

平成30年度 生駒市水道事業会計予算実施計画

1 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			3,131,803	
	1 営業収益		2,478,368	
		1 給水収益	2,450,530	水道料金
		2 受託工事収益	7,137	消火栓修繕等受託工事収益
		3 その他営業収益	20,701	下水道使用料収納等受託料等
	2 営業外収益		433,043	
		1 受取利息	5,477	預金利息
		2 長期前受金戻入	414,609	
		3 雑収益	91	
		4 小水力発電収益	12,866	売電収益
	3 特別利益		220,392	
		1 過年度損益修正益	220,392	過年度分給水収益等

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考																								
1 水道事業 費 用			2,868,654																									
	1 営業費用		2,712,448																									
		1 原水及び浄水費	1,462,346	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>給料</td><td style="text-align: right;">15,239</td></tr> <tr><td>職員手当等</td><td style="text-align: right;">7,847</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2,441</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">4,548</td></tr> <tr><td>旅費</td><td style="text-align: right;">112</td></tr> <tr><td>被服費</td><td style="text-align: right;">174</td></tr> <tr><td>備消耗品費</td><td style="text-align: right;">4,966</td></tr> <tr><td>燃料費</td><td style="text-align: right;">23</td></tr> <tr><td>印刷製本費</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>通信運搬費</td><td style="text-align: right;">5,838</td></tr> <tr><td>委託料</td><td style="text-align: right;">158,809</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">4,163</td></tr> </table>	給料	15,239	職員手当等	7,847	賞与引当金繰入額	2,441	法定福利費	4,548	旅費	112	被服費	174	備消耗品費	4,966	燃料費	23	印刷製本費	5	通信運搬費	5,838	委託料	158,809	手数料	4,163
給料	15,239																											
職員手当等	7,847																											
賞与引当金繰入額	2,441																											
法定福利費	4,548																											
旅費	112																											
被服費	174																											
備消耗品費	4,966																											
燃料費	23																											
印刷製本費	5																											
通信運搬費	5,838																											
委託料	158,809																											
手数料	4,163																											

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				賃借料 698 修繕費 10,500 動力費 189,729 受水費 1,037,212 薬品費 2,715 負担金 2,627 工事請負費 14,700
		2 配水及び給水費	267,392	給料 56,690 職員手当等 24,367 賞与引当金繰入額 8,523 法定福利費 16,517 賃金 1,520 旅費 238 被服費 442 備消耗品費 1,980 光熱水費 478 委託料 15,863 手数料 83 賃借料 3,083 修繕費 71,540 動力費 31,819 材料費 3,381 研修費 233 路面復旧費 30,605 工事請負費 30
		3 受託工事費	5,121	備消耗品費 52 印刷製本費 82 修繕費 2,293 材料費 1,894 工事請負費 800
		4 総 係 費	230,635	給料 70,178 職員手当等 33,411 賞与引当金繰入額 11,829 法定福利費 21,286 賃金 2,329 旅費 293 被服費 200 備消耗品費 2,481 燃料費 1,449 光熱水費 118 印刷製本費 2,303 通信運搬費 6,638 委託料 55,156 手数料 4,140 賃借料 1,619 修繕費 3,390 研修費 312 負担金 1,279 保険料 2,265 公課費 357

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
				退職給与基金積立負担金 9,102 貸倒引当金繰入額 500
		5 減 価 償 却 費	685,133	有形固定資産減価償却費 682,707 無形固定資産減価償却費 2,426
		6 資 産 減 耗 費	61,821	固定資産除却費 61,811 たな卸資産減耗費 10
	2 営業外費用		40,346	
		1 支 払 利 息	555	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	32,408	
		3 小 水 力 発 電 費	7,383	修繕費 1,910 減価償却費 5,473
	3 特別損失		75,860	
		1 過年度損益修正損	75,860	過年度分受水費等
	4 予 備 費		40,000	
		1 予 備 費	40,000	

