

議案第14号

平成29年度

うるま市水道事業会計予算

うるま市水道部

目 次

1	平成 29 年度うるま市水道事業会計予算	1
2	予算に関する説明書	
(1)	平成 29 年度うるま市水道事業会計予算実施計画	3
(2)	平成 29 年度うるま市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5
(3)	給与費明細書	6
(4)	債務負担行為に関する調書	9
(5)	平成 29 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	10
(6)	平成 28 年度うるま市水道事業予定損益計算書	13
(7)	平成 28 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	14
(8)	注記	17
(9)	平成 29 年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書	19

平成29年度うるま市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29年度うるま市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) 給水戸数	42,958	戸
(2) 総配水量	13,814,913	m ³
(3) 1日平均配水量	37,849	m ³

(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		3,002,694 千円
第1項 営業収益		2,744,002 千円
第2項 営業外収益		258,689 千円
第3項 特別利益		3 千円
	支	出
第1款 水道事業費		2,935,128 千円
第1項 営業費用		2,858,950 千円
第2項 営業外費用		56,075 千円
第3項 特別損失		103 千円
第4項 予備費		20,000 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557,531千円は、減債積立金27,930千円、過年度分消費税資本的収支調整額30,795千円及び過年度分損益勘定留保資金498,806千円で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入		207,557 千円
第1項 企業債		1 千円
第2項 補助金		189,800 千円
第3項 出資金		1 千円
第4項 他会計長期借入金		1 千円
第5項 その他資本収入		17,754 千円
	支	出
第1款 資本的支出		765,088 千円
第1項 建設改良費		609,945 千円
第2項 企業債償還金		145,141 千円
第3項 他会計長期借入金償還金		1 千円
第4項 その他資本支出		1 千円
第5項 予備費		10,000 千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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、営業外費用及び特別損失との間

(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6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	297,390 千円
(2) 交際費	10 千円

(他会計からの補助金)

第7条 他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、14,313千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は22,927千円と定める。

平成29年2月22日提出

うるま市長 島袋俊夫

予算に関する説明書

(1) 平成29年度うるま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	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,002,694	2,969,366	33,328	
1 営業収益	2,744,002	2,697,877	46,125	
1 給水収益	2,647,972	2,605,153	42,819	水道使用料
2 その他営業収益	96,030	92,724	3,306	下水道料金徴収受託収入、加入金等
2 営業外収益	258,689	271,486	△ 12,797	
1 受取利息	1,352	1,802	△ 450	定期預金利息
2 消費税還付金	1	1	0	
3 他会計補助金	13,665	15,715	△ 2,050	下水道課関連負担金等
4 長期前受金戻入	243,294	253,598	△ 10,304	補助金等による減価償却費見合戻入
5 引当金戻入益	2	2	0	
6 雑収益	375	368	7	
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	

支出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	2,935,128	2,920,681	14,447	
1 営業費用	2,858,950	2,847,017	11,933	
1 受水費	1,525,432	1,516,854	8,578	県企業局からの浄水購入費
2 給配水費	486,118	497,963	△ 11,845	給配水業務に要する経費
3 業務費	156,359	152,178	4,181	料金調定及び収納業務に要する経費
4 総係費	130,457	118,262	12,195	事業運営に係る一般管理費
5 減価償却費	556,492	547,912	8,580	償却資産の減価償却費
6 資産減耗費	4,092	13,848	△ 9,756	固定資産の除却費
2 営業外費用	56,075	53,560	2,515	
1 支払利息	41,985	45,609	△ 3,624	企業債利息等
2 消費税	14,089	7,950	6,139	消費税及び地方消費税
3 雑支出	1	1	0	
3 特別損失	103	104	△ 1	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	101	102	△ 1	過年度修正減
5 その他特別損失	1	1	0	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	207,557	335,313	△ 127,756	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	189,800	189,000	800	
1 補助金	189,800	189,000	800	国庫補助金
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	125,000	△ 124,999	
1 他会計長期借入金	1	125,000	△ 124,999	他会計からの長期借入金
5 その他資本収入	17,754	21,311	△ 3,557	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	648	444	204	児童手当一般会計繰入金
3 工事負担金	17,104	20,865	△ 3,761	消火栓設置工事一般会計負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	

