

平成 2 8 年 度

君 津 市 水 道 事 業 会 計 予 算 書

目 次

1	平成28年度君津市水道事業会計予算	1
2	予算実施計画	5
3	予定キャッシュ・フロー計算書	9
4	給与費明細書	11
5	平成28年度予定貸借対照表	20
6	平成27年度予定損益計算書	25
7	平成27年度予定貸借対照表	27
8	注記表	32
9	予算の見積基礎	35
10	補てん財源明細書	56

議案第30号

平成28年度君津市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成28年度君津市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	35,161 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	10,337,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	28,321 m ³
(4) 主要な建設改良事業 改 良 事 業	865,188千円

(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		2,607,690千円
第1項 営 業 収 益		2,414,787千円
第2項 営 業 外 収 益		192,903千円

	支	出
第1款 水道事業費用		2,310,203千円
第1項 営業費用		2,137,103千円
第2項 営業外費用		171,100千円
第3項 予備費		2,000千円

(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776,247千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額59,128千円及び損益勘定留保資金717,119千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		603,844千円
第1項 企業債		518,300千円
第2項 負担金		7,284千円
第3項 交付金		30,000千円
第4項 補助金		48,259千円
第5項 固定資産売却代金		1千円
	支	出
第1款 資本的支出		1,380,091千円
第1項 建設改良費		948,935千円
第2項 企業債償還金		429,655千円

第3項 国庫補助金返還金 1千円

第4項 予備費 1,500千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
老朽管更新事業 改良工事	459,300千円 59,000千円	証書借入	5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借り入れ先の融資条件による。ただし財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。
合計	518,300千円			

(一時借入金)

第6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7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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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8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 203,348千円

(他会計からの補助金)

第9条 営業及び建設事業助成等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、62,758千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、8,159千円と定める。

平成28年2月22日提出

君津市長 鈴木洋邦

平成28年度 君津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			2,607,690	税抜額 (2,426,848)
	1 営業収益		2,414,787	〃 (2,239,709)
		1 給水収益	2,357,884	〃 (2,183,226)
		2 受託工事収益	1,188	〃 (1,100)
		3 その他の営業収益	55,715	〃 (55,383)
	2 営業外収益		192,903	税抜額 (187,139)
		1 加入金	76,140	〃 (70,500)
		2 受取利息及び配当金	102	〃 (102)
		3 他会計補助金	14,499	〃 (14,499)
		4 長期前受金戻入	99,420	〃 (99,420)
		5 雑収益	2,742	〃 (2,618)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用	1 営業費用		2,310,203	税抜額 (2,185,508)	
			2,137,103	〃 (2,030,521)	
		1 原水及び浄水費	1,144,873	〃 (1,061,109)	
		2 配水及び給水費	185,925	〃 (174,173)	
		3 受託工事費	1,188	〃 (1,100)	
		4 業務費	158,410	〃 (148,807)	
		5 総係費	90,190	〃 (89,151)	
		6 減価償却費	541,478	〃 (541,478)	
		7 資産減耗費	15,039	〃 (14,703)	
	2 営業外費用			171,100	税抜額 (152,987)
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		151,961	〃 (151,961)
		2 雑支出		1,103	〃 (1,026)
		3 消費税及び地方消費税		18,036	
	3 予備費			2,000	税抜額 (2,000)
		1 予備費		2,000	〃 (2,000)

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			603,844	税抜額 (603,524)
	1 企業債		518,300	〃 (518,300)
		1 企業債	518,300	〃 (518,300)
	2 負担金		7,284	税抜額 (6,964)
		1 負担金	7,284	〃 (6,964)
	3 交付金		30,000	税抜額 (30,000)
		1 県交付金	30,000	〃 (30,000)
	4 補助金		48,259	税抜額 (48,259)
		1 他会計補助金	48,259	〃 (48,259)
	5 固定資産売却代金		1	税抜額 (1)
		1 固定資産売却代金	1	〃 (1)

