

水 道 事 業 会 計

平成30年度 橋本市水道事業会計予算説明資料

1. 平成30年度 橋本市水道事業会計予算実施計画
2. 平成30年度 橋本市水道事業会計予定キャッシュフロー計算書
3. 平成29年度 橋本市水道事業予定損益計算書
4. 平成29年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
5. 平成29年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項
6. 平成30年度 橋本市水道事業予定貸借対照表
7. 平成30年度 橋本市水道事業会計書類に関する注記事項
8. 平成30年度 橋本市水道事業会計予算説明書
9. 平成30年度 橋本市水道事業会計給与費明細書
10. 平成30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30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			1,798,977	
	1. 営業収益		1,363,870	
		1. 給水収益	1,281,582	
		2. 分担金	45,913	
		3. 受託工事収益	1	
		4. 他会計負担金	14,982	
		5. その他の営業収益	21,392	
	2. 営業外収益		431,734	
		1. 受取利息及び配当金	4,201	
		2. 他会計繰入金	1,328	
		3. 雑収益	1,672	
		4. 消費税及び地方消費税還付金	1	
		5. 下水道会計負担金	3,235	
		6. 長期前受金戻入	421,297	
	3. 特別利益		3,373	
		1. 過年度損益修正益	3,371	
		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			1,658,390	
	1. 営業費用		1,575,706	
		1. 原水及び浄水費	248,307	
		2. 配水及び給水費	215,269	
		3. 総係費	205,820	
		4. 減価償却費	905,008	
		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		76,879	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	46,887	
		2. 消費税及び地方消費税	22,524	
		3. 雑支出	7,468	
	3. 特別損失		805	
		1. 過年度損益修正損	802	
		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			208,879	
	1. 国庫支出金		40,305	
		1. 生活基盤施設耐震化等交付金	40,305	
	2. 負担金		1	
		1. 工事負担金	1	
	3. 繰入金		4,966	
		1. 他会計繰入金	4,966	
	4. 出資金		82,830	
		1. 一般会計出資金	82,830	
	5. 補償金		47,927	
		1. 配水施設等移設補償金	47,927	
	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. 返還金		32,847	
1. 大滝ダム建設負担金返還金		32,847		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本の支出			911,351	
	1. 建設改良費		129,571	
		1. 配水施設改良費	109,946	
		2. 資産購入費	19,625	
	2. 拡張費		602,278	
		1. 拡張費	602,278	
	3. 企業債償還金		178,502	
		1. 企業債償還金	178,502	
	4. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

平成30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30年4月1日～平成31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	98,480
減価償却費	901,638
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 (△)	△ 421,297
受取利息等 (△)	△ 4,201
支払利息等	46,887
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	8,759
未払金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
賞与引当金の増・減 (△) 額	1,821
前払金の増減額 (△は増加)	33,990
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)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	666,077
利息及び配当金の受取額	4,201
利息の支払額 (△)	△ 46,887
業務活動によるキャッシュフロー	623,391
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△	△ 756,339
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
無形固定資産の負担金精算による収入	32,847
投資有価証券の取得による支出△	0
国庫補助金等による収入	37,319
補償金による収入	44,376
一般会計等からの繰入金による収入	4,599
他会計貸付金による支出△	△ 500,000
他会計貸付金収入による収入	500,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 637,198
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 (△)	△ 178,502
他会計からの出資による収入	82,830
財務活動によるキャッシュフロー	△ 95,672
資金に係る換算差額	
資金増加額 (又は減少額)	△ 109,479
資金期首残高	2,692,537
資金期末残高	2,583,058