支出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的支出	765,088	817,234	△ 52,146	
1 建設改良費	609,945	658,180	△ 48,235	
1 配水施設費	600,410	636,307	△ 35,897	配水施設の工事に要する経費
2 営業設備費	8,945	21,206	△ 12,261	量水器設備、工具器具備品等
3 土地購入費	1	1	0	
4 リース債務支払額	589	666	△ 77	
2 企業債償還金	145,141	149,051	△ 3,910	
1 企業債償還金	145,141	149,051	△ 3,910	企業債の元金償還金
3 他会計長期借入金償還金	1	2	△ 1	
1 他会計長期借入金償還金	1	2	△ 1	他会計長期借入金の元金償還金
4 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
5 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	

(2) 平成29年度 うるま市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(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 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益 (△純損失)	60,227
減価償却費	556,492
固定資産除却費	4,091
引当金の増減額	19,598
長期前受金戻入額	△ 243,294
受取利息及び受取配当金	△ 1,352
支払利息	41,985
未収金の増減額 (△は増加)	5,163
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 605
未払金の増減額 (△は減少)	4,526
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 74
小 計	<u>446,757</u>
利息及び配当金の受取額	1,352
利息の支払額	<u>△ 41,985</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	406,124
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	△ 568,386
無形固定資産の取得による支出	△ 1
国庫補助金による収入	175,741
工事負担金による収入	15,837
他会計繰入金による収入	648
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 376,161</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債の償還による支出	△ 145,141
リース債務の返済による支出	△ 589
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 145,730</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 115,767
資金期首残高	<u>2,029,791</u>
資金期末残高	1,914,024

(3) 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)	手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	損益勘定支弁職員	0	28		109,051	101,326	210,377	34,308	244,685
	資本勘定支弁職員	0	8		25,753	19,100	44,853	7,852	52,705
	合計	0	36	0	134,804	120,426	255,230	42,160	297,390
前年度	損益勘定支弁職員	0	29		110,281	94,466	204,747	36,292	241,039
	資本勘定支弁職員	0	7		22,358	16,341	38,699	7,272	45,971
	合計	0	36	0	132,639	110,807	243,446	43,564	287,010
比較	損益勘定支弁職員	0	△1		△1,230	6,860	5,630	△1,984	3,646
	資本勘定支弁職員	0	1		3,395	2,759	6,154	580	6,734
	合計	0	0	0	2,165	9,619	11,784	△1,404	10,380

区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (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)	退職 給付費 (千円)	その他 (千円)
	本年度	31,921	20,114	5,400	1,614	4,890	3,427	1,920	436	19,306
前年度	31,341	19,073	5,436	1,507	5,631	3,458	1,920	460	10,573	31,408
比較	580	1,041	△36	107	△741	△31	0	△24	8,733	△10

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	2,165	給与改定に伴う増減分	233	
		昇給に伴う増加分	2,162	
		その他の増減分	△230	異動等によるもの
手当	9,619	制度改正に伴う増減分	1,194	給与改正によるもの
		その他の増減分	8,425	異動等によるもの

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分	一般行政職	備考
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	310,581
	平均給与月額 (円)	340,986
	平均年齢 (歳)	43.1
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	305,489
	平均給与月額 (円)	338,978
	平均年齢 (歳)	42.1

(2) 初任給

区 分		一般行政職(円)	一般会計の制度	備 考
			一般行政職(円)	
平成29年1月1日現在	高 校 卒	146,100	146,100	
	短 大 卒	158,800	158,800	
	大 学 卒	178,200	178,200	
平成28年1月1日現在	高 校 卒	144,600	144,600	
	短 大 卒	157,300	157,300	
	大 学 卒	176,700	176,700	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成29年1月1日現在	1 級	2	5.6	平成28年1月1日現在	1 級	2	5.6
	2 級	5	13.9		2 級	8	22.2
	3 級	13	36.1		3 級	10	27.8
	4 級	11	30.6		4 級	10	27.8
	5 級	1	2.8		5 級	2	5.6
	6 級	3	8.3		6 級	3	8.3
	7 級	1	2.7		7 級	1	2.7
	計	36	100.0		計	36	100.0

