平成29年度

柏原市水道事業会計予算

目 次

1.	予	算																						
	平成29	年 度	柏原	有	水	道	事 業	会	計	予 ·	算											 :	3	頁
2.	予算	草に関	ます	る意	兑 戼	月書	İ																	
	平成29	年 度	柏原	市	水	道	事 業	会	計	子	算	実	施	計	画								9	頁
	平成29	年 度	柏原	市	水	道	事 業	会	計															
	予	定キ	ヤッ	シュ	ユ	フ	, _口	<u> </u>	計	算	書	【間	月接	法法	;)							 1	4	頁
	平成29	年 度	柏原	市	水	道	事 業	会	計	給	与	費	明	細	書							 1	6	頁
	平成29	年 度	柏原	市	水	道	事 業	会	計	債	務	負	担	行	為	に	関	す	る	調	書	 2	4	頁
	平成28	3 年 度	柏原	市	水	道	事 業	予	定	損	益	計	算	書								 2	6	頁
	平成28	3 年 度	柏原	市	水	道	事 業	予	定	貸	借	対	照	表								 2	8	頁
	平成29	年 度	柏原	市	水	道	事 業	子	定	貸	借	対	照	表								 3	2	頁
3.	参考	考 資 彩	ł																					
	平成29	年度	柏原	有	水	道	事 業	会	計	予	算	説	明	書								 3	9	頁



Varialika kalika ka

議案第 7 号

平成29年度 柏原市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度柏原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	ラ 数										3	1	,	3	0	0	戸
(2)	年間約	窓 給	水	量					7	,	7	8	6	,	0	0	0	m ³
(3)	一 日 五	区均	給	水	量							2	1	,	3	3	2	m^{-3}
(4)	主要な	建	設	改	良	事	業				9	3	7	,	8	2	9	千 円
		イ	配水管	* 整	備	事	業						6	6	1	,	2	8	3	千 円
		口	配水が	10 設	改	良	事	業					2	1	3	,	9	2	6	千 円
		ハ	施設等	章 整	備	事	業							6	2	,	6	2	0	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
 事業収益
 1,579,387
 千円

 第 1 項
 営業収益
 1,404,676
 千円

 第 2 項
 営業外収益
 1,74,711
 千円

支 出 第1款 業 事 費 1,572,304 千円 営 業 費 第1項 用 1, 482, 075 千円 第 2 項 営 業 外 費 用 88,229 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て不足する額 606,147千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 59,991千円及び過年度損益勘定留保資金 546,156千円で補てんするものとする。)

収	人			
第1款	資 本 的 収 入	5 4 1,	5 5 0	千円
第1項	企 業 債	4 5 0 ,	0 0 0	千円
第 2 項	他会計負担金		5 0 0	千円
第3項	工事負担金	9 1,	0 5 0	千円
支	出			
第1款	資 本 的 支 出	1, 1 4 7,	6 9 7	千円
第1項	建設改良費	973,	3 2 5	千円
第 2 項	企業債償還金	173,	3 7 2	千円
第3項	予 備 費	1,	0 0 0	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、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
高井田ポンプ場送水管布設替工事に伴う 柏羽藤環境事業組合汚水管撤去工事	平成30年度	20,000千円
高井田ポンプ場送水管布設替工事	平成30年度	108,000千円
柏原市水道ビジョン改定等業務	平成30年度から平成31年度まで	58,000千円

(企業債)

第 6 条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率、借入先及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	借入先	償還の方法
配水管整備事業	450,000千円	普通貸借又は証券発行。 ただし、事業の進捗状況 により起債額の全部又は 一部を前借りすることが できる。	5.0%以内	政府地方公共団体金融機構銀その他	40年(据置期間を含む。)以内に元利均等又は元金均等で、年賦又は半年賦で償還する。 ただし、都合により据置期間及び償還期限を 短縮し、若しくは繰上償還又は借り換えする ことができる。

(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) 営業費用
 - (2) 営業外費用

(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 277,185 千円
 - (2) 交際費 50千円

(たな卸資産購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、 13,565千円と定める。

平成29年2月16日提出

柏原市長 中野隆司

予算に関する説明書

平成29年度 柏原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事業収益			1,579,387	
	1 営 業 収 益		1,404,676	
		1 給 水 収 益	1,335,310	水道料金
		2 受託工事収益	24,894	給水装置の新設増設による工事収入他
		3 その他営業収益	44,472	河南水質管理ステーション負担金、他会計負担金及び手数料他
	2 営業外収益		174,711	
		1 受取利息及び配当金	8 3	預金利息
		2 加 入 金	24,688	口径別加入金
		3 他会計繰入金	2, 192	他会計繰入分
		4 長期前受金戻入	1 4 5, 9 2 7	繰延収益戻入分
		5 雑 収 益	1,821	その他雑収益

支 出

[単位 千円]

款 備 項 目 予 定 額 考 業 1 事 費 1, 5 7 2, 3 0 4 1 営 業費 用 1, 482, 075 取水及び受水並びに浄水の維持及び作業に 1 原水及び浄水費 5 4 3, 6 3 2 要する費用 2 配水及び給水費 配水及び給水設備の維持管理に要する費用 2 2 4, 4 7 8 3受託工事費 42,470 給水装置の新設及び増設工事に要する費用 4水質検査費 23,115 水質検査に要する費用 料金の調定、検針業務、量水器の修繕及 5 業 務 費 90,911 び水道料金等の徴収業務に要する費用 6 総 係 費 93,939 事業活動の全般に関連する費用 7減価償却費 451,231 固定資産の減価償却費 8資產減耗費 固定資産の除却費 12,299