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	資本的支出		1,380,091	税抜額 (1,315,321)
	1	建設改良費	948,935	〃 (884,165)
		1 改良工事費	865,188	〃 (801,100)
		2 事務費	82,922	〃 (82,276)
		3 量水器費	339	〃 (339)
		4 固定資産購入費	486	〃 (450)
	2	企業債償還金	429,655	税抜額 (429,655)
		1 企業債償還金	429,655	〃 (429,655)
	3	国庫補助金返還金	1	税抜額 (1)
		1 国庫補助金返還金	1	〃 (1)
	4	予備費	1,500	税抜額 (1,500)
		1 予備費	1,500	〃 (1,500)

平成28年度 君津市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位 千円、消費税及び地方消費税抜）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益（△は純損失）	237,595
減価償却費	541,478
固定資産除却費	10,503
賞与引当金の増減額（△は減少）	△ 2,710
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	△ 62
貸倒引当金の増減額（△は減少）	884
長期前受金戻入額	△ 99,420
受取利息及び受取配当金	△ 102
支払利息	151,961
未収金の増減額（△は増加）	△ 2,630
未払金の増減額（△は減少）	1,079
貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 415
小計	<u>838,161</u>
利息及び配当金の受取額	102
利息の支払額	<u>△ 151,961</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	686,302

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	△ 880,566
有形固定資産の売却による収入	1
工事負担金等による収入	6,964
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税 県交付金による収入	△ 208 30,000
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税 一般会計又はその他の特別会計からの繰入による収入	△ 2,220 48,259
特定収入割合5%超えによる控除対象外消費税及び地方消費税 国庫補助金返還による支出	△ 2,831 △ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 800,602</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	518,300
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 429,655
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>88,645</u>

資金増加額（又は減少額）	△ 25,655
資金期首残高	868,136
資金期末残高	<u><u>842,481</u></u>

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)			計 (千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員		17 (1)		58,673		40,038	98,711	31,556	130,267
	資本勘定支弁職員		8 (2)		32,317		22,410	54,727	18,354	73,081
	合 計		25 (3)		90,990		62,448	153,438	49,910	203,348
前 年 度	損益勘定支弁職員		15 (1)		51,152		32,903	84,055	26,476	110,531
	資本勘定支弁職員		9 (1)		33,504		21,309	54,813	17,716	72,529
	合 計		24 (2)		84,656		54,212	138,868	44,192	183,060
比 較	損益勘定支弁職員		2 (0)		7,521		7,135	14,656	5,080	19,736
	資本勘定支弁職員		△ 1 (1)		△ 1,187		1,101	△ 86	638	552
	合 計		1 (1)		6,334		8,236	14,570	5,718	20,288

※ () は再任用短時間勤務職員数について外書き

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)
	本 年 度	2,244	1,811	1,920	24,120	14,466	7,021
	前 年 度	2,202	1,687	1,140	20,538	11,628	6,235
	比 較	42	124	780	3,582	2,838	786
	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)		
	本 年 度	3,684	7,044	8	130		
	前 年 度	3,684	6,288	680	130		
	比 較	0	756	△ 672	0		

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	6,334	給与改定に伴う 増減分	△ 775	給与改定の状況 給与改定率 △0.90%
		普通昇給に伴う 増加分	1,010	平均昇給率 0.93%
		その他の増減分	6,099	新陳代謝等に 係る増減分
手 当	8,236	給与改定に伴う 増減分	1,760	期 末 手 当 503 千円 勤 勉 手 当 1,084 千円 地 域 手 当 173 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職
平成28年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	272,657	平成27年1月1日 現 在	平均給料月額 (円)	264,744
	平均給与月額 (円)	337,364		平均給与月額 (円)	336,910
	平均年齢 (歳)	34.7		平均年齢 (歳)	33.1

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度							
		一般行政職 (円)	税 務 職 (円)	医療技術職 (円)	看護・保健職 (円)	福 祉 職 (円)	消 防 職 (円)	技能労務職 (円)	教 諭 (円)
高 校 卒	149,000	149,000	149,000				160,200	149,000	
大 学 卒	183,300	183,300	183,300	183,300	183,300	183,300	196,000		183,300

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職			区 分	企 業 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	8 級	1	4.55	平成27年1月1日 現 在	8 級	1	4.35
	7 級	2	9.09		7 級	2	8.70
	6 級	1	4.55		6 級	1	4.35
	5 級	3	13.63		5 級	2	8.70
	4 級	2	9.09		4 級	2	8.70
	3 級	1 (3)	4.55		3 級	1 (3)	4.35
	2 級	8	36.36		2 級	9	39.12
	1 級	4	18.18		1 級	5	21.73
	計	22 (3)	100.00		計	23 (3)	100.00

