

平成 28 年 度

南伊豆町水道事業会計予算書

賀茂郡南伊豆町

議第58号

平成28年度 南伊豆町水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度南伊豆町水道事業会計予算は、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	総配水量	1,556 千m <sup>3</sup>
2	給水戸数	5,302 戸
3	受託工事	5,386 千円
	(1) 新設工事	5,186 千円
	(2) 修繕その他	200 千円
4	建設改良事業	254,966 千円
	(1) 工事費他	246,269 千円
	(2) 事務費	8,697 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			336,502 千円
第1項	営業収益			252,183 千円
第2項	営業外収益			84,319 千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			328,899 千円
第1項	営業費用			301,222 千円
第2項	営業外費用			26,677 千円
第3項	予備費			1,000 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145,816千円は過年度損益勘定留保資金126,822千円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額18,994千円で補てんするものとする。)

		収	入
第1款	資本的収入		179,454千円
第1項	他会計繰入金		4,614千円
第2項	国県補助金		63,460千円
第3項	企業債		100,400千円
第5項	建設改良工事負担金		10,980千円
		支	出
第1款	資本的支出		325,270千円
第1項	建設改良費		254,966千円
第2項	企業債償還金		60,304千円
第3項	予備費		10,000千円

(企業債)

第5条 企業債の目的、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
簡易水道等 施設整備事業	千円 100,400	証書借入	政府資金は指 定利率その他 は5.0%以内	借入先の貸し付け条件による。ただし、財政等の都合により 措置期間及び償還限度を短縮し、もしくは繰上償還または低 利債に借換することができる。なお、起債の全部又は一部を 翌年度へ繰越して借入れることができる。
合計	100,400			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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のできる場合は、次のとおりと定める。

- 1 第3条予算における営業費用と営業外費用  
(但し第9条に規定するものを除く)
- 2 第4条予算における建設改良費と企業債償還金  
(但し第9条に規定するものを除く)

(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の金額を流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- 1 職員給与費

22,367 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、2,500千円と定める。

平成 28 年 2 月 24 日 提出

賀茂郡南伊豆町長 梅本 和熙

平成28年度 南伊豆町水道事業会計予算実施計画  
収益的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			(千円) 336,502	
	1 営業収益		252,183	
		1 給水収益	238,191	水道料金
		2 受託工事収益	5,398	給水装置工事及び水道管移設・修繕工事収益
		3 その他営業収益	8,594	給水装置工事申込、検査、証明手数料 材料売却収益、給水負担金、下水道負担金
	2 営業外収益		84,319	
		1 受取利息及び配当金	7	預金利子
		2 雑収益	328	不用品売却その他の収益
		4 消費税還付金	5,703	
		5 他会計補助金	42,470	一般会計補助金
		6 長期前受金戻入	35,811	

収益的収入及び支出  
支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			(千円) 328,899	
	1 営業費用		301,222	
		1 原水浄水送水 配水給水費	47,738	上水道維持管理費
		2 受託工事費	5,386	給水装置工事及び水道管移設・修繕工事費
		3 総係費	83,064	事業経営全般に関する経費
		4 簡易水道等費	24,604	簡易水道等施設維持管理費
		5 減価償却費	138,232	固定資産減価償却費
		6 資産減耗費	2,055	固定資産除却費
		7 その他営業費用	143	材料売却原価

款	項	目	予 定 額	備 考
	2 営業外費用		26,677	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	20,868	企業債利息及び一時借入金利息
		2 雑支出	5,809	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出  
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			(千円) 179,454	
	1 他会計繰入金		4,614	
		1 一般会計繰入金	4,614	上水道施設・簡易水道の建設改良に要する経費
	2 国県補助金		63,460	
		1 国県補助金	63,460	簡易水道等施設整備事業
	3 企業債		100,400	
		1 企業債	100,400	簡易水道等施設整備事業企業債
	5 建設改良工事負担金		10,980	
		1 建設改良工事負担金	10,980	配水管布設替等工事負担金



資本的收入及び支出  
支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			(千円) 325,270	
	1 建設改良費		254,966	
		1 水道施設改良費	254,966	水道施設建設改良工事費他
	2 企業債償還金		60,304	
		1 企業債償還金	60,304	企業債元金償還金
	3 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