(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
一般行政職	主 事 技 師	主 事 技 師	係 長 主任主事 主任技師	係 長	課 長 課長補佐	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	36	36	
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	5	5	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	31	31	
比 率 (B) / (A)	(%)	100.00	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A)	(人)	36	36	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	36	36	
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	4	4	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	32	32	
比 率 (B) / (A)	(%)	100.00	100.00		

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職	備 考
給料総額に対する比率 (%)	0.32	
支給対象職員の比率(平成29年1月1日現在) (%)	22.22	
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	2,375	
代表的な特殊勤務手当の名称	現金取扱員手当	

(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	2.075	2.225	4.300	有り	
前年度	2.025	2.175	4.200	有り	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.300	有り	

(7) 定年退職及び勲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	25.55625	34.5825	49.59	49.59	① 早期退職特例措置:2~ 20%加算 ② 基礎在職期間の初日の属する 月から末日の属する月ま での各月ごとに、当該各月 にその者が属していた職員 の区分(第1号区分~第11 号区分)に応じて定める額の うち、その額が多いものから 60月分の調整月額を支給	平成25年4月1日より段階的 引き下げ
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	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	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

(4) 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		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	水道事業収益
	千円		千円		千円	千円
うるま市有効率向上 支援委託業務	39,000	—	—	平成29年度 から 平成30年度 まで	39,000	39,000
水道施設等緊急修繕 工事	140,395	—	—	平成29年度	140,395	140,395

(5) 平成29年度うるま市水道事業予定貸借対照表
(平成30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		223,238	
	ロ 建 物	541,925		
	減価償却累計額	<u>△ 245,513</u>	296,412	
	ハ 構 築 物	21,488,674		
	減価償却累計額	<u>△ 10,236,475</u>	11,252,199	
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,135,321		
	減価償却累計額	<u>△ 784,263</u>	351,058	
	ホ 車 両 運 搬 具	19,636		
	減価償却累計額	<u>△ 17,387</u>	2,249	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	80,930		
	減価償却累計額	<u>△ 52,699</u>	28,231	
	ト リ ー ス 資 産	2,671		
	減価償却累計額	<u>△ 2,337</u>	334	
	有形固定資産合計			12,153,721
	(2)無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		82,766	
	ロ 電 話 加 入 権		763	
	ハ ソ フ ト ウ ェ ア		2,415	85,944
	無形固定資産合計			<u>85,944</u>
	固 定 資 産 合 計			12,239,665
2	流 動 資 産			
	(1)現 金 預 金		1,914,024	
	(2)未 収 金	283,331		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,008</u>	282,323	
	(3)貯 蔵 品		15,464	
	(4)そ の 他 流 動 資 産		600	
	流 動 資 産 合 計			<u>2,212,411</u>
	資 産 合 計			<u><u>14,452,076</u></u>

負債の部

(単位:千円)

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	1,495,481	
	企業債合計	<u>1,495,481</u>	1,495,481
	(2) 他会計借入金		
	イ 建設改良費等の		
	財源に充てるため		
	の長期借入金	300,000	
	ロ その他の		
	長期借入金	150,000	
	他会計借入金合計	<u>450,000</u>	450,000
	(3) リース債務		42
	(4) 引当金		
	イ 退職給付引当金	104,514	
	引当金合計	<u>104,514</u>	104,514
	固定負債合計		<u>2,050,037</u>
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	149,088	
	企業債合計	<u>149,088</u>	149,088
	(2) リース債務		287
	(3) 未払金		157,558
	(4) 引当金		
	イ 賞与引当金	16,980	
	ロ 法定福利費引当金	3,285	
	引当金合計	<u>20,265</u>	20,265
	(5) その他流動負債		54,260
	流動負債合計		<u>381,458</u>
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	10,327,098	
	(2) 収益化累計額	<u>△ 5,277,422</u>	
	繰延収益合計		<u>5,049,676</u>
	負債合計		<u>7,481,171</u>

資 本 の 部

(単位:千円)

6	資 本 金		5,587,236
7	剰 余 金		
	(1)資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	400,494	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	53,823	
	ハ 工 事 負 担 金	54,542	
	ニ その他資本剰余金	6,971	
	資本剰余金合計		515,830
	(2)利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	0	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	526,915	
	ハ 災 害 準 備 積 立 金	4,000	
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	336,924	
	利益剰余金合計		867,839
	剰 余 金 合 計		1,383,669
	資 本 合 計		6,970,905
	負 債 資 本 合 計		14,452,076