2 営 対	業 外	費用				88,229	
					. 及 び 扱 諸 費	39,705	企業債利息
				費税方消	及 び 費 税	41,550	消費税及び地方消費税納付額
			3 雑	支	出	6,974	その他営業外の費用
3 予	備	費				2,000	
			1 予	備	費	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			541,550	
	1 企 業 債		450,000	
		1 企 業 債	450,000	配水管整備事業に伴う企業債
	2 他会計負担金		5 0 0	
		1 他会計負担金	5 0 0	消火栓新設に伴う一般会計負担金
	3 工 事 負 担 金		91,050	
		1工事負担金	91,050	下水道工事等に伴う移設負担金

支 出

[単位 千円]

款 項 目 備 考 予 定 額 1 資本的支出 1, 1 4 7, 6 9 7 1建設改良費 973,325 1配水管整備費 老朽管の整備に要する費用 661,283 2 配水施設改良費 2 1 3, 9 2 6 改良工事に要する費用 3 施設等整備費 施設更新事業等に要する費用 62,620 4量水器購入費 量水器の購入費用 1,085 5 固定資産購入費 機械及び器具等の購入費用 34,411 2 企業債償還金 173,372 1 企業債償還金 企業債償還元金 173,372 3 予 備 費 1,000 費 備 1 予 1,000

平成29年度 柏原市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

		[単位 千円]
1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	288
	減価償却費	451, 231
	貸倒引当金の増減額	△ 1,028
	賞与引当金の増減額	208
	退職給付引当金の増減額	\triangle 5, 567
	長期前受金戻入額	\triangle 145, 927
	受取利息及び配当金	△ 83
	支払利息	39, 705
	固定資産除却費	12, 299
	業務活動に伴う未収金の増減額	△ 35,090
	業務活動に伴う未払金の増減額	△ 16,864
	たな卸資産の増減額	△ 1,085
	その他流動負債の増減額	7, 560
	小計	305, 647
	受取利息及び配当金の受取額	83
	利息の支払額	△ 39,705
	業務活動によるキャッシュ・フロー	266, 025

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	\triangle 671,079
	工事負担金による収入	75, 827
	投資活動によるキャッシュ・フロー	\triangle 595, 252
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	450,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出	<u> </u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	276, 628
4	資金増減額	\triangle 52, 599
5	資金期首残高	2, 775, 085
6	資金期末残高	2, 722, 486

平成29年度 柏原市水道事業会計給与費明細書

1. 総 括

※()内は、短時間勤務職員

	職員数		数		給	与	費		法定福利費	合 計	
	区	分	特別職(人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	賃 金 (千円)	計 (千円)	(千円)	(千円)
本	損益勘定	官支弁職員	1	(0) 20	14, 321	88, 222	80, 489	1, 590	184, 622	34, 349	218, 971
年	資本勘定	它支弁職員	0	(0) 5	6, 528	21, 392	21, 395	0	49, 315	8, 899	58, 214
度	合	計	1	(0) 25	20, 849	109, 614	101, 884	1, 590	233, 937	43, 248	277, 185
前	損益勘定	它支弁職員	1	(0) 21	12, 165	91, 417	84, 329	4, 435	192, 346	39, 356	231, 702
年	資本勘定	它支弁職員	0	(0) 5	6, 580	20, 912	20, 242	0	47, 734	9, 582	57, 316
度	合	計	1	(0) 26	18, 745	112, 329	104, 571	4, 435	240, 080	48, 938	289, 018
比	損益勘定	它支弁職員	0	(0) △ 1	2, 156	△ 3, 195	△ 3,840	△ 2,845	△ 7,724	△ 5,007	△ 12,731
	資本勘定	它支弁職員	0	(0)	△ 52	480	1, 153	0	1, 581	△ 683	898
較	合	計	0	(0) △ 1	2, 104	△2, 715	△ 2,687	△ 2,845	△ 6, 143	△ 5,690	△ 11,833

	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管理職手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本年度	4, 614	12, 624	30, 578	17, 502	9, 050	7, 020	0
	前年度	5, 340	13, 182	32, 096	17, 424	8, 880	8, 504	83
手当の	比較	△ 726	△ 558	△ 1,518	78	170	△ 1,484	△ 83
内 訳	区分	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職給付費 (千円)			
	本年度	2, 449	3, 532	3, 180	11, 335			
	前年度	2, 256	2, 236	2, 690	11, 880			
	比較	193	1, 296	490	△ 545			

⁽注) 報酬、給料又は賃金をもって支弁される職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。ただし、「職員数」の 「一般職」欄は、報酬又は賃金をもって支弁される職員を除いている。

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	可訳(千円)	説 明(千円)	備	考
			給与改定に伴う増加分	283		給与改定の状況 平成 28 年度改定率 行政職給料表 給与改定実施時期	平均 0.3%の引き上げ 平成 28 年 4 月 1 日
給	料	△ 2, 715	昇給に伴う 増 加 分	1, 794		平均昇給率 昇給職員数 (昇給期) 1月	1.94% (昇給人数) 25人
			その他の 増 減 分	△ 4,792		職員数の異動状況 (職員数) 本年度 26人+(前年度 27人+(増 減 △1人+(※上記の()内は、	$(0 \land) = \triangle 1 \land$