※ () は再任用短時間勤務職員数について外書き

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 技 師	主 事 技 師	主任主事 主任技師	副 主 査	係 長 主 査	副 課 長 副 主 幹	次 長 課 長 主 幹	部 長

(4) 昇給

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	25	前 年 度	職 員 数 (A) (人)	24		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	25		昇給に係る職員数 (B) (人)	24		
	号級数別内訳	1号給 (人)		2	号級数別内訳	1号給 (人)	—
		2号給 (人)		—		2号給 (人)	1
		3号給 (人)		—		3号給 (人)	—
		4号給 (人)		23		4号給 (人)	23
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	比 率 (B) / (A) (%)	100.0				

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.01
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (平成28年1月1日現在)	13.64
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	200
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	滞納整理手当

(6) 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	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.025 (1.025)	2.175 (1.175)	4.200 (2.200)	有	
前 年 度	1.975 (1.000)	2.125 (1.150)	4.100 (2.150)	有	
一般会計の制度	2.025 (1.025)	2.175 (1.175)	4.200 (2.200)	有	

※ () は再任用短時間勤務職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 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	定 年 前 早 期 退 職 特 例 措 置	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	〃	

(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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

平成28年度 君津市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		534,626	
ロ	建物	603,829		
	建物減価償却累計額	△ 387,370	216,459	
ハ	構築物	23,148,819		
	構築物減価償却累計額	△ 11,984,225	11,164,594	
ニ	機械及び装置	5,965,257		
	機械及び装置減価償却累計額	△ 5,038,797	926,460	
ホ	車両運搬具	21,840		
	車両運搬具減価償却累計額	△ 19,897	1,943	
ヘ	工具、器具及び備品	72,390		
	工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 67,531	4,859	
ト	建設仮勘定		187,855	
	有形固定資産合計			13,036,796

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	159		
無形固定資産合計		159	
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金	2,000		
投資その他の資産合計		2,000	
固定資産合計			13,038,955
2 流動資産			
(1) 現金・預金		842,481	
(2) 未収金	105,120		
貸倒引当金	△ 20,524	84,596	
(3) 貯蔵品		16,135	
(4) 前払費用		716	
(5) 仮払金		5,239	
流動資産合計			949,167
資産合計			13,988,122

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

5,862,541

企業債合計

5,862,541

固定負債合計

5,862,541

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

449,414

企業債合計

449,414

(2) 未払金

268,624

(3) 預り金

90,809

(4) 前受金

513

(5) 仮受金

1,279

(6) 引当金

イ 賞与引当金	11,990		
ロ 法定福利費引当金	<u>2,566</u>		
引当金合計		<u>14,556</u>	
流動負債合計			825,195

5 繰延収益

長期前受金		5,396,660	
収益化累計額		<u>△ 4,022,506</u>	
繰延収益合計			<u>1,374,154</u>
負債合計			8,061,890

資 本 の 部

6	資 本 金			5,091,811
7	剰 余 金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	27,282		
	ロ 加入金	134,969		
	ハ 負担金	129,791		
	ニ 補助金	184,229		
	資本剰余金合計		476,271	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	42,677		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	315,473		
	利益剰余金合計		358,150	
	剰余金合計			834,421
	資本合計			5,926,232
	負債資本合計			13,988,122

平成27年度 君津市水道事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 千円)

1 営業収益

(1) 給水収益	1,909,706	
(2) 受託工事収益	980	
(3) その他の営業収益	53,012	1,963,698

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,051,431	
(2) 配水及び給水費	171,774	
(3) 受託工事費	980	
(4) 業務費	144,548	
(5) 総係費	71,193	
(6) 減価償却費	544,737	
(7) 資産減耗費	9,015	1,993,678

営業損失

29,980

3 営業外収益

(1) 加入金	70,625		
(2) 受取利息及び配当金	192		
(3) 他会計補助金	14,924		
(4) 長期前受金戻入	102,803		
(5) 雑収益	<u>3,082</u>	191,626	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	160,236		
(2) 雑支出	<u>4,980</u>	<u>165,216</u>	<u>26,410</u>
経常損失			3,570
当年度純損失			3,570
前年度繰越利益剰余金			<u>81,448</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>77,878</u></u>

