

平成 30 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 30 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 30 年度うるま市水道事業会計予算実施計画	3
(2)	平成 30 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 30 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	10
(6)	平成 29 年度うるま市水道事業予定損益計算書	12
(7)	平成 29 年度うるま市水道事業予定貸借対照表	13
(8)	注記	15
(9)	平成 30 年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書	17

議案第28号

平成30年度うるま市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成30年度うるま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	44,743	戸
(2) 総配水量	14,327,503	m ³
(3) 1日平均配水量	39,253	m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水管布設工事等	227,486	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			3,110,585 千円
第1項 営業収益			2,853,317 千円
第2項 営業外収益			257,265 千円
第3項 特別利益			3 千円
	支	出	
第1款 水道事業費			2,960,187 千円
第1項 営業費用			2,900,887 千円
第2項 営業外費用			39,198 千円
第3項 特別損失			102 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427,859千円は、減債積立金41,528千円、過年度分消費税資本的収支調整額40,937千円及び過年度分損益勘定留保資金345,394千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			26,868 千円
第1項 企業債			1 千円
第2項 補助金			13,000 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			13,865 千円

	支	出	
第1款 資本的支出			454,727 千円
第1項 建設改良費			295,635 千円
第2項 企業債償還金			149,090 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	301,317 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、20,080 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19,902 千円と定める。

平成30年2月21日提出

うるま市長 島袋俊夫

予算に関する説明書

(1) 平成30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	3,110,585	3,002,694	107,891	
1 営業収益	2,853,317	2,744,002	109,315	
1 給水収益	2,749,607	2,647,972	101,635	水道使用料
2 その他営業収益	103,710	96,030	7,680	下水道料金徴収受託収入、水道利用加入金等
2 営業外収益	257,265	258,689	△ 1,424	
1 受取利息	1,336	1,352	△ 16	定期預金利息
2 消費税還付金	1	1	0	
3 他会計補助金	19,630	13,665	5,965	下水道課関連負担金等
4 長期前受金戻入	235,734	243,294	△ 7,560	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分を順次収益化(戻入)
5 引当金戻入益	2	2	0	
6 雑収益	562	375	187	
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	2,960,187	2,935,128	25,059	
1 営業費用	2,900,887	2,858,950	41,937	
1 受水費	1,582,032	1,525,432	56,600	県企業局からの浄水購入費
2 給配水費	468,444	486,118	△ 17,674	配水及び給水施設の維持管理業務に要する費用
3 業務費	155,370	156,359	△ 989	検針、料金調定及び収納業務に要する費用
4 総係費	143,357	130,457	12,900	事業活動の全般に関連する費用
5 減価償却費	545,466	556,492	△ 11,026	償却資産に対する減価償却費
6 資産減耗費	6,218	4,092	2,126	固定資産の除却費
2 営業外費用	39,198	56,075	△ 16,877	
1 支払利息	38,021	41,985	△ 3,964	企業債利息等
2 消費税	1,176	14,089	△ 12,913	消費税及び地方消費税
3 雑支出	1	1	0	
3 特別損失	102	103	△ 1	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	101	101	0	
5 その他特別損失	0	1	△ 1	
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	26,868	207,557	△ 180,689	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	13,000	189,800	△ 176,800	
1 補助金	13,000	189,800	△ 176,800	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	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	他会計からの長期借入金
5 その他資本収入	13,865	17,754	△ 3,889	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	450	648	△ 198	児童手当一般会計繰入金
3 工事負担金	13,413	17,104	△ 3,691	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	454,727	765,088	△ 310,361	
1 建設改良費	295,635	609,945	△ 314,310	
1 配水施設費	289,457	600,410	△ 310,953	配水施設の工事に要する費用
2 営業設備費	5,889	8,945	△ 3,056	量水器設備、工具器具備品購入等に要する費用
3 土地購入費	1	1	0	
4 リース債務支払額	288	589	△ 301	
2 企業債償還金	149,090	145,141	3,949	
1 企業債償還金	149,090	145,141	3,949	企業債の元金償還金
3 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
1 他会計長期借入金償還金	1	1	0	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30年度うるま市水道事業会計
 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	
当期純利益 (△純損失)	127,734
減価償却費	545,466
固定資産除却費	6,218
引当金の増減額	13,669
長期前受金戻入額	△ 235,734
受取利息及び受取配当金	△ 1,337
支払利息	38,021
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	△ 8,484
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,633
前払金の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 22,256
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
その他	0
小計	<u>461,664</u>
利息及び配当金の受取額	1,337
利息の支払額	<u>△ 38,021</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>424,980</u>
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	△ 575,509
有形固定資産の売却による収入	1
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金による収入	174,000
工事負担金による収入	13,413
他会計繰入金による収入	450
国庫補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 387,645</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	△ 149,090
他会計からの借入金による収入	0
リース債務の返済による支出	△ 309
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 149,399</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 112,064
資金期首残高	<u>2,167,462</u>
資金期末残高	<u>2,055,398</u>