10,000 円 8,000 円 6,500 円 13,000 円 6,500 円
6,500円 13,000円 6,500円 6,500円
6,500円 13,000円 6,500円 6,500円
6,500円 6,500円
6,500円 6,500円
6,500円
-
支給率)
0.85
0.85
1.70
支給率)
0. 80 0. 80
1.60
1.00
)
支給率)
1. 225
1. 375
2.60

3. 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区	分	事 務 職	技 術 職
	平 均 給 料 月 額	259,018円	286,821円
平成 29 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 与 月 額	3 1 9 , 9 7 6 円	3 8 7 , 7 0 4 円
	平 均 年 齢	37.8歳	3 8 . 2 歳
	平 均 給 料 月 額	295,843円	291,255円
平成 28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 与 月 額	376,297円	3 8 0 , 0 7 2 円
	平 均 年 齢	3 8 . 1 歳	38.9歳

(2) 初任給

区	分	事務職(円)	技術職(円)	一般会計	トの制度
	カ	争 伤 娰 (円)	技 加 城 (円)	事務職(円)	技 術 職 (円)
高	校卒	150,500	150,500	150,500	150,500
大	学 卒	184,800	184,800	184,800	184,800

(3)等級別職員数

区分		事 務 鵈	ţ	-	技術雅	践
上 カ	等級	職員数(人)	構成比(%)	等 級	職員数(人)	構成比(%)
	特 1 等 級	0	0	特 1 等 級	1	5.6
	特 2 等 級	1	1 2 . 5	特 2 等 級	1	5.6
	1 等 級	0	0	1 等 級	1	5.6
7. T	2 等 級	1	1 2 . 5	2 等 級	2	1 1 . 1
平成 29年1月1日現在	3 等 級	0	0	3 等 級	4	2 2 . 2
	4 等 級	1	1 2 . 5	4 等 級	3	16.6
	5 等 級	5	62.5	5 等 級	6	3 3 . 3
	6 等 級	0	0	6 等 級	0	0
	計	8	100.0	計	1 8	1 0 0 . 0
	特 1 等 級	0	0	特 1 等 級	1	5.6
	特 2 等 級	0	0	特 2 等 級	1	5.6
	1 等 級	1	14.3	1 等 級	0	0
	2 等 級	2	28.6	2 等 級	3	16.6
平成 28年1月1日現在	3 等 級	0	0	3 等 級	4	2 2 . 2
	4 等 級	1	1 4 . 3	4 等 級	3	16.6
	5 等 級	3	42.8	5 等 級	5	27.8
	6 等 級	0	0	6 等 級	1	5.6
	計	7	1 0 0 . 0	計	1 8	1 0 0 . 0

(等級別の標準的な職務内容)

区		分				事	務	職	及	び	技	術	職
特	1 等	級	部	長									
特	2 等	級	次	長									
1	等	級	課	長									
2	等	級	課	長補	L L								
3	等	級	係	長	・主	任							
4	等	級	主	務									
5	等	級	主	事									
6	等	級	主	事									

(4) 期末手当・勤勉手当

区分	支 給 期 別	J 支 給 率	支給率計	職制上の段階、職務の	備考
	6月(月分)	12月(月分)	(月分)	等級による加算措置	νiii J
本年度	(1.050)	(1.200)	(2.25)	(無)	()内は、再任用
平 子 及	2.075	2. 225	4.30	有	職員の支給率
前年度	(1. 025) $2. 025$	(1. 175) 2.175	(2.20) 4.20	(無) 有	()内は、再任用 職員の支給率
					和
一般会計の制度	同じ	同じ	同じ	同じ	

(5) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
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29年度 柏原市水道事業会計債務負担行為に関する調書

[単位 千円]

事項	限度額	前年度末ま [*] 義 務 発 生		当該年度以 義務発生		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	営業収益等
玉手浄水場及び水道施設運転管理	業務 333,372	平成 25 年度から 平成 28 年度まで	198, 288	平成 29 年度から 平成 30 年度まで	135, 084	135,084

平成28年度 柏原市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

			千円	千円	千円
1	営 業	収 益			
	(1)	給水収益	1, 283, 136		
	(2)	受託工事収益	3, 560		
	(3)	その他営業収益	37, 116	1, 323, 812	
2	営 業	費用			
	(1)	原水及び浄水費	441, 047		
	(2)	配水及び給水費	157, 925		
	(3)	受託工事費	12, 318		
	(4)	水質検査費	22, 560		
	(5)	業務費	61, 798		
	(6)	総係費	84, 104		
	(7)	減価償却費	451, 252		
	(8)	資産減耗費	24, 572	1, 255, 576	
	営 業	利 益			68, 236

3	営 業	外 収 益			
	(1)	受取利息及び配当金	176		
	(2)	加入金	23, 640		
	(3)	他会計繰入金	2, 166		
	(4)	長期前受金戻入	146, 145		
	(5)	雑収益	1,819	173, 946	
4	営 業	外 費 用			
	(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	37, 279		
	(2)	雑支出	250	37,529_	136, 417
	経常	利 益			204, 653
5	特別	利 益			
	(1)	固定資産売却益	0	0	
6	特別	損失			
	(1)	固定資産売却損	0	0	0
	当 年	度 純 利 益			204, 653
	前年	度繰越利益剰余金			2, 671, 310
	当 年	度未処分利益剰余金			2, 875, 963