平成28年度予定キャッシュフロー計算書

上水道事業会計 間接法 通期（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位：千円）

平成28年度残高 平成27年度残高

1 営業活動によるキャッシュフロー			
(1) 当年度純利益	△5,968		
(2) 営業活動から得た現金預金（純額）への当年度純利益の調整			
ア 固定資産減価償却費	138,232		
長期前受金戻入益（△）	△35,811		
イ 引当金の増減額			
(7) 賞与引当金の増加額又は減少額（△）	△1,385	732	2,117
(4) 貸倒引当金の増加額又は減少額（△）	△122	229	351
ウ 有形固定資産除却費（たな卸資産減耗費を除く）	2,050		
エ 営業活動による資産及び負債の増減額			
(7) 売上債権（営業未収金・前払金等）の増加額（△）または減少額	△8,174	30,015	21,841
(4) たな卸資産（貯蔵品）の増加額（△）又は減少額	△397	1,476	1,079
(7) 未払債務（営業未払金）の増加額又は減少額（△）	△3,464	25,983	29,447
(4) 預り金の増加額又は減少額（△）	0	402	402
オ 営業活動以外による資産及び負債の増減額			
(7) 受取利息及び配当金受入額（△）	△7		
(4) 支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	20,868		
営業活動から得た現金預金 小計（純額）	105,822		
受取利息及び配当金受入額	7		
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額（△）	△20,868		
営業活動から得た現金預金 合計（純額）	84,961		
2 投資活動によるキャッシュフロー			
(1) 固定資産の取得による支出（建設改良事業、その他資本的支出等実施額）（△）	△245,972		
(2) 上記1実施に係る補助金、負担金等収入			
ア 補助金の受入額（資本的収入）	63,460		
イ 負担金の受入額（資本的収入）	10,980		
ウ その他資本的収入の受入額（出資金等）	0		

(3) 一般会計からの出資金の受入額	4,614		
(4) 固定資産売却による収入（固定資産売却益、固定資産売却代金）	0		
投資活動から得た現金預金（純額）	<u>△166,918</u>		
3 財務活動によるキャッシュフロー			
(1) 企業債の発行	100,400		
(2) 企業債の償還（△）	<u>△60,304</u>		
財務活動から得た現金預金（純額）	<u>40,096</u>		
4 現金預金及び現金等価物増加額・減少額	△41,861	△41,861	143,913
5 現金預金及び現金等価物期首残高	143,913	143,913	0
6 現金預金及び現金等価物期末残高	<u>102,052</u>	<u>102,052</u>	<u>143,913</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	3		6,713			3,879	10,592	3,078	13,670
	資本勘定支弁職員	1		4,379			2,261	6,640	2,057	8,697
	合 計	4		11,092			6,140	17,232	5,135	22,367
前 年 度	損益勘定支弁職員	3		7,358			4,342	11,700	4,181	15,881
	資本勘定支弁職員	1		4,148			2,175	6,323	2,005	8,328
	合 計	4		11,506			6,517	18,023	6,186	24,209
比 較	損益勘定支弁職員	0		△645			△463	△1,108	△1,103	△2,211
	資本勘定支弁職員	0		231			86	317	52	369
	合 計	0		△414			△377	△791	△1,051	△1,842

手 当 等 の 内 訳	区 分	扶 養	住 居	通 勤	管 理 職	時 間 外	宿 日 直	管 理 職 特 別	児 童	期 末 勤 勉
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	918	0	564	132	320	0	0	600	3,606
	前 年 度	762	0	593	200	320	0	0	260	4,382
	比 較	156	0	△29	△68	0	0	0	340	△776

## 2 給料及び手当の増減額の明細書

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△414	給与改定に伴う増減分			
		昇級、昇格に伴う増加分	231		
		その他の増減分	△645	課長給料を生活環境係が一部費用負担	
手 当	△377	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△377	課長給料を生活環境係が一部費用負担	

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当りの給与

区 分	企 業	職
平成28年4月1日現在	平均給料月額 (円)	277,300
	平均給与月額 (円)	340,650
	平均年齢 (歳)	38.75
平成27年4月1日現在	平均給料月額 (円)	273,952
	平均給与月額 (円)	324,786
	平均年齢 (歳)	37.75

## (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 職 (円)
高 校 卒	146,500	146,500
大 学 卒	174,200	174,200

## (3) 級別職員数

区 分	企 業 職					
	級	職員 (人)	構成比 (%)	級	職員 (人)	構成比 (%)
平成28年4月1日現在	6 級	1	25.0	2 級	1	25.0
	5 級	1	25.0	1 級	1	25.0
	4 級	0				
	3 級	0		計	4	100
平成27年4月1日現在	6 級	1	25.0	2 級	1	25.0
	5 級	0		1 級	1	25.0
	4 級	1	25.0			
	3 級	0		計	4	100

(級別の標準な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
企 業 職 (一般職の制度と同じ)	主 事 補 技 師 補 主 事 技 師	主 事 技 師	主任主事 主任技師	係 長	主 幹	課 長