(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		111,453	96,859	208,312	35,909	244,221
	資本勘定支弁職員	0	8		27,482	20,943	48,425	8,671	57,096
	合計	0	36	0	138,935	117,802	256,737	44,580	301,317
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	0	0		2,402	△ 4,467	△ 2,065	1,601	△ 464
	資本勘定支弁職員	0	0		1,729	1,843	3,572	819	4,391
	合計	0	0	0	4,131	△ 2,624	1,507	2,420	3,927

手当の内訳	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	33,173	21,974	6,660	1,421	3,450	3,815	1,920	60	13,372	31,957
	前年度	31,921	20,114	5,400	1,614	4,890	3,427	1,920	436	19,306	31,398
	比較	1,252	1,860	1,260	△ 193	△ 1,440	388	0	△ 376	△ 5,934	559

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	4,131	給与改定に伴う増減分	199	
		昇給に伴う増加分	2,328	
		その他の増減分	1,604	異動等によるもの
手当	△ 2,624	制度改正に伴う増減分	1,251	給与改正によるもの
		その他の増減分	△ 3,875	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30年1月1日現在	平均給料月額 (円)	320,401
	平均給与月額 (円)	350,840
	平均年齢 (歳)	44.8
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

(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30年1月1日現在	高 校 卒	147,100	147,100	
	短 大 卒	159,800	159,800	
	大 学 卒	179,200	179,200	
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	

(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30年1月1日現在	1 級	2	5.6	平成29年1月1日現在	1 級	2	5.6
	2 級	5	13.9		2 級	5	13.9
	3 級	10	27.8		3 級	13	36.1
	4 級	13	36.1		4 級	11	30.6
	5 級	2	5.6		5 級	1	2.8
	6 級	3	8.3		6 級	3	8.3
	7 級	1	2.8		7 級	1	2.8
	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)	5	5
		3 号 給 (人)	0	0
4 号 給 (人)		31	31	
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 (%)	0.04	
支給対象職員の比率(平成30年1月1日現在) (%)	2.78	
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	5,000	
代表的な特殊勤務手当の名称	水道技術管理者手当	

(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	2.125	2.275	4.400	有 り	
前 年 度	2.075	2.225	4.300	有 り	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.400	有 り	

(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	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	給水収益
平成28年度	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	19,332	平成30年度	19,548	19,548
平成29年度	千円		千円		千円	千円
うるま市水道 ビジョン改訂 支援業務委託	25,000	-	-	平成30年度	21,276	21,276
平成29年度	千円		千円		千円	千円
水道料金納入 通知書等印刷 業務委託	11,602	-	-	平成30年度～ 平成32年度	11,579	11,579
平成29年度	千円		千円		千円	千円
水道施設等緊 急修繕工事	120,000	-	-	平成30年度	120,000	120,000
平成29年度	千円		千円		千円	千円
水道施設等維 持管理待機業 務委託	15,984	-	-	平成30年度～ 平成32年度	15,984	15,984