平成 27 年度 君津市水道事業予定貸借対照表

(平成 28 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

(単位 千円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		534,627
ロ	建物	604,449	
	建物減価償却累計額	△ 376,664	227,785
ハ	構築物	22,383,680	
	構築物減価償却累計額	△ 11,585,590	10,798,090
ニ	機械及び装置	5,932,158	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 4,945,670	986,488
ホ	車両運搬具	21,840	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 19,247	2,593
ヘ	工具、器具及び備品	71,940	
	工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 67,440	4,500
ト	建設仮勘定		149,030
	有形固定資産合計		12,703,113

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	159		
無形固定資産合計		159	
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金	2,000		
投資その他の資産合計		2,000	
固定資産合計			12,705,272
2 流動資産			
(1) 現金・預金		868,136	
(2) 未収金	102,490		
貸倒引当金	△ 19,640	82,850	
(3) 貯蔵品		15,720	
(4) 前払費用		716	
(5) 仮払金		5,239	
流動資産合計			972,661
資産合計			13,677,933

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

5,793,655

企業債合計

5,793,655

固定負債合計

5,793,655

4 流 動 負 債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債

429,655

企業債合計

429,655

(2) 未払金

267,545

(3) 預り金

90,809

(4) 前受金

513

(5) 仮受金

1,279

(6) 引当金

イ 賞与引当金	10,481		
ロ 法定福利費引当金	<u>1,748</u>		
引当金合計		<u>12,229</u>	
流動負債合計			802,030

5 繰延収益

長期前受金		5,316,697	
収益化累計額		<u>△ 3,923,086</u>	
繰延収益合計			<u>1,393,611</u>
負債合計			7,989,296

資 本 の 部

6	資 本 金		5,091,811
7	剰 余 金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	27,282	
ロ	加入金	134,969	
ハ	負担金	129,791	
ニ	補助金	184,229	
	資本剰余金合計	476,271	
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	42,677	
ロ	当年度未処分利益剰余金	77,878	
	利益剰余金合計	120,555	
	剰余金合計		596,826
	資本合計		5,688,637
	負債資本合計		13,677,933

注 記 表

I. 重要な会計方針

平成26年度より、改定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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっている（ただし、水道事業の取替資産については取替法によっている。）。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に加入しており毎年負担金を支払っている。追加的負担については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出に備えるため、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。

(4) 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。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

II. 予定貸借対照表等関連

1 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244,172千円である。

2 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37,077千円を支給することとなったため、賞与引当金10,481千円を取り崩した。

(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6,675千円を支出することとなったため、法定福利費引当金1,748千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

平成28年度において、債権の不納欠損による損失が発生したため、3,216千円を取り崩した。

III. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、リース会計に係る特例措置により、通常の賃貸借取引に係る方法に

準じた会計処理によっている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額（税抜）

1年内 3, 180千円

1年超 998千円

計 4, 178千円

収益的収入及び支出の見積基礎

[収 入]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1 水道事業 収 益			2,607,690 (2,426,848)	2,303,733 (2,145,556)	303,957 (281,292)				
	1 営業収益		2,414,787 (2,239,709)	2,105,654 (1,953,272)	309,133 (286,437)				
		1 給水収益		2,357,884 (2,183,226)	2,051,469 (1,899,508)	306,415 (283,718)			
			水道料金	2,357,884 (2,183,226)				基本料金 468,568 水量料金 1,714,658 消費税 174,658	
	2 受託工事 収 益	1,188 (1,100)	1,080 (1,000)	108 (100)			給水原価 <u>2,088,733,000円</u> =247円31銭 8,445,671m ³ 供給単価 <u>2,183,226,000円</u> =258円50銭 8,445,671m ³		
	受託工事 収 益	1,188 (1,100)				消火栓設置工事 1,100 消費税 88			