(6) 平成28年度 うるま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)

単位:千円

1	営業収益			
	(1)給水収益	2,460,361		
	(2)その他営業収益	89,316	2,549,677	
		<u> </u>		
2	営業費用			
	(1)受水費	1,413,886		
	(2)給配水費	445,829		
	(3)業務費	145,145		
	(4)総係費	100,386		
	(5)減価償却費	555,352		
	(6)資産減耗費	11,418	2,672,016	
		<u> </u>	<u> </u>	
	営業損失			122,339
3	営業外収益			
	(1)受取利息	1,314		
	(2)他会計補助金	14,188		
	(3)長期前受金戻入	252,335		
	(4)引当金戻入益	289		
	(5)雑収益	354	268,480	
		<u> </u>		
4	営業外費用			
	(1)支払利息	45,609		
	(2)雑支出	721	46,330	222,150
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	経常利益			99,811
5	特別利益			
	(1)固定資産売却益	1		
	(2)過年度損益修正益	1		
	(3)その他特別利益	1	3	
		<u> </u>		
6	特別損失			
	(1)固定資産売却損	1		
	(2)過年度損益修正損	95		
	(3)その他特別損失	1	97	△ 94
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	当年度純利益			99,717
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			149,050
	当年度未処分利益剰余金			<u> </u> <u> </u> 248,767

(7) 平成28年度うるま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		223,239	
ロ	建 物	541,925		
	減価償却累計額	<u>△ 229,566</u>	312,359	
ハ	構 築 物	20,932,711		
	減価償却累計額	<u>△ 9,750,420</u>	11,182,291	
ニ	機 械 及 び 装 置	1,132,652		
	減価償却累計額	<u>△ 740,022</u>	392,630	
ホ	車 両 運 搬 具	19,636		
	減価償却累計額	<u>△ 15,864</u>	3,772	
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	75,142		
	減価償却累計額	<u>△ 46,828</u>	28,314	
ト	リ ー ス 資 産	2,671		
	減価償却累計額	<u>△ 1,881</u>	790	
	有形固定資産合計			12,143,395

(2) 無 形 固 定 資 産

イ	施 設 利 用 権		84,526	
ロ	電 話 加 入 権		763	
ハ	ソ フ ト ウ ェ ア		3,053	88,342
	無形固定資産合計			<u>88,342</u>

固 定 資 産 合 計

12,231,737

2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金		2,029,791	
(2)	未 収 金	288,521		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,035</u>	287,486	
(3)	貯 蔵 品		14,859	
(4)	そ の 他 流 動 資 産		600	

流 動 資 産 合 計

2,332,736

資 産 合 計

14,564,473

負債の部

(単位:千円)

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	1,644,570	
	企業債合計	<u>1,644,570</u>	1,644,570
	(2) 他会計借入金		
	イ 建設改良費等の		
	財源に充てるため		
	の長期借入金	300,000	
	ロ その他の		
	長期借入金	150,000	
	他会計借入金合計	<u>450,000</u>	450,000
	(3) リース債務		330
	(4) 引当金		
	イ 退職給付引当金	85,209	
	引当金合計	<u>85,209</u>	85,209
	固定負債合計		<u>2,180,109</u>
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	145,139	
	企業債合計	<u>145,139</u>	145,139
	(2) リース債務		589
	(3) 未払金		153,032
	(4) 引当金		
	イ 賞与引当金	16,663	
	ロ 法定福利費引当金	3,185	
	引当金合計	<u>19,848</u>	19,848
	(5) その他流動負債		54,334
	流動負債合計		<u>372,942</u>
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金		10,134,872
	(2) 収益化累計額		<u>△ 5,034,128</u>
	繰延収益合計		<u>5,100,744</u>
	負債合計		<u>7,653,795</u>

資 本 の 部

(単位:千円)

