支出	△ 20,407
他会計からの出資による収入	52,951
<b>財務活動によるキャッシュフロー</b>	<b>238,321</b>
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	184,001
資金期首残高	2,925,170
資金期末残高	3,109,171

平成27年度 橋本市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
（1）給水収益	1,218,203		
（2）分担金	31,393		
（3）受託工事収益	0		
（4）その他の営業収益	24,996		
（5）他会計負担金	7,297	1,281,889	
2. 営業費用			
（1）原水及び浄水費	249,805		
（2）配水及び給水費	244,410		
（3）総係費	190,343		
（4）減価償却費	829,431		
（5）資産減耗費	500		
（6）受託工事費	0		
（7）その他の営業費用	801	1,515,290	
営業利益			△ 233,401
3. 営業外収益			
（1）受取利息	5,082		
（2）他会計繰入金	1,895		
（3）雑収益	3,637		
（4）長期前受金戻入	407,170	417,784	
4. 営業外費用			
（1）支払利息等	64,371		
経常利益		64,371	353,413
5. 特別利益			
（1）過年度損益修正益	53,078		
（2）固定資産売却益	9,602		
（3）その他の特別利益	0	62,680	
6. 特別損失			
（1）過年度損益修正損	397		
（2）固定資産譲渡損	0		
（3）固定資産売却損	30		
（4）その他の特別損失	24,547	24,974	37,706
当年度純利益			157,718
前年度繰越利益剰余金			9,290,535
当年度未処分利益剰余金			9,448,253



平成27年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円	千円	千円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,732,533		
ロ 建物	2,959,807			
減価償却累計額	<u>△ 1,555,254</u>	1,404,553		
ハ 構築物	25,815,711			
減価償却累計額	<u>△ 11,191,109</u>	14,624,602		
ニ 機械及び装置	3,802,994			
減価償却累計額	<u>△ 2,473,954</u>	1,329,040		
ホ 車両及び運搬具	37,793			
減価償却累計額	<u>△ 26,230</u>	11,563		
ヘ 工具器具及び備品	136,123			
減価償却累計額	<u>△ 80,393</u>	55,730		
ト リース資産		97,200		
チ 建設仮勘定		506,931		
有形固定資産合計			19,762,152	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权	10,455,232			
減価償却累計額	<u>△ 3,926,504</u>	6,528,728		
無形固定資産合計			6,528,728	
(3) 投 資				
イ 出 資 金		1,091		
ロ 破産更生債権等	8,579			
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 8,579</u>	0		
投 資 合 計			1,091	
固定資産合計				26,291,971
2. 流動資産				
(1) 現金預金			2,925,170	
(2) 未収金		127,255		
未収金貸倒引当金		<u>△ 8,238</u>	119,017	
(3) 貯蔵品			27,654	
(4) 短期貸付金			400,000	
(5) 前払費用			0	
(6) 前払金			104,560	
(7) 未経過保険料			499	
(8) その他流動資産			0	
流動資産合計				3,576,900
資産合計				<u>29,868,871</u>

	負債の部			
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債		2,350,025		
(2) リース債務		79,518		
(3) その他固定負債		0		
固定負債合計			2,429,543	
4. 流動負債				
(1) 一時借入金		0		
(2) 企業債		169,223		
(3) 未払金		2,863		
(4) 未払費用		0		
(5) リース債務		20,407		
(6) 引当金		14,121		
(7) その他流動負債		50,558		
流動負債合計			257,172	
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 他会計補助金	22,275			
ロ 国・県補助金	4,181,361			
ハ 他会計負担金	90,300			
ニ 受贈財産評価額	1,473,492			
ホ 開発寄附金	7,627			
ヘ 工事負担金	12,866,176			
ト その他長期前受金	2,968,889			
長期前受金計		21,610,120		
(2) 収益化累計額				
イ 他会計補助金	△ 1,155			
ロ 国・県補助金	△ 1,647,884			
ハ 他会計負担金	△ 18,609			
ニ 受贈財産評価額	△ 627,808			
ホ 開発寄附金	△ 5,573			
ヘ 工事負担金	△ 6,427,910			
ト その他長期前受金	△ 1,327,603			
収益化累計額計		△ 10,056,542		
繰延収益合計			11,553,578	
負債合計				14,240,293