平成28年度 柏原市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資産の部

		只			
		Ŧ	一円 千	一円 千円	千円
	定資産				
(1)	有形固定資産				
1	土地		523, 794		
口	建物	393, 087			
	減価償却累計額	△ 169, 416	223, 671		
ハ	構築物	14, 562, 696			
	減価償却累計額	<u></u>	7, 067, 189		
=	機械及び装置	2, 338, 651			
	減価償却累計額	△ 1, 495, 628	843, 023		
ホ	量水器	122, 133			
	減価償却累計額	△ 62, 999	59, 134		
^	車両及び運搬具	22, 317			
	減価償却累計額	△ 17, 948	4, 369		

	1	工具器具及び備品	53, 319			
		減価償却累計額	△ 45, 154	8, 165		
;	チ	その他有形固定資産	0			
		減価償却累計額	0	0		
	リ	建設仮勘定		47, 681		
		有形固定資産合計			8, 777, 026	
(2))	無形固定資産				
	イ	電話加入権		933		
	口	ソフトウエア		0		
		無形固定資産合計			933	
		固定資産合計				8, 777, 959
2 流	重) 資 産				
(1))	現金預金			2, 775, 085	
(2))	未収金		185, 932		
		貸倒引当金		<u> </u>	183, 980	
(3))	貯蔵品			3, 324	
(4))	前払費用、前払金			0	
		流動資産合計				2, 962, 389
		資 産 合 計				11, 740, 348

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固 定 負 債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に	1	1,863,400		
充てるための企業債				
企業債合計		1,	863, 400	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		161, 791		
口 修繕引当金		499, 581		
引 当 金 合 計			661, 372	
固定負債合計				2, 524, 772
4 流 動 負 債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に		173, 372		
充てるための企業債				
企 業 債 合 計			173, 372	
(3) 未払金			307, 439	
(4) 前受金			0	
(5) 引当金				
イー賞与引当金		16, 334		
引 当 金 合 計			16, 334	
(6) 預り金			89, 116	
(7) 予納金			12, 440	
流 動 負 債 合 計				598, 701

5 繰 延 収 益 長期前受金 収益化累計額 繰 延 収 益 合 計 負 債 合 計		5, 455, 300 △ 2, 770, 307	2, 684, 993 5, 808, 466
	資本の部		
6 資 本 金			1, 083, 076
7 剰 余 金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	907, 483		
口 受贈財産評価額	33, 700		
ハ 国庫補助金	90		
二 府補助金	26, 622		
ホ 他会計補助金	1, 121		
へ 他会計負担金	31, 025		
資本剰余金合計		1, 000, 041	
(2) 利益剰余金			
イー減債積立金	670, 708		
口 利益積立金	2, 094		
ハ 建設改良積立金	300, 000		
二 当年度未処分利益剰余金	2, 875, 963		
利益剰余金合計		3, 848, 765	
剰 余 金 合 計			4, 848, 806
資 本 合 計			5, 931, 882
負債資本合計			11, 740, 348

平成29年度 柏原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 5	堂 資 産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		523, 794		
口	建物	393, 087			
	減価償却累計額	<u> </u>	216, 237		
ハ	構築物	15, 028, 797			
	減価償却累計額	<u>△ 7, 782, 195</u>	7, 246, 602		
=	機械及び装置	2, 398, 322			
	減価償却累計額	<u>△ 1,572,219</u>	826, 103		
ホ	量水器	123, 218			
	減価償却累計額	△ 63, 212	60,006		
^	車両及び運搬具	23, 150			
	減価償却累計額	△ 17,873	5, 277		

1	工具器具及び備品	62, 008			
	減価償却累計額	△ 31,698	30, 310		
チ	その他有形固定資産	0			
	減価償却累計額	0	0		
IJ	建設仮勘定		321, 530		
	有形固定資産合計			9, 229, 859	
(2)	無形固定資産				
イ	電話加入権		933		
口	ソフトウエア		0		
	無形固定資産合計			933	
	固定資産合計				9, 230, 792
2 流 剪	動資産				
(1)	現金預金			2, 722, 486	
(2)	未収金		236, 746		
	貸倒引当金		<u> </u>	235, 822	
(3)	貯蔵品			3, 324	
(4)	前払費用、前払金			0	
	流動資産合計				2, 961, 632
	資 産 合 計				12, 192, 424

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固 定 負 債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に		2, 125, 695		
充てるための企業債				
企 業 債 合 計			2, 125, 695	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		157, 561		
ロー修繕引当金		499, 581		
引 当 金 合 計			657, 142	
固定負債合計				2, 782, 837
4 流 動 負 債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に		187, 706		
充てるための企業債				
企業債合計			187, 706	
(3) 未払金			524, 288	
(4) 前受金			0	
(5) 引当金				
イ 賞与引当金		16, 690		
引 金 合 計			16, 690	
(6) 預り金			97, 116	
(7) 予納金			12,000	
流 動 負 債 合 計				837, 800