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3 その他の 営業収益	55,715 (55,383)	53,105 (52,764)	2,610 (2,619)			
						手 数 料	6,455 (6,130)	検査手数料 (654件) 1,962 開閉栓手数料 (8,137件) 4,068 指定手数料 (2件) 100 <u>消費税</u> 325
						雑 収 益	49,260 (49,253)	下水道業務等受託収入 49,163 配水管等破損による管理収入 90 <u>消費税</u> 7
	2 営業外 収 益		192,903 (187,139)	198,079 (192,284)	△ 5,176 (△ 5,145)			
		1 加 入 金	76,140 (70,500)	76,545 (70,875)	△ 405 (△ 375)			
						加 入 金	76,140 (70,500)	新規加入金 φ13mm (143件) 17,875 φ20mm (191件) 47,750 φ25mm (2件) 1,000 φ30mm (1件) 1,000 口径変更 φ13mm→φ20mm (23件) 2,875 <u>消費税</u> 5,640

2 受取利息 及 び 配 当 金	102 (102)	152 (152)	△ 50 (△ 50)			
				預 金 利 息	42 (42)	預金利息 42
3 他 会 計 補 助 金	14,499 (14,499)	15,960 (15,960)	△ 1,461 (△ 1,461)			
				一 般 会 計 補 助 金	14,499 (14,499)	営業助成補助金 13,047 児童手当に要する経費 1,452
4 長 期 前 受 金 戻 入	99,420 (99,420)	102,700 (102,700)	△ 3,280 (△ 3,280)			
				長 期 前 受 金 戻 入	99,420 (99,420)	長期前受金戻入 99,420
5 雑 収 益	2,742 (2,618)	2,722 (2,597)	20 (21)			
				そ の 他 の 雑 収 益	2,742 (2,618)	引揚量水器残存価格 (5,656個) 992 その他雑収入 1,626
						消費税 124

[支 出]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業 費 用	1 営業費用		2,310,203 (2,185,508)	2,319,942 (2,198,669)	△ 9,739 (△ 13,161)			
		1 原水及び 浄水費	1,144,873 (1,061,109)	1,160,169 (1,075,285)	△ 15,296 (△ 14,176)			
		給 料	7,196 (7,196)	職員 3名分 (うち再任用短時間勤務職員1名)	7,196			
		手 当	3,443 (3,431)	地域手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	520 149 699 1,298 765			
				消費税	12			
		賞与引当金 繰入額	833 (833)	期末手当 勤勉手当	509 324			
		法定福利費	2,237 (2,237)	共済組合負担金 総合事務組合負担金 その他負担金等	1,573 626 38			
		法定福利費 引当金繰入額	157 (157)	共済組合負担金	157			

備 消 品 費	706 (652)	施設管理用消耗品 電気計装用消耗品 水質検査用消耗品 記録用消耗品 その他 消費税	168 175 283 25 1 54
燃 料 費	131 (125)	発電機用燃料費(軽油) 消費税	125 6
光 熱 水 費	1,875 (1,736)	浄水施設電灯料等 消費税	1,736 139
通 信 運 搬 費	8,159 (7,556)	遠方監視装置電話回線使用料等 消費税	7,556 603
委 託 料	91,575 (84,791)	水質検査委託料 浄水場等施設管理業務委託料 施設保守点検業務委託料 その他 消費税	 6,784
手 数 料	19 (18)	廃棄物処理手数料 消費税	18 1
賃 借 料	320 (320)	水源井等敷地借上料	320

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						修 繕 費	11,082 (10,260)	配水場施設修理代 2,600 電気計装設備修理代 1,920 浄水施設修理代 1,100 滅菌設備修理代 840 その他の修理代 3,800 消費税 822
						動 力 費	108,114 (100,105)	水源井ポンプ運転等電気料等 100,105 消費税 8,009
						薬 品 費	9,084 (8,411)	薬品購入費 8,411 次亜塩素酸ナトリウム ポリ塩化アルミニウム (PAC) 消費税 673
						負 担 金	15 (15)	市職員互助会負担金 15
						受 水 費	899,888 (833,230)	受水費 君津広域水道企業団 833,230 消費税 66,658
						下 水 道 使 用 料	39 (36)	浄水池清掃時等 36 消費税 3
		2 配水及び 給水費	185,925 (174,173)	183,344 (171,492)	2,581 (2,681)			
						給 料	11,356 (11,356)	職員 4名分 11,356