	資	本	の	部		
	千円	千円	千円	千円		
5. 資本金						
(1) 資本金				5,782,242		
資本金合計				<u>5,782,242</u>		5,782,242
6. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 他会計補助金		0				
ロ 国・県補助金		8,065				
ハ 他会計負担金		0				
ニ 受贈財産評価額		188,575				
ホ 開発寄附金		1,004				
ヘ 工事負担金		156,090				
ト その他資本剰余金		15,659				
資本剰余金合計		<u>369,393</u>				369,393
(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 当年度未処分利益剰余金		9,448,253				
利益剰余金合計		<u>9,476,943</u>				9,476,943
剰余金合計						<u>9,846,336</u>
資本合計						<u>15,628,578</u>
負債資本合計						<u>29,868,871</u>

## 平成27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

#### (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

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用する。

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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. 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

当年度、新たに計上した受贈財産の額は 8,950 千円、ファイナンス・リース取引に係る資産は 97,200 千円、負債は 104,976 千円である。

## 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 2,950 千円を繰入れる。

## 4 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末手当及び勤勉手当として 39,134,857 円を支給するため、賞与引当金 10,687,232 円を取り崩す。

### (2) 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に係る法定福利費として 7,107,308 円を支出するため、法定福利費引当金 1,869,372 円を取り崩す。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

平成 27 年度において、債権 600,691 円を不納欠損するため、貸倒引当金 600,691 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  
該当事項なし

平成28年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円	千円	千円
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		1,732,533		
ロ 建物	2,959,808			
減価償却累計額	<u>△ 1,605,231</u>	1,354,577		
ハ 構築物	25,944,771			
減価償却累計額	<u>△ 11,468,398</u>	14,476,373		
ニ 機械及び装置	3,803,945			
減価償却累計額	<u>△ 2,552,014</u>	1,251,931		
ホ 車両及び運搬具	37,794			
減価償却累計額	<u>△ 29,532</u>	8,262		
ヘ 工具器具及び備品	148,114			
減価償却累計額	<u>△ 94,921</u>	53,193		
ト リース資産	97,200			
減価償却累計額	<u>△ 1,750</u>	95,450		
チ 建設仮勘定		<u>1,051,997</u>		
有形固定資産合計			20,024,316	
(2) 無形固定資産				
イ ダム使用权	10,455,232			
減価償却累計額	<u>△ 4,117,532</u>	6,337,700		
無形固定資産合計			6,337,700	
(3) 投 資				
イ 出 資 金		1,091		
ロ 破産更生債権等	5,579			
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 5,579</u>	0		
投資合計			<u>1,091</u>	
固定資産合計				26,363,107
2. 流動資産				
(1) 現金預金			3,109,171	
(2) 未収金		122,255		
未収金貸倒引当金		<u>△ 3,238</u>	119,017	
(3) 貯蔵品			27,654	
(4) 短期貸付金			400,000	
(5) 前払費用			0	
(6) 前払金			12,810	
(7) 未経過保険料			469	
(8) その他流動資産			0	
流動資産合計				<u>3,669,121</u>
資産合計				<u><u>30,032,228</u></u>