平成29年度 橋本市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1. 営業収益			
（1）給水収益	1,200,803		
（2）分担金	43,727		
（3）受託工事収益	0		
（4）その他の営業収益	21,857		
（5）他会計負担金	13,000	1,279,387	
2. 営業費用			
（1）原水及び浄水費	242,249		
（2）配水及び給水費	177,110		
（3）総係費	205,264		
（4）減価償却費	854,373		
（5）資産減耗費	43,233		
（6）その他の営業費用	500	1,522,729	
営業利益			△ 243,342
3. 営業外収益			
（1）受取利息	3,422		
（2）他会計繰入金	6,800		
（3）他会計負担金	3,479		
（4）補助金	0		
（5）長期前受金戻入	418,992		
（6）雑収益	779	433,472	
4. 営業外費用			
（1）支払利息等	51,246		
経常利益		51,246	382,226
5. 特別利益			
（1）固定資産売却益	35		
（2）その他の特別利益	0	35	
6. 特別損失			
（1）過年度損益修正損	1,179		
（2）固定資産譲渡損	0		
（3）固定資産売却損	0		
（4）その他の特別損失	0	1,179	△ 1,144
当年度純利益			137,740
前年度繰越利益剰余金			3,839,529
当年度未処分利益剰余金			3,977,269

平成29年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成30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				1,720,774		
ロ 建物	3,031,505					
減価償却累計額	<u>△ 1,641,445</u>			1,390,060		
ハ 構築物	26,424,725					
減価償却累計額	<u>△ 11,955,967</u>			14,468,758		
ニ 機械及び装置	4,476,520					
減価償却累計額	<u>△ 2,521,305</u>			1,955,215		
ホ 車両及び運搬具	30,629					
減価償却累計額	<u>△ 23,787</u>			6,842		
ヘ 工具器具及び備品	134,917					
減価償却累計額	<u>△ 98,789</u>			36,128		
ト 建設仮勘定				529,605		
有形固定資産合計					20,107,382	
(2) 無形固定資産						
イ ダム使用权	10,455,232					
減価償却累計額	<u>△ 4,308,559</u>			6,146,673		
無形固定資産合計					6,146,673	
(3) 投資						
イ 出資金				1,091		
ロ 破産更生債権等	3,121					
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 3,121</u>			0		
投資合計					1,091	
固定資産合計						26,255,146
2. 流動資産						
(1) 現金預金					2,692,537	
(2) 未収金				161,208		
未収金貸倒引当金				<u>△ 4,145</u>	157,063	
(3) 貯蔵品					29,086	
(4) 短期貸付金					500,000	
(5) 前払金					33,990	
(6) 未経過保険料					351	
(7) その他流動資産					0	
流動資産合計						3,413,027
資産合計						<u>29,668,173</u>

	負	債	の	部		
	千円			千円	千円	千円
3. 固定負債						
(1) 企業債				2,009,453		
(2) その他固定負債				0		
固定負債合計				<u>2,009,453</u>	2,009,453	
4. 流動負債						
(1) 一時借入金				0		
(2) 企業債				178,502		
(3) 未払金				80,709		
(4) 未払費用				0		
(5) 引当金				12,529		
(6) その他流動負債				49,236		
流動負債合計				<u>49,236</u>	320,976	
5. 繰延収益						
(1) 長期前受金						
イ 他会計補助金	280,813					
ロ 国・県補助金	4,231,523					
ハ 他会計負担金	90,116					
ニ 受贈財産評価額	1,345,592					
ホ 開発寄附金	7,599					
ヘ 工事負担金	12,829,022					
ト その他長期前受金	3,047,489					
長期前受金計				<u>21,832,154</u>	21,832,154	
(2) 収益化累計額						
イ 他会計補助金	△ 10,106					
ロ 国・県補助金	△ 1,803,329					
ハ 他会計負担金	△ 23,044					
ニ 受贈財産評価額	△ 569,742					
ホ 開発寄附金	△ 5,824					
ヘ 工事負担金	△ 6,775,912					
ト その他長期前受金	△ 1,439,858					
収益化累計額計				<u>△ 10,627,815</u>		
繰延収益合計					<u>11,204,339</u>	
負債合計						13,534,768

	資	本	の	部		
	千円		千円		千円	千円
6. 資本金						
(1) 資本金					11,757,935	
資本金合計						11,757,935
7. 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				188,693		
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					369,511	
(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				3,977,269		
利益剰余金合計					4,005,959	
剰余金合計						4,375,470
資本合計						16,133,405
負債資本合計						29,668,173

平成29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

該当事項なし

・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 12,790 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 3,570 千円である。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成 29 年度において、期末手当及び勤勉手当として 36,324 千円を支給するため、賞与引当金 11,285 千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成 29 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 6,959 千円を支出するため、法定福利費引当金 2,272 千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成 29 年度において、債権 2,403 千円を不納欠損するため、貸倒引当金 2,403 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30年度 橋本市水道事業予定貸借対照表