(5)平成30年度 うるま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		223,238
ロ	建物	541,925	
	減価償却累計額	<u>△ 261,405</u>	280,520
ハ	構築物	21,767,012	
	減価償却累計額	<u>△ 10,564,321</u>	11,202,691
ニ	機械及び装置	1,140,444	
	減価償却累計額	<u>△ 814,566</u>	325,878
ホ	車両運搬具	19,635	
	減価償却累計額	<u>△ 18,010</u>	1,625
ヘ	工具器具及び備品	86,116	
	減価償却累計額	<u>△ 62,299</u>	23,817
ト	リース資産	2,671	
	減価償却累計額	<u>△ 2,505</u>	166
チ	建設仮勘定		<u>69,834</u>
有形固定資産合計			12,127,769
(2)無形固定資産			
イ	施設利用権		81,006
ロ	電話加入権		763
ハ	ソフトウェア		<u>1,277</u>
無形固定資産合計			<u>83,046</u>
固定資産合計			12,210,815
2 流 動 資 産			
(1)現金預金 2,055,398			
(2)未収金			
イ	営業未収金	265,110	
ロ	貸倒引当金	<u>△ 999</u>	264,111
口	営業外未収金		<u>4,675</u>
未収金合計			268,786
(3)貯蔵品			
イ	材料		9,147
ロ	水量水		<u>5,730</u>
	貯蔵品合計		14,877
(4)その他流動資産			
イ	保管有価証券		<u>600</u>
その他流動資産合計			<u>600</u>
流動資産合計			<u>2,339,661</u>
資 産 合 計			<u>14,550,476</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	1,354,305		
	企業債合計		1,354,305	
(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		450,000	
(3)	リース債務			
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	113,218		
	引当金合計		113,218	
	固定負債合計			1,917,523
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	141,177		
	企業債合計		141,177	
(2)	リース債務			43
(3)	未払金			
	イ 営業未払金	148,296		
	ロ 営業外未払金	1,176		
	ハ その他未払金	333		
	未払金合計		149,805	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	18,007		
	ロ 法定福利費引当金	3,471		
	引当金合計		21,478	
(5)	その他流動負債			
	イ 預り金	57,604		
	ロ 預り有価証券	600		
	その他流動負債合計		58,204	
	流動負債合計			370,707
5	繰延収益			
	長期前受金		10,424,249	
	収益化累計額		△ 5,432,608	
	繰延収益合計			4,991,641
	負債合計			7,279,871
	資本の部			
6	資本金			5,736,287
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		515,829	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金			
	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	487,574		
	利益剰余金合計		1,018,489	
	剰余金合計			1,534,318
	資本合計			7,270,605
	負債資本合計			14,550,476

(6) 平成29年度 うるま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	2,505,063		
	(2) その他営業収益	95,205	2,600,268	
2	営業費用			
	(1) 受水費	1,412,438		
	(2) 給配水費	406,765		
	(3) 業務費	145,732		
	(4) 総係費	113,501		
	(5) 減価償却費	552,101		
	(6) 資産減耗費	12,977	2,643,514	
	営業損失			43,246
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,337		
	(2) 他会計補助金	14,607		
	(3) 長期前受金戻入	242,939		
	(4) 引当金戻入益	1		
	(5) 雑収益	360	259,244	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	41,985		
	(2) 雑支出	747	42,732	216,512
	経常利益			173,266
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	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	1		
	(2) 過年度損益修正損	94		
	(2) その他特別損失	1	96	△ 93
	当年度純利益			173,173
	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			145,139
	当年度未処分利益剰余金			318,312