	負債の部			
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債		2,551,575		
(2) リース債務		58,780		
(3) その他固定負債		0		
固定負債合計			2,610,355	
4. 流動負債				
(1) 一時借入金		0		
(2) 企業債		173,450		
(3) 未払金		3,863		
(4) 未払費用		0		
(5) リース債務		20,738		
(6) 引当金		13,561		
(7) その他流動負債		50,558		
流動負債合計			262,170	
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 他会計補助金	31,952			
ロ 国・県補助金	4,181,361			
ハ 他会計負担金	90,300			
ニ 受贈財産評価額	1,473,492			
ホ 開発寄附金	7,627			
ヘ 工事負担金	12,956,177			
ト その他長期前受金	3,094,789			
長期前受金計		21,835,698		
(2) 収益化累計額				
イ 他会計補助金	△ 1,677			
ロ 国・県補助金	△ 1,725,912			
ハ 他会計負担金	△ 20,853			
ニ 受贈財産評価額	△ 657,313			
ホ 開発寄附金	△ 5,711			
ヘ 工事負担金	△ 6,663,300			
ト その他長期前受金	△ 1,387,289			
収益化累計額計		△ 10,462,055		
繰延収益合計			11,373,643	
負債合計				14,246,168



	資	本	の	部		
	千円	千円	千円	千円		千円
5. 資本金						
(1) 資本金				5,835,193		
資本金合計				<u>5,835,193</u>		5,835,193
6. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 他会計補助金				0		
ロ 国・県補助金				8,065		
ハ 他会計負担金				0		
ニ 受贈財産評価額				188,575		
ホ 開発寄附金				1,004		
ヘ 工事負担金				156,090		
ト その他資本剰余金				15,659		
資本剰余金合計				<u>369,393</u>		
(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 当年度未処分利益剰余金				9,552,784		
利益剰余金合計				<u>9,581,474</u>		
剰余金合計				<u>9,950,867</u>		
資本合計				<u>15,786,060</u>		
負債資本合計				<u>30,032,228</u>		

## 平成28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

#### (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

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用する。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
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. 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3,094千円を繰入れる。

## 4 引当金の取崩し

### (1) 賞与引当金の取崩し

平成28年度において、期末手当及び勤勉手当として35,455,951円を支給するため、賞与引当金12,561,434円を取り崩す。

### (2) 法定福利費引当金の取崩し

平成28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7,074,721円を支出するため、法定福利費引当金2,261,288円を取り崩す。

### (3) 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、債権1,000千円を不納欠損するため、貸倒引当金1,000千円を取り崩す。

5 減損損失に関する注記  
該当事項なし

6 その他の注記  
該当事項なし

平成28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		1,812,513	1,842,897		30,384
1. 営業収益		1,393,947	1,414,023		20,076
	1. 給水収益	1,304,157	1,325,267		21,110
	2. 分担金	57,772	54,781	2,991	
	3. 受託工事収益	1	1		
	4. 他会計負担金	6,503	7,297		794
	5. その他の営業収益	25,514	26,677		1,163
2. 営業外収益		418,563	428,871		10,308
	1. 受取利息及び配当金	4,387	5,082		695
	2. 他会計繰入金	1,799	1,895		96
	3. 雑収益	868	3,664		2,796

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 水道料金	1,304,157	水道料金
1. 給水分担金	57,772	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	6,503	他会計負担金
1. 手数料	3,929	開・閉栓、証明、設計審査、水質検査手数料他
2. 材料売却収益	2,000	給水材料売却収益他
3. 雑収益	1	路面復旧費他
4. 下水道使用料 徴収受託料	19,584	公共下水道使用料徴収事務受託料
1. 預金利息	3,647	預金利息
2. 貸付金利息	740	他会計貸付金利息
1. 他会計繰入金	1,799	水源開発対策償還利息繰入金 415 児童手当に要する繰入金 1,384
1. 雑収益	868	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. 下水道会計負担金	4,244	3,603	641	
	6. 補助金	1,750	0	1,750	
	7. 長期前受金戻入	405,514	414,626		9,112
3. 特別利益		3	3		
	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	1	1		

## (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		1,642,459	1,645,002		2,543
1. 営業費用		1,497,703	1,554,442		56,739
	1. 原水及び浄水費	311,570	252,098	59,472	

(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. 下水道会計負担金	4,244	上下水道部庁舎賃貸料他
1. 補助金	1,750	民間活力導入検討業務委託交付金
1. 他会計補助金	522	
2. 国・県補助金	78,028	
3. 他会計負担金	2,244	
4. 受贈財産評価額	29,505	
5. 開発寄附金	139	
6. 工事負担金	235,390	
7. その他長期前受金	59,686	
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	1	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 給料	13,846	一般職員給
2. 職員手当等	5,153	管理職手当 0
		扶養手当 588
		地域手当 102
		通勤手当 341