長 収	収 益 長期前受金 又益化累計額 操 延 収 益 合 計 員 債 合 計			5, 544, 086 △ 2, 904, 469	2, 639, 617 6, 260, 254
		資 本	の部		
6 資 本	金				1, 083, 076
7 剰 余	金				
(1) 資	資本剰余金				
イコ	[事負担金		907, 483		
口受	受贈財産評価額		33, 700		
ハ国	国庫補助金		90		
二 床	守補助金		26, 622		
ホ 他	也会計補助金		1, 121		
ヘ 他	也会計負担金		31, 025		
	資本剰余金合計			1, 000, 041	
	刊益剰余金				
イ源	域債積立金		670, 708		
口利	刊益積立金		2, 094		
ハー建	建設改良積立金		300,000		
= 발	当年度未処分利益剰余金		2, 876, 251		
利	刊益剰余金合計			3, 849, 053	
乗					4, 849, 094
資					5, 932, 170
負	負債資本合計				12, 192, 424

参考資料

Tanananan mananan mananan manan m

平成29年度 柏原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	節	予 定 額	説	明
1事業収益				1, 579, 387		
	1 営業収益			1, 404, 676		
		1 給水収益		1, 335, 310		
			水道料金	1, 335, 310	一般用 156,394件	1, 325, 128
					湯屋用 36 件	797
					プール用 74 件	4, 544
					臨時工事用 901 件	4, 841
		2 受託工事収益		24, 894		
			給水工事収入	21, 500	給水工事収入	
			手 数 料	3, 394	給水工事手数料他	
		3その他営業収益		44, 472		
			手 数 料	120	指定手数料	
			負 担 金	2, 787	河南水質管理ステーション負	担金他
			他会計負担金	41, 565	下水道使用料徴収業務受託料(消火栓修繕に伴う一般会計負	

款	項	目	節	予 定 額	説明
	2営業外収益			174, 711	
		1受取利息		83	
		及び配当金	預 金 利 息	83	預金利息
		2 加 入 金		24, 688	
			加 入 金	24, 688	口径別加入金
		3 他会計繰入金		2, 192	
			他会計繰入金	2, 192	他会計繰入分
		4 長期前受金		145, 927	
		戻 入	工事負担金	119, 504	工事負担金繰延収益戻入分
			受贈財産評価額	12, 932	受贈財産評価額繰延収益戻入分
			国庫補助金	13, 014	国庫補助金繰延収益戻入分
			他会計補助金	7	他会計補助金繰延収益戻入分
			他会計負担金	470	他会計負担金繰延収益戻入分
		5 雑 収 益		1, 821	
			その他雑収益	1,821	行政財産使用料他

支 出 [単位 千円]

款	項	目	節	予 定 額	説	 明
1 事 業 費				1, 572, 304		
	1営業費用			1, 482, 075		
		1原 水 及 び		543, 632		
		净 水 費	給料	16, 359	1 原水及び浄水費職員給与費	40, 414
			手 当 等	9, 984	職員 (5人)	16, 359
			賞与引当金繰入額	2, 572	扶養手当	600
			法定福利費	6, 095	地域手当	1,806
			報酬	3, 814	期末手当	2,816
			賃 金	1, 590	勤勉手当	1, 758
			旅費	29	時間外勤務手当	765
			被服費	77	管理職手当	504
			備 消 品 費	547	通勤手当	329
			燃料費	336	住居手当	636
			光 熱 水 費	7, 897	児童手当	770
			印刷製本費	17	賞与引当金繰入額	2, 572
			通信運搬費	542	共済組合負担金	5, 216
			委 託 料	92, 024	臨時職員健康保険料負担金	265
			手 数 料	70	臨時職員介護保険料負担金	28
			賃 借 料	2,603	災害補償負担金	52
			修繕費	53, 725	臨時職員年金負担金	490
			動 力 費	110, 631	臨時職員雇用保険料	27
			薬 品 費	3, 718	臨時職員労災保険料	17
			材 料 費	2, 964	非常勤嘱託職員(2人)	3,814
			受 水 費	227, 928	アルバイト賃金	1, 590

款	項	目		節			予	定	額	説	明
			研	修		費			32	2 原水及び浄水費事業費	503, 218
			保	険		料			41	普通旅費	29
			公 租	L 公	課	費			37	被服交換貸与分	77
										消耗品	547
										車両用燃料他	336
										公共下水道使用料	6, 910
										浄水施設電灯用電気料金	951
										ガス料金	36
										図面青焼他	17
										電話料金	526
										放送受信料	16
										玉手浄水場及び水道施設運転管理業務委	託料 66,096
										計装設備保守点検業務委託料	导 5,119
										上水道施設除草及び清掃業務委	託料 4,582
										配水池等清掃業務委託料	4, 428
										玉手浄水場管理棟清掃管理及び警備管理業務	· 经新料 3,773
										直流電源装置点検業務委託制	와 1,490
										高圧電気設備主任業務委託料	와 1,361
										玉手浄水場植栽維持管理業務委	託料 1,260
										膜ろ過設備薬品洗浄業務委割	
										排水処理設備点検業務委託料	斗 1,026
										健康診断業務委託料他	776
										測量及び設計業務委託料	540
										樹木伐採業務委託料	540