(平成31年3月31日)

	資	産	の	部		
	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		1,720,774				
ロ 建物	3,031,505					
減価償却累計額	<u>△ 1,693,754</u>	1,337,751				
ハ 構築物	26,666,556					
減価償却累計額	<u>△ 12,473,779</u>	14,192,777				
ニ 機械及び装置	4,722,248					
減価償却累計額	<u>△ 2,648,644</u>	2,073,604				
ホ 車両及び運搬具	30,629					
減価償却累計額	<u>△ 26,397</u>	4,232				
ヘ 工具器具及び備品	138,460					
減価償却累計額	<u>△ 112,699</u>	25,761				
ト 建設仮勘定		794,842				
有形固定資産合計				20,149,741		
(2) 無形固定資産						
イ ダム使用权	10,422,385					
減価償却累計額	<u>△ 4,496,217</u>	5,926,168				
無形固定資産合計				5,926,168		
(3) 投資						
イ 出資金		1,091				
ロ 破産更生債権等	3,121					
破産更生債権等貸倒引当金	<u>△ 3,121</u>	0				
投資合計				1,091		
固定資産合計						26,077,000
2. 流動資産						
(1) 現金預金				2,583,058		
(2) 未収金		152,449				
未収金貸倒引当金		<u>△ 4,145</u>		148,304		
(3) 貯蔵品				29,086		
(4) 短期貸付金				500,000		
(5) 前払金				0		
(6) 未経過保険料				351		
(7) その他流動資産				0		
流動資産合計						3,260,799
資産合計						<u>29,337,799</u>

	負債の部			
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債		1,833,496		
(2) その他固定負債		0		
固定負債合計		<u> </u>	1,833,496	
4. 流動負債				
(1) 一時借入金		0		
(2) 企業債		175,957		
(3) 未払金		80,709		
(4) 未払費用		0		
(5) 引当金		14,350		
(6) その他流動負債		49,236		
流動負債合計		<u> </u>	320,252	
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 他会計補助金	285,412			
ロ 国・県補助金	4,268,842			
ハ 他会計負担金	90,116			
ニ 受贈財産評価額	1,345,592			
ホ 開発寄附金	7,599			
ヘ 工事負担金	12,829,022			
ト その他長期前受金	3,091,865			
長期前受金計	<u> </u>	21,918,448		
(2) 収益化累計額				
イ 他会計補助金	△ 18,433			
ロ 国・県補助金	△ 1,883,108			
ハ 他会計負担金	△ 25,284			
ニ 受贈財産評価額	△ 600,063			
ホ 開発寄附金	△ 5,961			
ヘ 工事負担金	△ 7,013,075			
ト その他長期前受金	△ 1,503,188			
収益化累計額計	<u> </u>	△ 11,049,112		
繰延収益合計		<u> </u>	10,869,336	
負債合計			<u> </u>	13,023,084

	資	本	の	部		
	千円		千円		千円	千円
6. 資本金						
(1) 資本金					11,840,765	
資本金合計						11,840,765
7. 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				188,693		
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					369,511	
(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				4,075,749		
利益剰余金合計					4,104,439	
剰余金合計						4,473,950
資本合計						16,314,715
負債資本合計						29,337,799

平成30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

該当事項なし

・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3,730千円である。

4 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

平成30年度において、期末手当及び勤勉手当として37,280千円を支給するため、賞与引当金10,476千円を取り崩す。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

平成30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7,284千円を支出するため、法定福利費引当金2,050千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成30年度において、債権2,403千円を不納欠損するため、貸倒引当金2,403千円を取り崩す。

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30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		1,798,977	1,798,662	315	
1. 営業収益		1,363,870	1,379,858		15,988
	1. 給水収益	1,281,582	1,290,388		8,806
	2. 分担金	45,913	51,920		6,007
	3. 受託工事収益	1	1		
	4. 他会計負担金	14,982	13,976	1,006	
	5. その他の営業収益	21,392	23,573		2,181
2. 営業外収益		431,734	418,801	12,933	
	1. 受取利息及び配当金	4,201	2,025	2,176	
	2. 他会計繰入金	1,328	6,800		5,472
	3. 雑収益	1,672	841	831	