				手 当	5,746 (5,725)	扶養手当 234 地域手当 840 住居手当 252 通勤手当 263 時間外勤務手当 900 期末手当 1,963 勤勉手当 1,153 児童手当 120 消費税 21
				賞与引当金 繰入額	1,522 (1,522)	期末手当 927 勤勉手当 595
				賃 金	127 (127)	臨時職員賃金 127
				法定福利費	6,098 (6,098)	共済組合負担金 3,399 総合事務組合負担金 2,628 その他負担金等 71
				法定福利費 引当金繰入額	334 (334)	共済組合負担金 334
				備 消 品 費	420 (389)	工事・洗管用備消耗品 389 消費税 31
				燃 料 費	134 (128)	発電機用燃料費(軽油) 128 消費税 6

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						光 熱 水 費	435 (403)	増圧施設電灯料 403 <u>消費税</u> 32
						印 刷 製 本 費	49 (45)	納入通知書兼領収書印刷代 45 <u>消費税</u> 4
						委 託 料	31,783 (29,427)	漏水待機業務委託料 地下漏水調査業務委託料 残土処理業務委託料 自動圧力調整弁分解点検業務委託料 その他 <u>消費税</u> 2,356
						賃 借 料	2,130 (2,107)	配水場等敷地借上料 共架電柱 水圧測定器賃借料 その他 <u>消費税</u> 23
						修 繕 費	78,624 (72,800)	配水管等修理代 62,300 増圧施設修理代 5,000 その他修理代 5,500 <u>消費税</u> 5,824
						路 面 復 旧 費	21,563 (19,966)	配水管修理に伴う舗装路面復旧費 19,966 <u>消費税</u> 1,597

				動力費	22,633 (20,956)	増圧施設ポンプ運転電気料等 消費税	20,956 1,677
				材料費	1,908 (1,767)	路面復旧用資材 消費税	1,767 141
				補償金	500 (500)	補償金	500
				負担金	563 (523)	水管橋維持管理負担金 市職員互助会負担金 消費税	500 23 40
	3 受託 工事費	1,188 (1,100)	1,080 (1,000)	108 (100)			
				工事請負費	1,188 (1,100)	消火栓設置工事 消費税	1,100 88
	4 業務費	158,410 (148,807)	155,865 (146,403)	2,545 (2,404)			
				給料	9,032 (9,032)	職員 3名分	9,032
				手当	5,535 (5,512)	扶養手当 地域手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 特殊勤務手当 児童手当 消費税	390 683 293 1,180 1,611 927 8 420 23

					負担金	191 (180)	市職員互助会負担金 端末機器使用負担金 <u>消費税</u>	19 161 11
	5 総 係 費	90,190 (89,151)	76,449 (75,322)	13,741 (13,829)				
					給 料	31,089 (31,089)	職員 8名分	31,089
					手 当	18,503 (18,472)	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 管理職員特別勤務手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 児童手当 <u>消費税</u>	390 2,476 966 386 2,460 60 1,600 6,082 3,632 420 31
					賞与引当金 繰入額	4,228 (4,228)	期末手当 勤勉手当	2,569 1,659
					法定福利費	16,300 (16,300)	共済組合負担金 総合事務組合負担金 その他負担金等	9,586 6,547 167
					法定福利費 引当金繰入額	934 (934)	共済組合負担金	934

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
						旅 費	293 (272)	一般旅費 272 消費税 21
						被 服 費	154 (142)	貸与被服代 142 消費税 12
						備 消 品 費	1,164 (1,077)	事務用消耗品及び参考図書代 1,077 消費税 87
						燃 料 費	911 (845)	自動車ガソリン代・軽油代 836 オイル代 9 消費税 66
						印 刷 製 本 費	42 (38)	封筒印刷代等 38 消費税 4
						通 信 運 搬 費	700 (648)	電話料、専用回線使用料等 483 郵送料 165 消費税 52
						広 告 料	182 (169)	水道週間等広報媒体 169 消費税 13
						手 数 料	131 (121)	車検その他の手数料 121 消費税 10