6	資 本 金		5,587,236
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	イ 補 助 金	400,494	
	ロ 受 贈 財 産 評 価 額	53,823	
	ハ 工 事 負 担 金	54,542	
	ニ その他資本剰余金	6,971	
	資本剰余金合計		515,830
	(2) 利 益 剰 余 金		
	イ 減 債 積 立 金	27,930	
	ロ 建 設 改 良 積 立 金	526,915	
	ハ 災 害 準 備 積 立 金	4,000	
	ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	248,767	
	利益剰余金合計		807,612
	剰 余 金 合 計		1,323,442
	資 本 合 計		6,910,678
	負 債 資 本 合 計		14,564,473

(8) 注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 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
定額法により行っている。
なお、償却の開始時期は、固定資産に編入した年度の翌年度からとしている。
- 3 引当金の計上方法
 - (1) 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。
 - (2) 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。
 - (3) 退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の要支給額に相当する金額から沖縄県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額のうち、水道事業の負担に属する額を計上している。
 - (4) 貸倒引当金
未収給水収益の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。
- 4 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

II 予定貸借対照表等に関する注記

- 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28年4月1日から平成29年3月31日）
当事業年度末における退職給付引当金の予定額が既引当金額を下回るため、288千円を取崩し、営業外収益を計上する。

ロ、平成29年度 予定 (平成29年4月1日から平成30年3月31日)
当事業年度予定なし。

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

イ、平成28年度 予定 (平成28年4月1日から平成29年3月31日)
当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、
賞与引当金 16,186 千円、法定福利費引当金 3,156 千円を取崩す。

ロ、平成29年度 予定 (平成29年4月1日から平成30年3月31日)
当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、
賞与引当金 16,663 千円、法定福利費引当金 3,185 千円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

イ、平成28年度 予定 (平成28年4月1日から平成29年3月31日)
当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金 975 千円を取崩す。

ロ、平成29年度 予定 (平成29年4月1日から平成30年3月31日)
当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金 744 千円を取崩す。

Ⅲ 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

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によっている。

(1) 平成28年度末の未経過リース料相当額は、下記のとおり。

1年内	2,501 千円
1年超	5,419 千円
計	7,920 千円

(2) 平成29年度末の未経過リース料相当額は、下記のとおり。

1年内	2,501 千円
1年超	2,918 千円
計	5,419 千円

(9) 平成29年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,002,694	2,969,366	33,328	
1 営業収益	2,744,002	2,697,877	46,125	
1 給水収益	2,647,972	2,605,153	42,819	
1 水道使用料	2,647,972	2,605,153	42,819	家庭用 9,666,462 m ³ 1,801,668 営業用 1,670,233 m ³ 453,602 官公署用 653,692 m ³ 198,203 基地用 547,331 m ³ 176,038 臨時用 33,858 m ³ 18,461
2 その他営業収益	96,030	92,724	3,306	
1 手数料	6,853	6,853	0	開栓、督促、給水装置設計審査手数料、給水装置工事検査手数料、その他
2 加入金	24,456	24,456	0	
3 他会計負担金	2,173	2,173	0	消火栓維持管理負担金
4 受託業務収益	62,547	59,241	3,306	下水道料金徴収受託収入
5 雑収益	1	1	0	
2 営業外収益	258,689	271,486	△ 12,797	
1 受取利息	1,352	1,802	△ 450	
1 預金利息	1,351	1,801	△ 450	定期預金利息
3 その他利息	1	1	0	
2 消費税還付金	1	1	0	
1 消費税還付金	1	1	0	
3 他会計補助金	13,665	15,715	△ 2,050	
1 他会計補助金	13,665	15,715	△ 2,050	下水道課関連負担金等
4 長期前受金戻入	243,294	253,598	△ 10,304	
1 補助金戻入	191,693	200,778	△ 9,085	
2 受贈財産評価額戻入	38,175	38,777	△ 602	
3 工事負担金戻入	8,554	8,029	525	
4 他会計繰入金戻入	4,872	6,014	△ 1,142	
5 引当金戻入益	2	2	0	
1 退職給付引当金戻入益	1	1	0	
6 貸倒引当金戻入益	1	1	0	
6 雑収益	375	368	7	
1 不用品売却収益	1	1	0	
2 その他雑収益	374	367	7	自動販売機売上手数料等
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	
1 その他特別利益	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	2,935,128	2,920,681	14,447	
1 営業費用	2,858,950	2,847,017	11,933	
1 受水費	1,525,432	1,516,854	8,578	
1 浄水購入費	1,525,432	1,516,854	8,578	
2 給配水費	486,118	497,963	△ 11,845	
1 給料	32,968	35,408	△ 2,440	現給分、定期昇給分
2 手当	22,144	24,787	△ 2,643	期末手当 5,347 勤勉手当 3,228 扶養手当 1,806 通勤手当 357 住居手当 1,620 時間外勤務手当 1,025 特殊勤務手当 48 児童手当 1,140 総合事務組合負担金 7,573
3 賞与引当金繰入額	4,141	4,374	△ 233	
4 賃金	3,180	3,119	61	
5 報酬	7,067	6,761	306	
6 法定福利費	11,200	12,454	△ 1,254	共済組合負担金 9,323 地方公務員災害補償負担金 120 社会保険料 1,592 職員互助会負担金 165
7 法定福利費引当金繰入額	802	854	△ 52	
9 旅費	743	538	205	普通旅費、特別旅費
10 報償費	0	1	△ 1	
11 被服費	290	290	0	作業服、作業靴、安全帽等
12 備消耗品費	2,128	1,466	662	図書 15 電算用消耗品 350 水質検査関係消耗品 520 その他消耗品 750 水質検査用備品 200 その他備品 293
13 燃料費	1,300	1,240	60	公用車燃料費
14 光熱費	8,778	9,690	△ 912	配水池、ポンプ場電気料金等
15 印刷製本費	200	200	0	
16 通信運搬費	4,517	4,363	154	電話料金 65 配水池専用回線使用料 4,205 郵便料金 30 携帯電話料金 160 その他通信運搬費 57
18 委託料	97,612	90,805	6,807	給配水施設修理待機業務 量水器取替業務 水質検査業務