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 水道料金	1,281,582	水道料金
1. 給水分担金	45,913	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	14,982	他会計負担金
1. 手数料	2,858	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. 下水道使用料 徴収受託料	16,534	公共下水道使用料徴収事務受託料
1. 預金利息	2,706	預金利息
2. 貸付金利息	1,495	他会計貸付金利息
1. 他会計繰入金	1,328	水源開発対策償還利息繰入金他 児童手当に要する繰入金
		248 1,080
1. 雑収益	1,672	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	3,235	3,479		244
	6. 長期前受金戻入	421,297	405,655	15,642	
3. 特別利益		3,373	3	3,370	
	1. 過年度損益修正益	3,371	1	3,370	
	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		1,658,390	1,626,014	32,376	
1. 営業費用		1,575,706	1,552,427	23,279	
	1. 原水及び浄水費	248,307	273,153		24,846

(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	3,235	上下水道部庁舎賃貸料・水道庁舎維持管理等経費負担金
1. 他会計補助金	8,327	他会計補助金戻入
2. 国・県補助金	79,779	国・県補助金戻入
3. 他会計負担金	2,240	他会計負担金戻入
4. 受贈財産評価額	30,321	受贈財産評価額戻入
5. 開発寄附金	137	開発寄付金戻入
6. 工事負担金	237,163	工事負担金戻入
7. その他長期前受金	63,330	その他長期前受金戻入
1. 過年度損益修正益	3,371	大滝ダム建設負担金精算に伴う減価償却費収益化他
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	18,703	一般職員給
2. 職員手当等	7,949	管理職手当 0
		扶養手当 624
		地域手当 0
		通勤手当 392

(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 1,100 住居手当 0 期末手当 3,436 勤勉手当 2,377 児童手当 20
3. 賃金	9,001	嘱託臨時職員賃金
4. 法定福利費	7,226	職員共済組合負担金他
5. 旅費	4	普通旅費
6. 備消耗品費	3,020	浄水場内整備用品他
7. 燃料費	655	ガソリン代 450 軽油代 30 灯油代 58 L P ガス 20 重油 97
8. 通信運搬費	4,293	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 3,871
9. 委託料	60,954	水質検査委託料・浄水場運転管理委託料 49,179 施設管理委託料他 11,775
10. 手数料	1,498	各種点検他
11. 賃借料	951	コピー機借上料他
12. 修繕費	20,067	機械施設修理他 19,803 庁内機器等修理代 4 公用車車検及び修理 240 公用車12か月法定点検 20
13. 公課費	42	自動車重量税
14. 会費負担金	90	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	215,269	215,584		315

(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 82 研修会等参加負担金 5
15. 動力費	89,048	浄水場電気代
16. 薬品費	21,882	PAC、次亜塩素酸ソーダ、粉末活性炭他
17. 賞与引当金繰入額	2,924	賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額
1. 給料	45,750	一般職員給
2. 職員手当等	20,315	管理職手当 567 扶養手当 2,148 地域手当 0 通勤手当 647 時間外勤務手当 2,300 住居手当 324 期末手当 7,761 勤勉手当 5,368 児童手当 1,200
3. 賃金	7,135	嘱託職員賃金
4. 法定福利費	15,331	職員共済組合負担金他
5. 旅費	173	普通旅費
6. 備消耗品費	602	給配水施設修理用品他 374 給水袋他 228
7. 委託料	18,344	給配水管施設等修繕業務委託料 6,351 漏水調査委託料・減圧弁整備点検委託料他 11,993
8. 賃借料	1,518	借地料 667 機械器具借上料 851