使 用 料	30 (27)	NHK放送受信料 消費税	27 3
賃 借 料	2,662 (2,464)	水道事業会計処理システム賃借料等 電子複写機賃借料 ファックス(水道部)(浄水場)賃借料 有料道路通行料 消費税	198
修 繕 費	1,322 (1,224)	自動車整備等修理代 複写機パフォーマンスチャージ料 消費税	950 274 98
負 担 金	6,383 (5,942)	日本水道協会会費 郡市水道連絡協議会会費 その他講習会等負担金 庁舎維持管理負担金 市職員互助会負担金 君津地域水道事業統合協議会に係る経費負担金 その他 消費税	268 55 360 3,054 63 1,392 750 441
保 険 料	920 (920)	公用車保険 建物共済保険	856 64
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,100 (4,100)	平成28年度貸倒見積高	4,100
雑 費	109 (109)	自動車重量税その他の雑費	109

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
						区 分	金 額	
						貸 倒 損 失	33 (30)	平成28年度分破産債権 30 <u>消費税</u> 3
		6 減 価 償 却 費	541,478 (541,478)	544,327 (544,327)	△ 2,849 (△ 2,849)	有形固定資産 減価償却費	541,478 (541,478)	建物 11,258 構築物 436,352 機械及び装置 93,127 車両運搬具 650 工具、器具及び備品 91
		7 資 産 減 耗 費	15,039 (14,703)	16,544 (16,544)	△ 1,505 (△ 1,841)	固 定 資 産 除 却 費	15,039 (14,703)	建物 68 構築物 10,435 撤去費 4,200 <u>消費税</u> 336
	2 營 業 外 費		171,100 (152,987)	180,164 (166,296)	△ 9,064 (△ 13,309)			
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	151,961 (151,961)	165,285 (165,285)	△ 13,324 (△ 13,324)	企 業 債 利 息	151,796 (151,796)	長期借入金利息 151,796
						借 入 金 利 息	165 (165)	一時借入金利息 165

	2 雑 支 出	1,103 (1,026)	1,087 (1,011)	16 (15)			
					そ の 他 雑 支 出	1,103 (1,026)	過年度分料金還付金 800 応急復旧費用 156 その他 70 <u>消費税</u> 77
	3 消費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,036	13,792	4,244			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	18,036	課税売上に係る消費税額 181,002 課税仕入れに係る消費税額 △ 172,034 控除対象外消費税及び地方消費税 9,068
3 予 備 費		2,000 (2,000)	2,000 (2,000)	0 (0)			
	1 予 備 費	2,000 (2,000)	2,000 (2,000)	0 (0)			

資 本 的 収 入 及 び 支 出 の 見 積 基 礎

[収 入]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明		
						区 分	金 額			
1 資 本 的 収 入			603,844 (603,524)	369,212 (368,892)	234,632 (234,632)					
	1 企 業 債		518,300 (518,300)	282,700 (282,700)	235,600 (235,600)					
		1 企 業 債	518,300 (518,300)	282,700 (282,700)	235,600 (235,600)	企 業 債	518,300 (518,300)	老朽管更新事業分 改良工事分	459,300 59,000	
	2 負 担 金			7,284 (6,964)	16,176 (15,856)	△ 8,892 (△ 8,892)				
		1 負 担 金		7,284 (6,964)	16,176 (15,856)	△ 8,892 (△ 8,892)				
			工 事 負 担 金					2,964 (2,964)	下水道工事に伴う配水管切廻し	2,964
			開 発 負 担 金					4,320 (4,000)	建築物、宅地負担金 消費税	4,000 320
	3 交 付 金			30,000 (30,000)	0 (0)	30,000 (30,000)				
		1 県 交 付 金		30,000 (30,000)	0 (0)	30,000 (30,000)				
			県 交 付 金					30,000 (30,000)	生活基盤施設耐震化等交付金	30,000

4 補助金		48,259 (48,259)	70,335 (70,335)	△ 22,076 (△ 22,076)			
	1 他会計 補助金	48,259 (48,259)	46,335 (46,335)	1,924 (1,924)	一般会計 補助金	48,259 (48,259)	建設事業助成補助金 48,259
					廃国庫 補助金	0 (0)	24,000 (24,000)
5 固定資産 売却代金		1 (1)	1 (1)	0 (0)			
	1 固定資産 売却代金	1 (1)	1 (1)	0 (0)	有形固定資産 売却代金	1 (1)	固定資産売却代金 1

[支 出]