(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	
		時間外勤務手当 500
		住居手当 0
		期末手当 2,070
		勤勉手当 1,312
		児童手当 240
3. 賃金	8,905	嘱託臨時職員賃金
4. 法定福利費	6,146	職員共済組合負担金他
5. 旅費	2	普通旅費
6. 備消耗品費	2,580	浄水場内整備用品他
7. 燃料費	500	ガソリン代 356
		軽油代 46
		灯油代 45
		重油代 37
		L P ガス 16
8. 通信運搬費	3,881	電話料 185
		インターネット回線料 237
		テレメーター回線使用料 3,459
9. 委託料	45,399	水質検査委託料 1,541
		施設管理委託料他 43,858
10. 手数料	1,230	水道施設刈草処分手数料他
11. 賃借料	628	コピー機借上料他
12. 修繕費	16,335	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 12,146
		高野口配水池等修理 1,500
		庁内機器等修理代 4
		公用車車検及び修理 140
		公用車12か月法定点検 45
13. 公課費	17	自動車重量税
14. 会費負担金	87	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	152,310	258,932		106,622

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		関西水道水質協議会会費 2 大阪湾圏域広域処理場整備基本計画負担金 79 危険物取扱者保安講習会 5
15. 動力費	175,627	浄水場配水池他受電動力
16. 薬品費	29,157	PAC、次亜塩素酸ソーダ、粉末活性炭他
17. 賞与引当金繰入額	2,077	
1. 給料	46,950	一般職員給
2. 職員手当等	20,895	管理職手当 558 扶養手当 2,478 地域手当 350 通勤手当 985 時間外勤務手当 2,500 住居手当 810 期末手当 7,244 勤勉手当 4,570 児童手当 1,400
3. 賃金	4,750	嘱託職員賃金
4. 法定福利費	16,543	職員共済組合負担金他
5. 旅費	312	普通旅費
6. 備消耗品費	1,611	給配水施設修理用品 1,383 給水袋他 228
7. 委託料	7,357	給配水管施設等修繕業務委託料 6,182 減圧弁整備点検委託料他 1,175
8. 手数料	78	専用回線申込手数料
9. 賃借料	1,379	借地料 667 機械器具借上料 712

(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	192,554	198,718		6,164

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
10. 修繕費	24,578	給配水施設修理 15,000 量水器修理・交換 8,561 自動車車検及び修理 340 公用車12か月法定点検 30 コピー機保守料他 647
11. 公課費	111	自動車重量税
12. 会費負担金	75	配水管工技能講習会他
13. 路面復旧費	1,512	舗装復旧費
14. 材料費	19,156	給配水施設修理材料 9,313 各種量水器 9,843
15. 賞与引当金繰入額	7,003	
1. 給料	29,479	一般職員給
2. 職員手当等	12,098	管理職手当 1,388 扶養手当 294 地域手当 219 通勤手当 184 時間外勤務手当 2,000 住居手当 312 期末手当 4,744 勤勉手当 2,957
3. 賃金	4,700	嘱託臨時職員賃金
4. 法定福利費	11,160	職員共済組合負担金他
5. 旅費	1	普通旅費

(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	
6. 備消耗品費	2,022	電算機関係用紙 1,659 一般事務用品 262 書籍等 101
7. 光熱水費	2,232	庁舎水道料 192 庁舎下水道料 162 庁舎電気料 1,878
8. 燃料費	1,234	自動車用ガソリン
9. 印刷製本費	350	封筒印刷他 350
10. 通信運搬費	2,247	電話料 674 郵便料 1,550 無線電波利用料 23
11. 委託料	63,422	施設管理委託料 362 営業関連委託料 47,520 システム保守委託料 3,480 コンサルタント委託料 7,304 口座振替委託料他 4,756
12. 手数料	334	消費税申告手数料他
13. 賃借料	126	機械器具借上料
14. 修繕費	310	備品等修理代他
15. 公課費	7	自動車重量税
16. 会費負担金	670	各種団体会費他 465 各種研修会等参加負担金 205