(4) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率合計 (月計)	職制上の段階、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	1.975	2.125	4.10	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.10	有	
一般職の制度	1.975	2.125	4.10	有	

(5) 定年退職及び早期退職募集制度に係る退職手当

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	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 (3%～45%加算)	
一般職の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	同 上	

(6) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	





# 平成27年度 南伊豆町水道事業会計予定損益計算書

(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	220,542	
	(2) 受託工事収益	4,072	
	(3) その他営業収益	<u>6,848</u>	231,462
2	営業費用		
	(1) 原水浄水送水配水給水費	36,901	
	(2) 受託工事費	4,303	
	(3) 総係費	78,902	
	(4) 簡易水道等費	20,972	
	(5) 減価償却費	135,152	
	(6) 資産減耗費	2,055	
	(7) その他営業費用	<u>143</u>	<u>278,428</u>
	営業損失		46,966

3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	7		
	(2) 雑収益	277		
	(3) 他会計補助金	42,433		
	(4) 長期前受金戻入	<u>34,985</u>	77,702	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,974		
	(2) 雑支出	<u>6,540</u>	29,514	48,188
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>925</u>	<u>925</u>	<u>△925</u>
	経常利益			297
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純利益			297
	未処分利益剰余金変動額			189,686
	当年度未処分利益剰余金			189,983

平成27年度 南伊豆町水道事業会計予定貸借対照表  
(平成28年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地		88,249
イ	建 物	181,105	
	建物減価償却累計額	<u>93,621</u>	87,484
ウ	構 築 物	4,338,182	
	構築物減価償却累計額	<u>1,577,614</u>	2,760,568
エ	機 械 及 び 装 置	1,316,703	
	機械及び装置 減価償却累計額	<u>899,566</u>	417,137
オ	車 輛 運 搬 具	3,003	
	車輛運搬具 減価償却累計額	<u>2,853</u>	150
カ	工 具 器 具 備 品	12,557	
	工具器具備品 減価償却累計額	<u>11,133</u>	1,424
キ	建 設 仮 勘 定		<u>36,408</u>
	有形固定資産合計		3,391,420

(2)	無形固定資産			
	ア 水利権	3,765		
	イ 電話加入権	473		
	ウ その他無形固定資産	<u>22,254</u>		
	無形固定資産合計		<u>26,492</u>	
	固定資産合計			3,417,912
2	流動資産			
(1)	現金預金		143,913	
(2)	未収金			
	ア 上水道給水未収金	13,452		
	イ 上水道貸倒引当金	△ 320		
	ウ 簡易水道給水未収金	2,988		
	エ 簡易水道貸倒引当金	△ 31		
	オ 未収消費税還付金	<u>5,401</u>	21,490	
(3)	貯蔵品		<u>1,079</u>	
	流動資産合計			<u>166,482</u>
	資産合計			<u><u>3,584,394</u></u>

## 負 債 の 部

3	固 定 負 債					
	(1) 企 業 債				1,038,824	
	固 定 負 債 合 計					1,038,824
4	流 動 負 債					
	(1) 企 業 債				60,304	
	(2) 未 払 金				29,447	
	(3) 引 当 金				2,117	
	(4) そ の 他 流 動 負 債				428	
	流 動 負 債 合 計				92,296	
5	繰 延 収 益					
	(1) 長 期 前 受 金					
	ア 国 県 補 助 金		530,465			
	国 県 補 助 金					
	収 益 化 累 計 額		198,815		331,650	
	イ 受 贈 財 産 評 価 額		254,720			
	受 贈 財 産 評 価 額					
	収 益 化 累 計 額		145,968		108,752	
	ウ 工 事 負 担 金		639,933			
	工 事 負 担 金					
	収 益 化 累 計 額		290,681		349,252	
	エ 他 会 計 補 助 金		200,714			
	他 会 計 補 助 金					
	収 益 化 累 計 額		29,500		171,214	
	長 期 前 受 金 合 計					960,868
	負 債 合 計					2,091,988

## 資 本 の 部

6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金	<u>1,291,460</u>	
	資 本 金 合 計		1,291,460
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	ア 国 県 補 助 金	0	
	イ 受 贈 財 産 評 価 額	3,407	
	ウ 工 事 負 担 金	0	
	エ 他 会 計 補 助 金	0	
	オ その他資本剰余金	<u>7,556</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		10,963
	(2) 利 益 剰 余 金		
	ア 目 的 充 当 済		
	未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>189,983</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>189,983</u>
	剰 余 金 合 計		<u>200,946</u>
	資 本 合 計		<u>1,492,406</u>
	負 債 資 本 合 計		3,584,394