2 資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 資本的収入			242,566	
	1 寄 附 金		37,762	
		1 寄 附 金	37,762	施設整備協力金
	2 納 付 金		76,400	
		1 新設改良施設 工事納付金	76,400	
	3 負 担 金		3,276	
		1 他会計負担金	3,276	消火栓新設・改良に伴う負担金
	4 分 担 金		125,128	
1 給水分担金		125,128		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業 資本的支出			812,103	
	1 建設改良費		775,910	
		1 新設改良費	735,787	給料 39,925 職員手当等 22,230 賞与引当金繰入額 7,145 法定福利費 13,055 委託料 50,032 工事請負費 601,000 工事負担金 2,400
		2 固定資産購入費	40,123	車両運搬具購入費 5,400 器具備品購入費 12,415 水道メーター購入費 19,508 ポンプ設備購入費 2,800
	2 企業債償還金		15,193	
		1 企業債償還金	15,193	企業債償還元金

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
	3 還 付 金		1,000	
		1 還 付 金	1,000	
	4 予 備 費		20,000	
		1 予 備 費	20,000	

平成30年度 生駒市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	264,702
減価償却費	690,606
固定資産除却費	61,811
賞与引当金の増減額 (△は減少)	61
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	300
長期前受金戻入額	△414,609
受取利息及び配当金	△5,477
支払利息	555
未収金の増減額 (△は増加)	△220,991
未払金の増減額 (△は減少)	57,655
前受金の増減額 (△は減少)	△300
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△4,702
<hr/>	
小計	429,611
利息及び配当金の受取額	5,477
利息の支払額	△555
<hr/>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	434,533

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	△714,773
無形固定資産の取得による支出	△11,140
補助金、寄附金等による収入	232,298
<hr/>	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△493,615

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の償還による支出	△15,193
<hr/>	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△15,193
資金増減額	△74,275
資金期首残高	4,534,550
<hr/>	
資金期末残高	4,460,275

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計
		特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(9) 26	142,107	82,470	224,577	45,719	270,296
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 9	39,925	27,794	67,719	14,156	81,875
	合 計	1	(9) 35	182,032	110,264	292,296	59,875	352,171
前 年 度	損益勘定 支弁職員	1	(9) 27	144,065	83,710	227,775	45,949	273,724
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 9	42,531	27,658	70,189	14,249	84,438
	合 計	1	(9) 36	186,596	111,368	297,964	60,198	358,162
比 較	損益勘定 支弁職員	0	(0) △ 1	△1,958	△1,240	△3,198	△230	△3,428
	資本勘定 支弁職員	0	(0) 0	△2,606	136	△2,470	△93	△2,563
	合 計	0	(0) △ 1	△4,564	△1,104	△5,668	△323	△5,991

* () 内は短時間勤務職員数を外書しています。

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地域手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	5,881	6,060	11,679	0	4,448	4,181	1,608
	前年度	5,544	6,060	11,894	0	4,440	4,399	2,388
	比 較	337	0	△215	0	8	△218	△780
手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)					
	本年度	47,318	29,089					
	前年度	48,327	28,316					
	比 較	△1,009	773					

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	△ 4,564	給与改定に伴う増減分	175	給与改定に伴う増加分	給与の改定率 0.2%
		昇給に伴う増加分	1,158	昇給に伴う増加分	平均昇給率 1.0%
		その他の増減分	△ 5,897	人事異動等に伴う減少分	職員数の状況 本年度 35人 前年度 36人
手 当	△ 1,104	制度改正に伴う増減分	1,299	支給基準変更に伴う増加分	期末手当 千円 勤勉手当 1,299 千円
		その他の増減分	△ 2,403	人事異動等に伴う減少分	扶養手当 337 千円 管理職手当 千円 地域手当 △ 215 千円 特殊勤務手当 千円 時間外勤務手当 8 千円 通勤手当 △ 218 千円 住居手当 △ 780 千円 期末手当 △ 1,009 千円 勤勉手当 △ 526 千円

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 職
平成30年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	352,265
	平均給与月額 (円)	426,845
	平均年齢 (歳)	45.3
平成29年1月1日 現在	平均給料月額 (円)	361,826
	平均給与月額 (円)	437,974
	平均年齢 (歳)	46.0

(2) 初任給

区 分	一 般 職 (円)	一般会計の制度
		一 般 職 (円)
高 校 卒	151,500	151,500
大 学 卒	185,800	185,800

(3) 級別職員数

区 分	一 般 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成30年1月1日現在	1級	3	8.8
	2級	2	5.9
	3級	(8)	(100.0)
	4級	11	32.4
	5級	10	29.4
	6級	5	14.7
	7級	2	5.9
	8級	1	2.9
	計	(8) 34	(100.0) 100.0
平成29年1月1日現在	1級	3	8.8
	2級		
	3級	(8) 1	(100.0) 2.9
	4級	10	29.4
	5級	12	35.3
	6級	5	14.7
	7級	2	5.9
	8級	1	2.9
	計	(8) 34	(100.0) 100.0