(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
	4. 減価償却費	839,967	843,392		3,425
	5. 資産減耗費	801	801		
	6. 受託工事費	1	1		
	7. その他の営業費用	500	500		
2. 営業外費用		78,928	84,755		5,827
	1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	56,762	65,669		8,907
	2. 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,803	19,066		10,263
	3. 雑支出口	13,363	20	13,343	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
17. 保険料	1,077	市有物件災害共済保険料 444 自賠責保険料 263 日本水道協会保険料 370
18. 負担金	53,766	大滝ダム維持管理負担金 53,776
19. 報償費	325	顧問会計士相談料他
20. 賞与引当金繰入額	4,481	
21. 貸倒引当金繰入額	2,403	
22. 雑費	110	雑費
1. 有形固定資産 減価償却費	648,939	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
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	55,272	企業債償還利子
2. 借入金利息	1	借入金償還利息
3. リース利息	1,489	リース債務利息分
1. 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,803	消費税及び地方消費税
1. その他雑支出	13,363	消費税雑支出

(支 出)

款 ・ 項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
3. 特別損失		60,828	805	60,023	
	1. 過年度損益修正損	60,825	802	60,023	
	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	1	1		
4. 予備費		5,000	5,000		
	1. 予備費	5,000	5,000		

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 過年度損益修正損	60,825	
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	1	

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		596,236	279,973	316,263	
1. 国庫支出金		1	1		
	1. 水源開発施設整備費補助金	1	1		
2. 負担金		32,706	100,950		68,244
	1. 工事負担金	32,706	100,950		68,244
3. 繰入金		9,676	3,707	5,969	
	1. 他会計繰入金	9,676	3,707	5,969	
4. 出資金		52,950	52,811	139	
	1. 一般会計出資金	52,950	52,811	139	
5. 補償金		125,900	122,500	3,400	
	1. 配水施設等移設補償金	125,900	122,500	3,400	
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	1	
1. 工事負担金	32,706	施設分担金前受金振替 1 簡易水道再編推進事業負担金 32,705
1. 他会計繰入金	9,676	消火栓設置費繰入金
1. 一般会計出資金	52,950	送水管接続工事出資金 50,000 水源開発対策償還元金一般会計負担額 2,950
1. 配水施設等移設 補償金	125,900	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

## (収 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		375,000	1	374,999	
	1. 企業債	375,000	1	374,999	

## (支 出)

款・項	目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	
				増	減
(1) 資本的支出		1,127,568	1,147,223		19,655
1. 建設改良費		261,423	322,314		60,891
	1. 配水施設改良費	191,940	215,000		23,060
	2. 資産購入費	49,076	98,227		49,151
	3. リース債務支払	20,407	9,087	11,320	

(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	375,000	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 委託料	19,000	下水道管理埋設工事に伴う水道管移設設計業務 委託料他
2. 工事請負費	172,940	道路改良等に伴う水道管移設工事 52,000 公共下水道事業に伴う水道管移設工事 101,940 中心市街地土地区画整理事業に伴う水道管移設工 事 19,000
1. 資産購入費	49,076	イオンクロマトグラフ分析装置他
1. リース債務支払	20,407	上下水道部庁舎リース債務支払



(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		695,922	647,326	48,596	
	1. 拡張費	695,922	647,326	48,596	
3. 企業債償還金		169,223	176,583		7,360
	1. 企業債償還金	169,223	176,583		7,360
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	13,222	第5次拡張事業 水道施設再構築基本計画策定業務委託他
2. 工事請負費	682,700	簡易水道統合整備工事、細川中継ポンプ場ほか機械 電気設備更新工事他
1. 企業債償還金	169,223	企業債償還元金