(7)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)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
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>△ 245,511</u>	296,414
ハ	構 築 物	21,278,256	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,151,859</u>	11,126,397
ニ	機 械 及 び 装 置	1,137,468	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 782,116</u>	355,352
ホ	車 両 運 搬 具	19,635	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,363</u>	2,272
ヘ	工 具 器 具 及 び 備 品	84,655	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 57,196</u>	27,459
ト	リ ー ス 資 産	2,671	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,336</u>	335
チ	建 設 仮 勘 定		<u>69,834</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		12,101,302
(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		<u>1,915</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		<u>85,444</u>
	固 定 資 産 合 計		12,186,746
2 流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		2,167,462
(2)	未 収 金		
イ	営 業 未 収 金	256,592	
ロ	貸 倒 引 当 金	<u>△ 965</u>	255,627
口	営 業 外 未 収 金		<u>4,675</u>
	未 収 金 合 計		260,302
(3)	貯 蔵 品		
イ	材 料	6,370	
ロ	量 水 器	<u>6,874</u>	13,244
	貯 蔵 品 合 計		
(4)	そ の 他 流 動 資 産		
イ	保 管 有 価 証 券	600	
	そ の 他 流 動 資 産 合 計		<u>600</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>2,441,608</u>
	資 産 合 計		<u><u>14,628,354</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		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		450,000	
(3)	リース債務			43
(4)	引当金			
	イ 退職給付引当金	99,846		
	引当金合計		99,846	
	固定負債合計			2,045,370
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	149,089		
	企業債合計		149,089	
(2)	リース債務			288
(3)	未払金			
	イ 営業未払金	143,144		
	ロ 営業外未払金	28,584		
	ハ その他の未払金	224		
	未払金合計		171,952	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	17,661		
	ロ 法定福利費引当金	3,406		
	引当金合計		21,067	
(5)	その他流動負債			
	イ 預り金	57,604		
	ロ 預り有価証券	600		
	その他流動負債合計		58,204	
	流動負債合計			400,600
5	繰延収益			
	長期前受金額		10,278,199	
	収益化累計額		△ 5,238,686	
	繰延収益合計			5,039,513
	負債合計			7,485,483
	資本の部			
6	資本金			5,736,286
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 その他の資本剰余金	6,971		
	資本剰余金合計		515,830	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	41,528		
	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	318,312		
	利益剰余金合計		890,755	
	剰余金合計			1,406,585
	資本合計			7,142,871
	負債資本合計			14,628,354

(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) 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。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 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 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。

ロ. 平成 30 年度 予定 (平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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 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 16,660 千円、法定福利費引当金 3,184 千円を取崩す。

ロ. 平成 30 年度 予定 (平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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 17,661 千円、法定福利費引当金 3,407 円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

イ. 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 729 千円を取崩す。

ロ. 平成 30 年度 予定 (平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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 865 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 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

(2) 平成 30 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 417 千円

計 2,918 千円

(9) 平成30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	3,110,585	3,002,694	107,891	
1 営業収益	2,853,317	2,744,002	109,315	
1 給水収益	2,749,607	2,647,972	101,635	
1 水道使用料	2,749,607	2,647,972	101,635	家庭用 9,969,881 m ³ 1,856,292 営業用 1,773,739 m ³ 482,422 官公署用 669,119 m ³ 202,542 船舶用 7,440 m ³ 2,812 臨時用 29,871 m ³ 16,280 基地用 587,983 m ³ 189,259
2 その他営業収益	103,710	96,030	7,680	
1 手数料	7,108	6,853	255	開栓手数料、督促手数料、給水装置設計審査手数料、給水装置工事検査手数料
2 加入金	29,256	24,456	4,800	水道利用加入金
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	65,172	62,547	2,625	下水道料金徴収受託収入
5 雑収益	1	1	0	
2 営業外収益	257,265	258,689	△ 1,424	
1 受取利息	1,336	1,352	△ 16	
1 預金利息	1,336	1,351	△ 15	定期預金利息
3 その他利息	0	1	△ 1	
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	19,630	13,665	5,965	
1 他会計補助金	19,630	13,665	5,965	下水道課関連負担金11,562、児童手当一般会計繰入金2,832、水道事業経営戦略策定費補助金5,238
4 長期前受金戻入	235,734	243,294	△ 7,560	
1 補助金戻入	186,475	191,693	△ 5,218	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分を順次収益化(戻入)
2 受贈財産評価額戻入	38,076	38,175	△ 99	
3 工事負担金戻入	8,904	8,554	350	
4 他会計繰入金戻入	2,279	4,872	△ 2,593	
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	562	375	187	
1 不用品売却収益	1	1	0	
2 その他雑収益	561	374	187	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	2,960,187	2,935,128	25,059	
1 営業費用	2,900,887	2,858,950	41,937	
1 受水費	1,582,032	1,525,432	56,600	
1 浄水購入費	1,582,032	1,525,432	56,600	
2 給配水費	468,444	486,118	△ 17,674	
1 給料	34,266	32,968	1,298	
2 手当	23,533	22,144	1,389	期末手当 5,657 勤勉手当 3,557 扶養手当 2,496 通勤手当 274 住居手当 972 時間外勤務手当 995 特殊勤務手当 0 児童手当 1,700 総合事務組合負担金 7,882
3 賞与引当金繰入額	4,448	4,141	307	期末・勤勉手当 4,448
4 賃金	0	3,180	△ 3,180	
5 報酬	11,514	7,067	4,447	
6 法定福利費	11,592	11,200	392	共済組合負担金 9,930 地方公務員災害補償負担金 94 社会保険料 1,397 職員互助会負担金 171
7 法定福利費引当金繰入額	859	802	57	
9 旅費	699	743	△ 44	普通旅費、特別旅費
11 被服費	183	290	△ 107	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	1,435	2,128	△ 693	図書 15 電算用消耗品 250 水質検査関係消耗品 520 その他消耗品 300 水質検査用備品 250 その他備品 100
13 燃料費	1,040	1,300	△ 260	公用車燃料費
14 光熱費	9,479	8,778	701	配水池電気料金 8,628 流量計電気料金等 851
15 印刷製本費	200	200	0	
16 通信運搬費	4,540	4,517	23	電話料金 168 配水池専用回線使用料 4,122 郵便料金 30 携帯電話料金 139 その他通信運搬費 81
18 委託料	82,392	97,612	△ 15,220	給配水施設修理待機業務 10,848 量水器取替業務 7,780 水質検査業務 10,534