(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	205,820	208,821		3,001

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
9. 修繕費	33,068	給配水施設修理 27,882
		量水器修理・交換 4,546
		自動車車検及び修理 340
		公用車12か月法定点検 40
		コピー機保守料他 260
10. 公課費	114	自動車重量税
11. 路面復旧費	1,588	舗装復旧費
12. 動力費	51,665	配水池等電気代
13. 材料費	12,309	給配水施設修理材料 4,490
		各種量水器 7,819
14. 賞与引当金繰入額	7,357	賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額
1. 給料	25,239	一般職員給
2. 職員手当等	11,783	管理職手当 1,411
		扶養手当 852
		地域手当 0
		通勤手当 134
		時間外勤務手当 1,200
		住居手当 324
		期末手当 4,647
		勤勉手当 3,215
3. 賃金	4,320	嘱託臨時職員賃金
4. 法定福利費	9,031	職員共済組合負担金他
5. 旅費	763	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	1,804	料金関係消耗品 1,465 一般事務用品他 339
7. 光熱水費	1,482	庁舎上下水道料金 62 庁舎電気料 1,420
8. 燃料費	525	自動車用ガソリン
9. 印刷製本費	1,320	上下水道料金用はがきシーラー用紙他
10. 通信運搬費	2,330	電話料 515 郵便料 1,790 無線電波利用料 25
11. 委託料	73,855	施設管理委託料 523 営業関連委託料他 46,860 システム保守委託料 2,767 システム改修導入委託料他 12,640 コンサルタント委託料 8,986 コンビニ収納代行委託料 1,755 消費税申告業務委託 324
12. 手数料	3,251	水道料金口座振替手数料 2,808 ごみ搬出手数料他 443
13. 賃借料	126	機械器具借上料他 126
14. 修繕費	377	庁内機器等修理代
15. 会費負担金	689	各種団体会費他 584 各種研修会等参加負担金 105

(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	905,008	853,567	51,441	
	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		76,879	67,782	9,097	
	1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	46,887	51,247		4,360
	2. 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	22,524	6,510	16,014	
	3. 雑支出	7,468	10,025		2,557

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
16. 保険料	987	市有物件災害共済保険料 404 自賠責保険料 190 日本水道協会保険料 393
17. 負担金	60,628	大滝ダム維持管理負担金 28,435 和歌山県原水供給事業負担金 29,504 大滝ダム災害復旧費負担金 1,094 人事給与システム負担金他 1,595
18. 報償費	828	水道事業審議会委員報償費他
19. 賞与引当金繰入額	4,069	賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額
20. 貸倒引当金繰入額	2,403	
21. 雑費	10	駐車場使用料他
1. 有形固定資産 減価償却費	713,980	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	46,886	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	22,524	消費税及び地方消費税
1. その他雑支出	7,468	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		805	805		
	1. 過年度損益修正損	802	802		
	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	802	料金還付分他
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) 資本の収入		208,879	157,048	51,831	
1. 国庫支出金		40,305	22,501	17,804	
	1. 生活基盤施設耐震化等交付金	40,305	22,501	17,804	
2. 負担金		1	1		
	1. 工事負担金	1	1		
3. 繰入金		4,966	6,473		1,507
	1. 他会計繰入金	4,966	6,473		1,507
4. 出資金		82,830	53,570	29,260	
	1. 一般会計出資金	82,830	53,570	29,260	
5. 補償金		47,927	74,500		26,573
	1. 配水施設等移設補償金	47,927	74,500		26,573
6. 受託金		1	1		
	1. 配水管布設工事受託金	1	1		

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
1. 水道施設等耐震化事業等	40,305	老朽管布設替工事	
1. 工事負担金	1		1
1. 他会計繰入金	4,966	消火栓設置費繰入金	
1. 一般会計出資金	82,830	送水管接続工事出資金 水源開発対策償還元金一般会計負担額他	79,100 3,730
1. 配水施設等移設補償金	47,927	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. 返還金		32,847	0	32,847	
	1. 大滝ダム建設 負担金返還金	32,847	0	32,847	

(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		911,351	1,133,460		222,109
1. 建設改良費		129,571	132,391		2,820
	1. 配水施設改良費	109,946	127,000		17,054
	2. 資産購入費	19,625	5,391	14,234	

(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. 大滝ダム建設 負担金返還金	32,847	大滝ダム建設負担金精算還付金

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1. 委託料	14,000	下水道管理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	95,946	道路改良等に伴う水道管移設工事 26,000 公共下水道事業に伴う水道管移設工事 69,946
1. 資産購入費	19,625	取水ポンプ用インバータ他