平成28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		23	0	90,275	18,355
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		23	0	90,275	18,355
前 年 度	損益勘定支弁職員		24	0	98,230	29,509
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		24	0	98,230	29,509
比 較	損益勘定支弁職員		-1	0	△ 7,955	△ 11,154
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		-1	0	△ 7,955	△ 11,154

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	47,793	156,423	36,123	0	192,546
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	47,793	156,423	36,123	0	192,546
前 年 度	損益勘定支弁職員	62,320	190,059	39,223	0	229,282
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	62,320	190,059	39,223	0	229,282
比 較	損益勘定支弁職員	△ 14,527	△ 33,636	△ 3,100	0	△ 36,736
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	△ 14,527	△ 33,636	△ 3,100	0	△ 36,736

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	1,946	3,360	671	1,510	5,000
	前年度	2,547	4,110	4,198	1,804	8,000
	比較	△ 601	△ 750	△ 3,527	△ 294	△ 3,000
	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)	
	本年度	1,122	14,058	8,839	11,287	
	前年度	648	18,151	10,299	12,563	
	比較	474	△ 4,093	△ 1,460	△ 1,276	

## 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	△ 7,955	給与改定に伴う増減分	給与改定による増	360
		昇給に伴う増加分	昇給による増	437
		給与減額に伴う減額分	給与減額による減	△ 2,380
		その他の増減分	職員の異動等による増	△ 6,372
手当	△ 14,527	制度改正に伴う増減分	会計制度改正による増	△ 1,276
			給与改定による増	地域手当 1,813 勤勉手当 1,066 管理職手当 5
		給与減額に伴う減額分	給与減額による減	地域手当 △ 4,783 勤勉手当 △ 955 管理職手当 △ 217
				その他の増減分

## 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28年1月1日現在	平均給料月額（円）	345,020
	平均給与月額（円）	405,167
	平均年齢（歳）	46.7
平成27年1月1日現在	平均給料月額（円）	345,136
	平均給与月額（円）	405,582
	平均年齢（歳）	46.3

## (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	144,600	144,600	—————
大 学 卒	176,700	176,700	—————

## (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28年1月 1日現在	7級	1	4.2	7級		
	6級	3	12.5	6級		
	5級	13	54.2	5級		
	4級	3	12.5	4級		
	3級	0	0.0	3級		
	2級	4	16.7	2級		
	1級	0	0.0	1級		
	計	24	100.0	計		
平成27年1月 1日現在	7級	1	4.2	7級		
	6級	4	16.7	6級		
	5級	13	54.2	5級		
	4級	2	8.3	4級		
	3級	0	0.0	3級		
	2級	2	8.3	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)	23	23		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	17		
	号給数別内訳	2号給 (人)	0	0	
		4号給 (人)	17	17	
		5号給 (人)	0	0	
		6号給 (人)	0	0	
		1号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	1	1	
比率 (B) / (A) (%)	78.3	73.9			
前 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)	3	5	
比率 (B) / (A) (%)	95.8	95.8			

## (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28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	2.025	2.175	4.2	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.1	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.2	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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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28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
コンビニ収納業務委託	千円 4,682	平成26年度 ） 平成27年度	千円 3,080
民間活力導入検討調査業務委託	13,392	平成27年度	6,088
営業関連業務委託	183,330	平成27年度	0
第5次拡張事業 水道施設再構築基本計画策定業務委託	50,000	平成27年度	0
上下水道部庁舎賃貸借	117,759	平成27年度	5,474
第5次拡張事業 細川中継ポンプ場ほか機械電気設備更新工事	1,000,000	平成27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	
		料金収入	負担金及び過年度分 損益勘定留保資金等
期間	金額		
平成28年度	千円 1,602	千円 1,602	千円 0
平成28年度	7,304	7,304	0
平成28年度 ） 平成30年度	183,330	183,330	0
平成28年度 ） 平成29年度	50,000	0	50,000
平成28年度 ） 平成32年度	112,285	12,360	99,925
平成28年度 ） 平成29年度	1,000,000	0	1,000,000