# 平成28年度 南伊豆町水道事業会計予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益		
	(1) 給水収益	220,547	
	(2) 受託工事収益	4,998	
	(3) その他営業収益	<u>7,959</u>	233,504
2	営業費用		
	(1) 原水浄水送水配水給水費	44,299	
	(2) 受託工事費	5,015	
	(3) 総係費	77,929	
	(4) 簡易水道等費	22,815	
	(5) 減価償却費	138,232	
	(6) 資産減耗費	2,055	
	(7) その他営業費用	<u>143</u>	<u>290,488</u>
	営業損失		56,984



3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	7		
	(2) 雑収益	326		
	(3) 他会計補助金	42,470		
	(4) 長期前受金戻入	<u>35,811</u>	78,614	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,868		
	(2) 雑支出	<u>5,805</u>	26,673	51,941
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>925</u>	<u>925</u>	<u>△925</u>
	経常利益			△5,968
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当年度純損失			5,968
	前年度繰越利益剰余金			297
	その他未処分利益剰余金変動額			189,686
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>184,015</u></u>

平成28年度 南伊豆町水道事業会計予定貸借対照表  
 (平成29年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

ア	土 地		88,249
イ	建 物	181,105	
	建物減価償却累計額	<u>△ 96,458</u>	84,647
ウ	構 築 物	4,471,192	
	構築物減価償却累計額	<u>△ 1,666,525</u>	2,804,667
エ	機 械 及 び 装 置	1,409,722	
	機械及び装置 減価償却累計額	<u>△ 945,108</u>	464,614
オ	車 輛 運 搬 具	3,003	
	車輛運搬具 減価償却累計額	<u>△ 2,853</u>	150
カ	工 具 器 具 備 品	14,580	
	工具器具備品 減価償却累計額	<u>△ 11,823</u>	2,757
キ	建 設 仮 勘 定		<u>52,277</u>
	有形固定資産合計		3,497,361

(2)	無形固定資産			
	ア 水利権	3,530		
	イ 電話加入権	473		
	ウ その他無形固定資産	<u>22,238</u>		
	無形固定資産合計		<u>26,241</u>	
	固定資産合計			3,523,602
2	流動資産			
(1)	現金預金		102,052	
(2)	未収金			
	ア 上水道給水未収金	20,578		
	イ 上水道貸倒引当金	△ 202		
	ウ 簡易水道給水未収金	3,885		
	エ 簡易水道貸倒引当金	△ 27		
	オ 未収消費税還付金	<u>5,552</u>	29,786	
(3)	貯蔵品		<u>1,476</u>	
	流動資産合計			<u>133,314</u>
	資産合計			<u><u>3,656,916</u></u>

## 負 債 の 部

3	固 定 負 債					
	(1) 企 業 債				1, 101, 255	
	固 定 負 債 合 計					1, 101, 255
4	流 動 負 債					
	(1) 企 業 債				37, 969	
	(2) 未 払 金				25, 984	
	(3) 引 当 金				732	
	(4) そ の 他 流 動 負 債				428	
	流 動 負 債 合 計				<u>65, 113</u>	65, 113
5	繰 延 収 益					
	(1) 長 期 前 受 金					
	ア 国 県 補 助 金		593, 925			
	イ 国 県 補 助 金					
	収 益 化 累 計 額	△ 209, 899			384, 026	
	ウ 受 贈 財 産 評 価 額		254, 720			
	イ 受 贈 財 産 評 価 額					
	収 益 化 累 計 額	△ 152, 244			102, 476	
	エ 工 事 負 担 金		650, 913			
	イ 工 事 負 担 金					
	収 益 化 累 計 額	△ 309, 133			341, 780	
	オ 他 会 計 補 助 金		200, 714			
	イ 他 会 計 補 助 金					
	収 益 化 累 計 額	△ 29, 500			171, 214	
	長 期 前 受 金 合 計					<u>999, 496</u>
	負 債 合 計					<u>2, 165, 864</u>

## 資 本 の 部

6	資 本 金		
	(1) 自 己 資 本 金		<u>1,296,073</u>
	資 本 金 合 計		1,296,073
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	ア 受 贈 財 産 評 価 額	3,408	
	イ その他 資 本 剰 余 金	<u>7,556</u>	
	資 本 剰 余 金 合 計		10,964
	(2) 利 益 剰 余 金		
	ア 当 年 度 未 処 分 利 益		
	剰 余 金	<u>184,015</u>	
	利 益 剰 余 金 合 計		<u>184,015</u>
	剰 余 金 合 計		<u>194,979</u>
	資 本 合 計		<u>1,491,052</u>
	負 債 資 本 合 計		<u><u>3,656,916</u></u>