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
				減圧弁管理業務 配水池清掃業務 制水弁開閉業務 電気計装装置保守業務 水道施設管理システム保守業務 自家用電気工作物保安管理業務 電気防蝕装置点検保守 配水池及びポンプ場保守業務 配水池底面清掃 水道基本計画策定業務 緊急発電機設置業務 有効率改善調査業務 超音波流量計保守点検業務 積算システム保守 その他
19 手数料	157	157	0	
20 賃借料	1,100	1,119	△ 19	土地等
21 修繕費	165,240	174,257	△ 9,017	給配水施設修繕費 量水器修理費 消火栓修繕費 電気計装設備等修繕費 配水池等修繕費 機械器具修繕費 公用車修繕費
24 路面復旧費	1	1	0	
25 薬品費	1	1	0	
26 材料費	300	300	0	
28 研修費	119	87	32	
32 租税公課	16	81	△ 65	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	2,094	2,154	△ 60	水道賠償責任保険等
35 工事費	120,000	123,436	△ 3,436	老朽給水管切替工事等
39 雑費	10	10	0	
3 業務費	156,359	152,178	4,181	
1 給料	36,180	36,296	△ 116	現給分、定期昇給分
2 手当	23,303	24,211	△ 908	期末手当 5,837 勤勉手当 3,608 扶養手当 1,074 通勤手当 410 住居手当 1,272 時間外勤務手当 1,263 管理職手当 420 特殊勤務手当 144