	事業系一般廃棄物処理手数料	57
	新車リサイクル手数料	10
	無線局検査手数料	3
	通信線専用料	2, 300
	通信線添架料	134
	複写機借上料	80
	電話機借上料	66
	電波利用料	23
	水道施設等修繕	43, 698
	機械設備等修繕	5,076
	計装制御盤等修繕	4, 266
	共架位置替	519
	浄水場管理棟修繕	108
	車両修繕	58
	取水用電気料金	22, 160
	浄水用電気料金	14, 180
	送配水用電気料金	43, 521
	受水用電気料金	30, 770
	次亜塩素酸ナトリウム	3, 150
	残留塩素試薬	496
	PAC	72
	浄水設備修繕用材料費	2, 964
	大阪広域水道企業団水受水費	226, 800
	三郷町営水受水費	1, 128
	技術研修費	32
	自賠責保険料	41
	重量税	37

款	項	目	節	予 定 額	説	 明
		2配 水 及 び		224, 478		
		給 水 費	給料	25, 670	1 配水及び給水費職員給与費	62, 717
			手 当 等	19, 380	職員(6 人)	25, 670
			賞与引当金繰入額	3, 977	扶養手当	1,692
			法 定 福 利 費	9, 539	地域手当	2, 969
			報酬	4, 151	期末手当	4, 907
			旅費	45	勤勉手当	3, 119
			被服費	108	時間外勤務手当	2, 549
			備消品費	1, 307	管理職手当	1, 332
			燃料費	160	通勤手当	574
			印刷製本費	216	住居手当	648
			委 託 料	15, 780	児童手当	1,590
			手 数 料	6	賞与引当金繰入額	3, 977
			賃 借 料	3, 366	共済組合負担金	8,820
			修繕費	126, 270	臨時職員健康保険料負担金	200
			路面復旧費	10,800	臨時職員介護保険料負担金	32
			材 料 費	3, 500	災害補償負担金	78
			会 費 負 担 金	20	臨時職員年金負担金	369
			研 修 費	59	臨時職員雇用保険料	28
			保 険 料	65	臨時職員労災保険料	12
			公租公課費	59	非常勤嘱託職員(3人)	4, 151
					2 配水及び給水費事業費	161, 761
					普通旅費	45

	Т			1		
					被服交換貸与分	108
					消耗品	1, 307
					車両用燃料	160
					管路台帳印刷費他	216
					漏水調査業務委託料	12,080
					水道情報管理システム更新業務委託料	2, 160
					測量及び設計業務委託料	1,000
					水道情報管理システム保守業務委託料	540
					車両定期検査手数料	6
					工事積算システム借上料	2,923
					水道管占用用地借上料	443
					給配水管修繕	124, 663
					車両修繕他	1,607
					給配水管修繕跡路面復旧	10,800
					消火栓・仕切弁等修繕用材料	3,500
					市道路工事連絡協議会負担金	20
					技術研修費	59
					自賠責保険料	65
					自動車重量税	59
	3受託工事費			42, 470		
		給	料	4, 574	1 受託工事費職員給与費	11, 378
		手 当	等	4, 225	職員 (1人)	4, 574
		賞与引当金繰入	額	892	扶養手当	354
			費	1, 687	地域手当	583
		旅	費	23	期末手当	963
		被服		16	勤勉手当	612
			費			

款	項	目	節		 定額	 説	
				費	 135		1, 029
				費			660
					148	管理職手当	
				費	30	通勤手当	24
				料	4	賞与引当金繰入額	892
				費	114	共済組合負担金	1, 670
				費	500	災害補償負担金	17
				費	30,000	2 受託工事費事業費	31, 092
			研修	費	50	普通旅費	23
			保険	料	54	被服交換貸与分	16
			公租 公課	費	18	備品	91
						消耗品	44
						車両用燃料	148
						給水工事関係用紙印刷費	30
						車両定期検査手数料	4
						車両修繕	114
						給水工事跡路面復旧	500
						高井田ポンプ場送水管布設替工事	に伴う
						柏羽藤環境事業組合汚水管撤	
						技術研修費	50
						自賠責保険料	54
						自動車重量税	18
		4 小 版 松 本 쾓			99 115	口为下土土川	10
		4水質検査費			23, 115		
			備消品	費	134	1 水質検査費事業費	23, 115

T		1	_	T	
		燃料		備品	80
		光 熱 水 費	1, 527	消耗品	54
		委 託 米	673	ガス料金	20
		手 数 *	16	電気料金	1, 527
		修繕	108	水質検査室棟清掃業務委託料	673
		薬 品 掌	54	事業系一般廃棄物処理手数料	16
		負 担 组	20, 583	検査器具修繕	108
				水質検査用各種薬品	54
				河南水質管理ステーション運営負担金	金 20,583
5 業 務	費		90, 911		
		給 *	8, 996	1 業務費職員給与費	23, 197
		手 当 等	5, 641	職員(2人)	8, 996
		賞与引当金繰入客	777	扶養手当	288
		法定福利費	3, 643	地域手当	1,016
		報	4, 140	期末手当	1,632
		旅		勤勉手当	1,037
		被服		時間外勤務手当	262
		備 消 品 費		管理職手当	504
		燃料		通勤手当	274
		印刷製本費		住居手当	628
		通信運搬費		賞与引当金繰入額	777
		委 託 米		共済組合負担金	2, 991
		修繕	22, 898	臨時職員健康保険料負担金	212
				災害補償負担金	20
				臨時職員年金負担金	392
				臨時職員雇用保険料	15
				臨時職員労災保険料	13
				非常勤嘱託職員分(2人)	4, 140