() は消費税及び地方消費税抜額 (単位 千円)

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1 資 本 的 支 出			1,380,091 (1,315,321)	1,101,778 (1,056,401)	278,313 (258,920)				
	1 建 設 改 良 費		948,935 (884,165)	686,982 (641,605)	261,953 (242,560)				
		1 改 良 工 事 費		865,188 (801,100)	556,784 (515,540)	308,404 (285,560)			
			委 託 料				71,604 (66,300)	老朽管更新工事実施設計業務委託料 その他 消費税 5,304	
			工 事 請 負 費				793,584 (734,800)	老朽管更新工事 14件 施設改良工事 その他工事 消費税 58,784	
		2 事 務 費		82,922 (82,276)	46,294 (45,905)	36,628 (36,371)			
		給 料				32,317 (32,317)	職員 10名分 (うち再任用短時間勤務職員2名)	32,317	
	手 当				18,851 (18,804)	扶養手当 地域手当 住居手当 通勤手当 管理職手当 管理職員特別勤務手当 時間外勤務手当	1,230 2,525 702 586 1,224 70 2,642		

		期末手当	5,833
		勤勉手当	3,332
		児童手当	660
		消費税	47
賞与引当金	4,219	期末手当	2,598
繰入額	(4,219)	勤勉手当	1,621
法定福利費	17,474	共済組合負担金	8,901
	(17,474)	総合事務組合負担金	8,389
		その他負担金等	184
法定福利費	880	共済組合負担金	880
引当金繰入額	(880)		
備用品費	700	事務用消耗品及び参考図書代	648
	(648)	消費税	52
委託料	3,456	水道施設管理図データ更新業務委託料	
	(3,200)	消費税	256
賃借料	2,124	設計積算システム	
	(1,970)	図面複写機	
		その他事務機器借上料等	
		消費税	154
修繕費	46	複写機パフォーマンスチャージ料	42
	(42)	消費税	4
補償金	1,000	補償金	1,000
	(1,000)		

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
						区 分	金 額	
						負 担 金	1,855 (1,722)	市職員互助会負担金 65 橋添架負担金 1,657 <u>消費税</u> 133
		3 量水器費	339 (339)	340 (340)	△ 1 (△ 1)	量水器費	339 (339)	新規加入・口径変更量水器取付 φ 13mm (143個) φ 20mm (214個) φ 25mm (2個) φ 30mm (1個)
		4 固定資産 購入費	486 (450)	486 (450)	0 (0)	工具、器具及 び備品購入費	486 (450)	緊急用給水栓 450 <u>消費税</u> 36
		廃 拡 張 事 業 費	0 (0)	83,078 (79,370)	△ 83,078 (△ 79,370)			
	2 企 業 債 償 還 金		429,655 (429,655)	413,166 (413,166)	16,489 (16,489)			
	1 企 業 債 償 還 金		429,655 (429,655)	413,166 (413,166)	16,489 (16,489)	企 業 債 元 金 償 還 金	429,655 (429,655)	長期借入金償還金 429,655

3 国 庫 補 助 金 返 還 金		1 (1)	1,630 (1,630)	△ 1,629 (△ 1,629)			
	1 国 庫 補 助 金 返 還 金	1 (1)	1,630 (1,630)	△ 1,629 (△ 1,629)	国 庫 補 助 金 返 還 金	1 (1)	国庫補助金に係る消費税分の返還 1
4 予 備 費		1,500 (1,500)	0 (0)	1,500 (1,500)			
	1 予 備 費	1,500 (1,500)	0 (0)	1,500 (1,500)			

補てん財源明細書

(単位 千円)

区 分	前年度からの 繰越額	平成28年度		差 引 翌年度への繰越額
		増 減 分	使 用 額	
1 損益勘定留保資金	477,597	452,624	717,119	213,102
減価償却費	468,533	442,058	708,055	202,536
資産減耗費	9,015	10,503	9,015	10,503
雑支出(控除対象外消費税分)	49	63	49	63
2 利益剰余金	120,555	237,595	0	358,150
減債積立金	42,677	0	0	42,677
未処分利益剰余金	77,878	237,595	0	315,473
3 消費税及び地方消費税資本的 収支調整額	0	59,128	59,128	0
計	598,152	749,347	776,247	571,252