* () 内は短時間勤務職員数を外書しています。

(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
一 般 職	事務員 技術員	副主事 副技師	主 事 技 師	主 任	係長級	課長 補佐級	課長級	部長級

(4) 昇給

区 分		一 般 職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	34	
	昇給に係る職員数(B) (人)	29	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	29
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比率 (B) / (A) (%)	85.3		
前 年 度	職員数 (A) (人)	34	
	昇給に係る職員数(B) (人)	28	
	号 給 数 別 内 訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	28
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比率 (B) / (A) (%)	82.4		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一 般 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日現在) (%)	100.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	災害派遣業務手当

(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)	12月(月分)			
本 年 度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		
前 年 度	(1.050)	(1.200)	(2.25)	有	
	2.075	2.225	4.30		
一般会計の制度	(1.075)	(1.225)	(2.30)	有	
	2.125	2.275	4.40		

* () 内は短時間勤務職員の支給率を外書しています。

(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	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (3%~45%加算)	

(8) 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

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画			前前年度 末までの 支払義務 発生額	前年度末 までの支 払義務発 生(見込)額	当該年度 支払義務 発生予定額	当該年度 末までの 支払義務 発生予定額	翌年度以 降の支払 義務発生 予定額	継続費の 総額に対 する進捗率
			年 度	年 割 額	左の財源内訳 損益勘定留保資金						
			30	千円 200,000	千円 200,000	千円 —	千円 —	千円 200,000	千円 —	千円 —	% 66.7
			31	100,000	100,000	—	—	—	100,000	—	—
			計	300,000	300,000	—	—	200,000	100,000	100,000	66.7
	資本的支出	建設改良費									
		配水場 電気設備 更新事業									

平成29年度 生駒市水道事業予定損益計算書

(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 営業収益			
(1) 給水収益	2,286,557		
(2) 受託工事収益	31,910		
(3) その他営業収益	24,775	2,343,242	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,348,970		
(2) 配水及び給水費	243,773		
(3) 受託工事費	15,413		
(4) 総係費	230,268		
(5) 減価償却費	686,098		
(6) 資産減耗費	25,791	2,550,313	
		<hr/>	
営業損失			207,071
3 営業外収益			
(1) 受取利息	6,222		
(2) 給水分担金	52,590		
(3) 長期前受金戻入	400,981		
(4) 雑収益	346		
(5) 小水力発電収益	11,913	472,052	
		<hr/>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	1,266		
(2) 小水力発電費	7,242	8,508	463,544
		<hr/>	<hr/>
經常利益			256,473
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	186	186	
		<hr/>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	2,062	2,062	△ 1,876
		<hr/>	<hr/>
当年度純利益			254,597
前年度繰越利益剰余金			501,285
当年度未処分利益剰余金			<hr/>
			755,882
			<hr/> <hr/>

平成29年度 生駒市水道事業予定貸借対照表
(平成30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			
	イ 土 地		2,190,110	
	ロ 建 物	1,498,802		
	減価償却累計額	<u>△ 558,764</u>	940,038	
	ハ 構 築 物	24,922,341		
	減価償却累計額	<u>△ 13,287,393</u>	11,634,948	
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,848,262		
	減価償却累計額	<u>△ 3,408,084</u>	2,440,178	
	ホ 車 両 運 搬 具	51,835		
	減価償却累計額	<u>△ 41,264</u>	10,571	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	128,152		
	減価償却累計額	<u>△ 104,252</u>	23,900	
	ト 建 設 仮 勘 定		402,358	
	有形固定資産合計		<u>17,642,103</u>	
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ ソフトウェア		10,945	
	無形固定資産合計		<u>10,945</u>	
	固定資産合計			<u>17,653,048</u>
2.	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		4,534,550	
	(2) 未 収 金		32,901	
	貸倒引当金	<u>△ 1,815</u>	31,086	
	(3) 貯 蔵 品		8,012	
	流動資産合計		<u>4,573,648</u>	
	資 産 合 計			<u><u>22,226,696</u></u>