款	項	目	節	予 5	室 額	説	明
						2 業務費事業費	67, 714
						普通旅費	12
						被服交換貸与分	31
						消耗品	277
						車両用燃料	96
						調定関係諸用紙印刷費	1, 566
						料金収納関係諸用紙印刷費	408
						納付書・督促状等郵送料	3, 348
						通信回線使用料	337
						検針等業務委託料	35, 342
						水道料金システム保守業務委	託料 1,467
						コンビニ収納業務委託料	1, 163
						口座振替業務委託料他	769
						量水器取替及び修繕	22, 831
						車両修繕他	67
		6 総 係 費			93, 939		
			給料		32, 623	1 総係費職員給与費	81, 265
			手 当 等		19, 768	職員 (7人)	32, 623
			賞与引当金繰入額		5, 440	扶養手当	552
			法定福利費		11, 220	地域手当	3, 744
			退職給付費		9, 998	期末手当	7, 338
			報酬		2, 216	勤勉手当	3, 090
			報償費		540	時間外勤務手当	1, 029

		1		
	旅費	274	管理職手当	2, 412
	被服費	193	通勤手当	631
	備消品費	1, 702	住居手当	972
	燃料費	113	賞与引当金繰入額	5, 440
	印刷製本費	237	共済組合負担金	10, 746
	通信運搬費	329	臨時職員健康保険料負担金	109
	委 託 料	447	臨時職員介護保険料負担金	18
	手 数 料	50	災害補償負担金	122
	賃 借 料	2, 951	臨時職員年金負担金	202
	修繕費	208	臨時職員雇用保険料	16
	会 費 負 担 金	416	臨時職員労災保険料	7
	負 担 金	3, 289	退職給付費	9, 998
	食 糧 費	10	非常勤嘱託職員(1人)	2, 216
	交 際 費	50	2 総係費事業費	12,674
	職員厚生費	126	報償費	540
	保険料	715	普通旅費	155
	貸倒引当金繰入額	924	特別旅費	119
	雑費	100	被服交換貸与分及び異動職員会	分 193
			備品	150
			消耗品	1, 552
			車両用燃料	113
			事務用印刷製本費	132
			予算書・決算書印刷製本費	105
			電話料金	216
			郵便料金他	113
				397
			測量調査業務委託料	50
			電話料金 郵便料金他 健康診断業務委託料	216 113 397

款	項	目	節	予	定	額	説明	. 111]
							処分手数料他	50
							財務会計システム借上料	2, 289
							通信線専用料	639
							高速道路借上料	12
							コリンズシステム使用料	11
							器具・備品修繕	150
							車両修繕	58
							日本水道協会関係会費	263
							河南水道協議会会費	101
							安全運転管理者部会会費他	52
							庁舎管理負担金	2,500
							電子入札システム負担金	608
							電子入札システム改修負担金	125
							複写機借上料負担金	56
							会議及び来客賄い食糧費	10
							交際費	50
							職員福利厚生費	126
							全国市有物件災害共済会保険料	430
							日本水道協会水道賠償責任保険料	279
							ボランティア活動保険料	6
							貸倒引当金繰入額	924
							雑費	100

	7 減価償却費		451, 231		
		有形固定資産	451, 231	建物	7, 434
		減価償却費		構築物	362, 534
				機械及び装置	78, 535
				量水器	213
				車両及び運搬具	1, 065
				工具器具及び備品	1, 450
	8 資産減耗費		12, 299		
		固定資産除却費	12, 299	固定資産除却費	12, 299
2 営業外費用			88, 229		
	1 支払利息及び		39, 705		
	企業債取扱諸費	企業債利息	39, 705	企業債支払利息	
	2 消費税及び		41, 550		
	地方消費税	消費税及び 地方消費税	41, 550	消費税及び地方消費税納付額	
	3 雑 支 出		6, 974		
		その他雑支出	6, 974		

款	項	目	節	予 定 額	説明
	3 予 備 掌	,		2,000	
		1 予 備 費		2,000	
			予 備 費	2,000	

資本的収入及び支出

収

入

款	項	目	節	予定額	説明
1 資本的収入				541, 550	
	1企 業 債			450,000	
		1企業債		450, 000	
			企 業 債	450,000	配水管整備事業に伴う企業債
	2他会計負担金			500	
		1他会計負担金		500	
			他会計負担金	500	消火栓新設に伴う一般会計負担金
	3工事負担金			91, 050	
		1工事負担金		91,050	
			工事負担金	91, 050	下水道工事等に伴う移設負担金

支 出

款 飾 予 定 額 説 項 明 目 1, 147, 697 1 資本的支出 973, 325 1建設改良費 661, 283 1配水管整備費 委 託 料 71,754 1 配水管整備費事業費 661, 283 補 償 費 9,720 測量及び設計業務委託料 71, 754 負 担 金 地下埋設物移設補償 23,004 9,720 事 Ι. 配水管整備事業に伴う負担金 556,805 23,004 配水管整備工事費 556, 805 2配水施設改良費 213, 926 給 料 1 配水施設改良費職員給与費 21, 392 58, 214 丰 職員 (5人) 17, 514 21, 392 賞与引当金繰入額 扶養手当 3,032 1, 128 法定福利費 8,411 地域手当 2,506 退職給付 期末手当 1, 337 4, 140 報 勤勉手当 6,528 2,631 旅 時間外勤務手当 34 3,416 服 管理職手当 77 1,608 消 品 備 通勤手当 367 617 料 398 住居手当 648 刷製本 費 児童手当 820 78 委 託 料 賞与引当金繰入額 40, 257 3,032 共済組合負担金 7, 292 手 数 料 12