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
				児童手当 960
				総合事務組合負担金 8,315
3 賞与引当金繰入額	4,538	4,460	78	
4 賃金	1,886	1,855	31	
5 報酬	1,825	1,800	25	
6 法定福利費	10,904	11,533	△ 629	共済組合負担金 10,093 地方公務員災害補償負担金 94 社会保険料 536 職員互助会負担金 181
7 法定福利費引当金繰入額	879	874	5	
9 旅費	130	217	△ 87	普通旅費、特別旅費
10 報償費	1	1	0	
11 被服費	31	31	0	作業服
12 備用品費	1,762	1,953	△ 191	事務用消耗品 113 電算用消耗品 1,372 その他消耗品 227 その他備品 50
13 燃料費	91	104	△ 13	公用車燃料費
15 印刷製本費	987	1,130	△ 143	電算関係印刷費等
16 通信運搬費	10,665	8,754	1,911	電話料金 519 郵便料金 382 後納郵便料金 9,680 携帯電話料金 84
18 委託料	54,183	51,302	2,881	集金業務 検針業務 口座振替業務 電算機保守業務 製本機保守業務 開閉栓業務 窓口業務 OCR保守業務 印刷業務アウトソーシング 印刷業務端末保守 その他
19 手数料	7,321	6,482	839	コンビニ収納代行手数料等
20 賃借料	507	1	506	電算機賃借
21 修繕費	220	150	70	機械器具修繕費、公用車修繕費
28 研修費	25	20	5	
29 食糧費	1	1	0	
32 租税公課	8	1	7	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	175	162	13	傷害保険等
36 貸倒引当金繰入額	717	820	△ 103	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
39 雑費	10	10	0	
4 総係費	130,457	118,262	12,195	
1 給料	39,903	38,577	1,326	現給分、定期昇給分
2 手当	25,623	25,440	183	期末手当 6,557 勤勉手当 4,003 扶養手当 1,740 通勤手当 626 住居手当 954 時間外勤務手当 233 管理職手当 1,080 特殊勤務手当 136 児童手当 710 総合事務組合負担金 9,584
3 賞与引当金繰入額	5,081	4,761	320	
4 貸金	1,580	1,560	20	
5 報酬	0	1	△ 1	
6 法定福利費	11,901	11,919	△ 18	共済組合負担金 11,371 地方公務員災害補償負担金 90 社会保険料 241 職員互助会負担金 199
7 法定福利費引当金繰入額	991	934	57	
8 退職給付費	19,306	10,573	8,733	
9 旅費	581	791	△ 210	普通旅費、特別旅費
10 報償費	20	20	0	
11 被服費	8	23	△ 15	作業服
12 備用品費	2,818	2,997	△ 179	図書 15 追録 739 新聞等購読料 165 事務用消耗品 500 コピー用消耗品 258 電算用消耗品 206 水道週間等消耗品 128 庁舎用消耗品 200 その他消耗品 1 ファイリング消耗品 100 コピー機カウンター料 506
13 燃料費	85	85	0	公用車燃料費等
14 光熱費	3,614	3,614	0	庁舎電気、ガス料金
15 印刷製本費	734	890	△ 156	決算書、統計書、広報誌等
16 通信運搬費	553	553	0	電話料金 428 郵便料金 74 後納郵便料金 21 NHK受信料 30

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
17 広告料	1	1	0	
18 委託料	11,221	3,620	7,601	庁舎清掃業務 システムアプリケーション保守 庁舎警備 庁舎電気保守点検管理 消防施設保守管理 空調設備保守管理 汚水処理施設管理 庁舎周辺草刈り作業 事業系ごみ収集 雨水地下タンク清掃 経営戦略策定支援 その他
19 手数料	84	116	△ 32	
20 賃借料	3,896	3,659	237	車両借上料 パソコン機器賃借料 複写機賃借料 会計システム賃借料
21 修繕費	843	6,650	△ 5,807	庁舎修繕費、機械器具修繕費 公用車修繕費
27 災害補償費	1	1	0	
28 研修費	85	10	75	
29 食糧費	16	16	0	災害時食糧費等
30 厚生費	50	50	0	
31 交際費	10	10	0	
32 租税公課	1	17	△ 16	
33 負担金	1,130	1,006	124	日本水道協会 261 日本水道協会九州地方支部 66 日本水道協会沖縄県支部 690 中部市町村水道事業研究会 5 沖縄県水源基金 1 受水団体負担金 35 沖縄県社会保険協会 3 その他出席者負担金 69
34 保険料	310	357	△ 47	建物総合損害、自動車共済保険等
35 工事費	1	1	0	
39 雑費	10	10	0	
5 減価償却費	556,492	547,912	8,580	
1 有形固定資産 減価償却費	554,093	545,360	8,733	建物減価償却費 15,947 構築物減価償却費 486,055 機械及び装置減価償却費 44,241 車両運搬具減価償却費 1,523 工具器具・備品減価償却費 5,871