負債の部

3.	流動負債		
	(1) 企業債	15,192	
	(2) 未払金	44,339	
	(3) 前受金	300	
	(4) 引当金	29,877	
	(5) 預り金	78,241	
	流動負債合計		167,949
4.	繰延収益		
	(1) 長期前受金	19,597,501	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 11,904,874	
	繰延収益合計		7,692,627
	負債合計		7,860,576

資本の部

5.	資本金		
	(1) 資本金	10,027,089	
	資本金合計		10,027,089
6.	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 給水分担金	698,973	
	ロ 新設改良施設工事納付金	38,615	
	ハ 配水施設工事納付金	464,837	
	ニ 拡張施設工事納付金	88,816	
	ホ 寄附金	1,304,517	
	ヘ 受贈財産評価額	857,174	
	ト 負担金	49,708	
	チ 補助金	71,521	
	リ 保険金	388	
	資本剰余金合計		3,574,549
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	8,600	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	755,882	
	利益剰余金合計		764,482
	剰余金合計		4,339,031
	資本合計		14,366,120
	負債資本合計		22,226,696

平成30年度 生駒市水道事業予定貸借対照表
(平成31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			
	イ 土 地		2,190,110	
	ロ 建 物	1,513,617		
	減価償却累計額	<u>△ 583,191</u>	930,426	
	ハ 構 築 物	25,255,230		
	減価償却累計額	<u>△ 13,651,079</u>	11,604,151	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,093,622		
	減価償却累計額	<u>△ 3,417,837</u>	2,675,785	
	ホ 車 両 運 搬 具	52,789		
	減価償却累計額	<u>△ 39,297</u>	13,492	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	139,648		
	減価償却累計額	<u>△ 109,587</u>	30,061	
	ト 建 設 仮 勘 定		209,577	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>17,653,602</u>	
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ ソフトウェア		19,659	
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>19,659</u>	
	固 定 資 産 合 計			<u>17,673,261</u>
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		4,460,275	
(2)	未 収 金		253,892	
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 2,115</u>	251,777	
(3)	貯 蔵 品		12,714	
	流 動 資 産 合 計		<u>4,724,766</u>	
	資 産 合 計			<u><u>22,398,027</u></u>

負債の部

3.	流動負債		
	(1) 未払金	101,993	
	(2) 引当金	29,938	
	(3) 預り金	78,241	
	流動負債合計		210,172
4.	繰延収益		
	(1) 長期前受金	19,740,246	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 12,183,213	
	繰延収益合計		7,557,033
	負債合計		7,767,205

資本の部

5.	資本金		
	(1) 資本金	10,035,689	
	資本金合計		10,035,689
6.	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 給水分担金	698,973	
	ロ 新設改良施設工事納付金	38,615	
	ハ 配水施設工事納付金	464,837	
	ニ 拡張施設工事納付金	88,816	
	ホ 寄附金	1,304,517	
	ヘ 受贈財産評価額	857,174	
	ト 負担金	49,708	
	チ 補助金	71,521	
	リ 保険金	388	
	資本剰余金合計		3,574,549
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	1,020,584	
	利益剰余金合計		1,020,584
	剰余金合計		4,595,133
	資本合計		14,630,822
	負債資本合計		22,398,027

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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による

- ・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～22年

車両運搬具 3～7年

工具器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

「生駒市職員退職給与基金の設置、管理及び処分に関する条例」に基づく退職給与基金積立負担金を除き、追加的負担が生じないため、計上していない。

(2) 賞与引当金

翌年度6月の期末手当、勤勉手当及び法定福利費の支給に備えるため、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、貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。

II. 予定貸借対照表関連

1 賞与引当金の取崩し

当年度において、前年度の負担に属する期末手当、勤勉手当及び法定福利費を支給するため、賞与引当金を取り崩している。

III. その他の注記

1 給水分担金の計上

給水分担金については、その全額を資本的収入に計上している。

2 小水力発電事業に係る予算について

平成30年度生駒市水道事業会計予算における収益的収入及び支出のうち、附帯事業である小水力発電事業にかかる収入は売電収益1,286万6千円、支出は修繕費191万円、減価償却費547万3千円を計上している。

3 期間計算厳密化に伴う特別利益及び特別損失の計上

期間計算厳密化に伴い、平成30年2・3月分の給水収益を特別利益として過年度損益修正益に、平成30年3月分の受水費及び動力費を特別損失として過年度損益修正損に計上している。