「単位 千円]

	Ι.			,,,		.tt	1		
		重		借		料	324	臨時職員健康保険料負担金	327
		多		繕		費	144	臨時職員介護保険料負担金	52
	神	甫		償		費	540	災害補償負担金	70
		Ľ.		事		費	113, 295	臨時職員年金負担金	604
	矿	开		修		費	75	臨時職員雇用保険料	46
	耶	哉	員	厚	生	費	30	臨時職員労災保険料	20
	货	呆		険		料	63	退職給付費	1, 337
	4	公	租	公	課	費	18	非常勤嘱託職員(2人)	6, 528
								2 配水施設改良費事業費	155, 712
								普通旅費	34
								被服交換貸与分	77
								消耗品	367
								車両用燃料	398
								工事用印刷費	78
								柏原市水道ビジョン改定等業務委託料	12,000
								測量及び設計業務委託料	28, 257
								車両定期検査手数料他	12
								用地借上料	324
								車両修繕	144
								物件補償	540
								下水道工事等に伴う移設工事費	79,674
								出水不良等に伴う配水管布設替工事費	33, 186
								消火栓新設工事費	435
								技術研修費	75
								職員福利厚生費	30
								自賠責保険料	63
								自動車重量税	18

款	項	目		節		予	定額	説	明
		3施設等整備費					62, 620		
			委	託	料		8, 080	1 施設等整備費事業費	62, 620
			工	事	費		54, 540	測量及び設計業務委託料	8,080
								円明第1配水池緊急遮断弁設置	
								円明受水場受水弁取替工事	9, 180
								新安堂配水池他応急給水拠点整	[備工事 4,320
		4量水器購入費					1, 085		
			量水	、器 購	入費		1,085	150ミリ	384
								100ミリ	96
								7 5 ミリ	55
								50ミリ	41
								4 0 ミリ 2 5 ミリ	12 14
								20ミリ 20ミリ	483
		「田台次玄畔」書					34, 411		100
		5固定資産購入費		V/ 17-11			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	L Model A	
			固定	資産購	人質		34, 411	水道料金システム	24, 840
								水中ポンプ他	3,613
								公用車	2, 195
								水位計	756
								応急給水栓他 。	689
								パソコン他	666
								コンプレッサー	618
								物置でいる日本的地	562
								デジタル簡易無線機	325
								仕切弁キー	147

2企業	美債償;	還 金								173, 372	
			1 企業	賃貸:	還金					173, 372	
						公	債	元	金	173, 372	企業債償還元金
3予	備	費								1,000	
			1 予	備	費					1,000	
						予	ſſ	曹	費	1,000	

注記

I. 重要な会計方針

- 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

・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	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	15~50年
構築物	38~60年
機械及び装置	10~16年
量水器	8年
車両及び運搬具	4~ 5年

(2)無形固定資産(リース資産を除く。)

工具器具及び備品

・減価償却の方法 定額法による。

4~15年

・主な耐用年数

ソフトウエア 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金 職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給(支払)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

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等については回収の可能性を検討し、回収不能見積額を計上している。

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 引当金の取崩し
- (1) 退職給付引当金の取崩し
 - イ. 平成28年度 予 定 (平成29年3月31日) 退職手当として 11,705千円を支給することとなったため、退職給付引当金 11,705千円を取り崩した。
 - ロ. 平成29年度 予 定 (平成30年3月31日)退職手当として 15,565千円を支給することとなったため、退職給付引当金 15,565千円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

イ. 平成28年度 予 定 (平成29年3月31日)

期末・勤勉手当(法定福利費を含む。)として 15,305千円を支給することとなったため、賞与引当金 15,305千円を取り崩した。

口. 平成29年度 予 定 (平成30年3月31日)

期末・勤勉手当(法定福利費を含む。)として 16,334千円を支給することとなったため、賞与引当金 16,334千円を取り崩した。

(3)貸倒引当金の取崩し

イ. 平成28年度 予 定 (平成29年3月31日)

債権の不納欠損による損失に 1,327千円を補てんすることとなったため、貸倒引当金 1,327千円を取り崩した。

口. 平成29年度 予 定 (平成30年3月31日)

債権の不納欠損による損失に 1,951千円を補てんすることとなったため、貸倒引当金 1,951千円を取り崩した。

Ⅲ. 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、事業ごとに水道水の製造から販売まですべての資産が一体となって キャッシュ・フローを生成していることから、水道事業1つで資産グループとしている。

2 減損の兆候について

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

用途	資産の種類	所在地
水道事業	土地	円明町78番8及び12

上記資産は、水道事業の業務活動から生じる損益が継続してマイナスとなる状況であるため、減損の兆候が生じている。なお、 割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

IV. リース契約により使用する固定資産

1 リース会計に係る特例措置

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

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

1年内	4,648 千円
1年超	2,481 千円
	7, 129 千円

V. その他の注記

- 1 新会計基準移行に係る経過措置
- (1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。