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
				リース資産減価償却費 456
2 無形固定資産 減価償却費	2,399	2,552	△ 153	施設利用権 1,760 ソフトウェア 639
6 資産減耗費	4,092	13,848	△ 9,756	
1 固定資産除却費	4,091	13,847	△ 9,756	配水設備除却費等
2 棚卸資産減耗費	1	1	0	
2 営業外費用	56,075	53,560	2,515	
1 支払利息	41,985	45,609	△ 3,624	
1 企業債利息	40,837	44,754	△ 3,917	
2 借入金利息	1,126	815	311	
3 その他支払利息	1	1	0	
4 リース支払利息	21	39	△ 18	
2 消費税	14,089	7,950	6,139	
1 消費税	14,089	7,950	6,139	
3 雑支出	1	1	0	
1 不用品売却原価	1	1	0	
3 特別損失	103	104	△ 1	
1 固定資産売却損	1	1	0	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	101	102	△ 1	
1 過年度損益修正損	100	101	△ 1	
2 過年度水道料金貸倒損失	1	1	0	
5 その他特別損失	1	1	0	
1 その他特別損失	1	1	0	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	207,557	335,313	△ 127,756	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	189,800	189,000	800	
1 補助金	189,800	189,000	800	
1 補助金	189,800	189,000	800	国庫補助金
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
1 他会計出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	125,000	△ 124,999	
1 他会計長期借入金	1	125,000	△ 124,999	
1 他会計長期借入金	1	125,000	△ 124,999	
5 その他資本収入	17,754	21,311	△ 3,557	
1 財産売却代金	1	1	0	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	648	444	204	
1 他会計繰入金	648	444	204	児童手当一般会計繰入金
3 工事負担金	17,104	20,865	△ 3,761	
1 工事負担金	17,104	20,865	△ 3,761	消火栓設置工事一般会計負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	
1 寄付その他の収入	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本の支出	765,088	817,234	△ 52,146	
1 建設改良費	609,945	658,180	△ 48,235	
1 配水施設費	600,410	636,307	△ 35,897	
1 給料	25,753	22,358	3,395	現給分、定期昇給分
2 手当	20,000	16,911	3,089	期末手当 5,928 勤勉手当 3,767 扶養手当 780 通勤手当 221 住居手当 1,044 時間外勤務手当 906 管理職手当 420 特殊勤務手当 108 児童手当 900 総合事務組合負担金 5,926
4 賃金	1	1	0	
5 報酬	0	1	△ 1	
6 法定福利費	7,852	7,272	580	共済組合負担金 7,645 地方公務員災害補償負担金 79 職員互助会負担金 128
9 旅費	792	549	243	普通旅費、特別旅費
11 被服費	143	119	24	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	570	620	△ 50	図書 30 事務用消耗品 30 コピー用消耗品 50 電算用消耗品 320 その他消耗品 40 事務用備品 100
13 燃料費	390	390	0	公用車燃料費
15 印刷製本費	1	1	0	
16 通信運搬費	120	120	0	携帯電話料金
18 委託料	876	876	0	
19 手数料	1	1	0	
20 賃借料	1	1	0	
21 修繕費	260	340	△ 80	公用車修繕費
26 材料費	2	1	1	
28 研修費	217	126	91	
32 租税公課	27	54	△ 27	
33 負担金	1,005	1,105	△ 100	譲渡工事に伴う増径負担金等
34 保険料	13	26	△ 13	
35 工事費	542,376	585,425	△ 43,049	補助事業、単独事業
39 雑費	10	10	0	
2 営業設備費	8,945	21,206	△ 12,261	
1 量水器設備費	2,669	3,093	△ 424	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
2 車両購入費	0	2,010	△ 2,010	
3 工具器具備品費	6,275	15,563	△ 9,288	パソコン、プリンタ等
5 ソフトウェア購入費	1	540	△ 539	
3 土地購入費	1	1	0	
1 土地購入費	1	1	0	
4 リース債務支払額	589	666	△ 77	
1 リース債務支払額	589	666	△ 77	
2 企業債償還金	145,141	149,051	△ 3,910	
1 企業債償還金	145,141	149,051	△ 3,910	
1 企業債償還金	145,141	149,051	△ 3,910	
3 他会計長期借入金償還金	1	2	△ 1	
1 他会計長期借入金償還金	1	2	△ 1	
1 他会計長期借入金償還金・建設改良	1	1	0	
2 他会計長期借入金償還金・その他	0	1	△ 1	
4 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
1 その他資本支出	1	1	0	
5 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	