(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		602,278	825,927		223,649
	1. 拡張費	602,278	825,927		223,649
3. 企業債償還金		178,502	174,142	4,360	
	1. 企業債償還金	178,502	174,142	4,360	
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	29,258	橋本市浄水場更新事業に係る民間活力導入可能性調査業務委託
2. 工事請負費	573,020	紀の川右岸送水管布設（神野々・吉原工区）工事、隅田地区老朽管布設替工事他
1. 企業債償還金	178,502	企業債償還元金

平成30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		22	0	89,692	20,456
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		22	0	89,692	20,456
前 年 度	損益勘定支弁職員		22	0	86,304	20,736
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		22	0	86,304	20,736
比 較	損益勘定支弁職員		0	0	3,388	△ 280
	資本勘定支弁職員		0	0	0	0
	合 計		0	0	3,388	△ 280

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	50,832	160,980	33,933	0	194,913
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	50,832	160,980	33,933	0	194,913
前 年 度	損益勘定支弁職員	46,577	153,617	32,991	0	186,608
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	46,577	153,617	32,991	0	186,608
比 較	損益勘定支弁職員	4,255	7,363	942	0	8,305
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0
	合 計	4,255	7,363	942	0	8,305

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	1,978	3,624	0	1,173	4,600
	前年度	1,969	3,300	0	1,399	4,400
	比較	9	324	0	△ 226	200
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)	
	本年度	648	15,844	10,960	12,005	
	前年度	1,122	14,018	9,891	10,478	
	比較	△ 474	1,826	1,069	1,527	

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	3,388	給与改定に伴う増減分	給与改定による増	208
		昇給に伴う増加分	昇給による増	1,100
		給与減額に伴う減額分	給与減額による減	△ 122
		その他の増減分	職員の異動等による増	2,202
手当	4,255	制度改正に伴う増減分	会計制度改正による増	1,527
			給与改定による増	期末手当 561 勤勉手当 1,214
		給与減額に伴う減額分	給与減額による減	管理職手当 2 期末手当 △ 26 勤勉手当 △ 17
				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30年1月1日現在	平均給料月額（円）	346,501
	平均給与月額（円）	393,420
	平均年齢（歳）	48.4
平成29年1月1日現在	平均給料月額（円）	335,869
	平均給与月額（円）	376,031
	平均年齢（歳）	46.6

(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	147,100	147,100	—————
大 学 卒	179,200	179,200	—————

(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30年1月 1日現在	7級	1	4.5	7級		
	6級	2	9.1	6級		
	5級	15	68.2	5級		
	4級	1	4.5	4級		
	3級	0	0.0	3級		
	2級	3	13.7	2級		
	1級	0	0.0	1級		
	計	22	100.0	計		
平成29年1月 1日現在	7級	1	4.8	7級		
	6級	2	9.5	6級		
	5級	12	57.2	5級		
	4級	2	9.5	4級		
	3級	0	0.0	3級		
	2級	4	19.0	2級		
	1級	0	0.0	1級		
	計	21	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)	22	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18		
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	17	17	
		5号給 (人)	0	0	
		6号給 (人)	0	0	
		7号給 (人)	0	0	
		8号給 (人)	0	0	
比率 (B) / (A) (%)	81.8	81.8			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	22	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	17		
	号給数別内訳	1号給 (人)	0	0	
		2号給 (人)	0	0	
		3号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	16	16	
		5号給 (人)	0	0	
		6号給 (人)	0	0	
		7号給 (人)	0	0	
		8号給 (人)	0	0	
比率 (B) / (A) (%)	77.3	77.3			

(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30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	2.125	2.275	4.4	有	
前 年 度	2.075	2.225	4.3	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.4	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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30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 5,591	平成28年度 ） 平成29年度	千円 1,755
橋本市浄水場運転管理業務委託	161,603	平成28年度 ） 平成29年度	47,520
営業関連業務委託	183,330	平成27年度 ） 平成29年度	92,880
施設情報管理システム利用サービス業務委託	72,100	平成29年度	0
橋本市浄水場薬品購入	21,132	平成29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30年度 ） 平成31年度	千円 3,510	千円 3,510	千円 0
平成30年度 ） 平成31年度	95,480	95,480	0
平成30年度	46,440	46,440	0
平成30年度 ） 平成44年度	72,100	72,100	0
平成30年度	21,132	21,132	0