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 3,024
				配水池清掃業務 1,665
				電気計装装置保守業務 8,856
				水道施設管理システム保守業務 1,575
				自家用電気工作物保安管理業務 46
				電気防蝕装置点検保守業 296
				配水池及びポンプ場保守業務 610
				配水池底面清掃業務 3,809
				緊急発電機設置業務 1,500
				有効率改善調査業務 19,548
				超音波流量計保守点検業務 627
				積算システム保守業務 428
				マッピングサーバー保守業務 162
				その他委託料 11,084
19 手数料	157	157	0	量水器検査手数料
20 賃借料	1,101	1,100	1	土地賃借料等
21 修繕費	155,583	165,240	△ 9,657	給配水施設修繕費 124,080
				量水器修理費 13,817
				消火栓修繕費 2,173
				電気計装設備等修繕費 5,500
				配水池等修繕費 9,263
				機械器具修繕費 100
				公用車修繕費 650
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	150	119	31	
32 租税公課	57	16	41	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	2,142	2,094	48	水道賠償責任保険等
35 工事費	122,752	120,000	2,752	老朽給水管更新工事等
39 雑費	10	10	0	
3 業務費	155,370	156,359	△ 989	
1 給料	36,129	36,180	△ 51	
2 手当	21,954	23,303	△ 1,349	期末手当 5,762
				勤勉手当 3,802
				扶養手当 756
				通勤手当 412
				住居手当 636
				時間外勤務手当 1,136
				管理職手当 420
				児童手当 720
				総合事務組合負担金 8,310
3 賞与引当金繰入額	4,597	4,538	59	期末・勤勉手当 4,597

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
4 賃金	1,636	1,886	△ 250	
5 報酬	1,825	1,825	0	
6 法定福利費	11,064	10,904	160	共済組合負担金 10,256 地方公務員災害補償負担金 96 社会保険料 531 職員互助会負担金 181
7 法定福利費引当金繰入額	891	879	12	
9 旅費	242	130	112	普通旅費、特別旅費
10 報償費	1	1	0	
11 被服費	34	31	3	作業服
12 備用品費	1,550	1,762	△ 212	事務用消耗品 70 電算用消耗品 1,187 その他消耗品 243 その他備品 50
13 燃料費	91	91	0	公用車燃料費
15 印刷製本費	1,204	987	217	電算関係印刷費等
16 通信運搬費	12,148	10,665	1,483	電話料金 519 郵便料金 382 後納郵便料金 11,160 携帯電話料金 87
18 委託料	52,870	54,183	△ 1,313	集金業務 227 検針業務 25,770 口座振替業務 3,625 電算機保守業務 1,773 製本機保守業務 67 開閉栓業務 10,393 窓口業務 6,088 OCR保守業務 117 印刷業務アウトソーシング* 3,860 印刷業務端末保守 65 その他 885
19 手数料	7,331	7,321	10	コンビニ収納代行手数料等
20 賃借料	553	507	46	電算機賃借料
21 修繕費	180	220	△ 40	機械器具修繕費、公用車修繕費
28 研修費	21	25	△ 4	
29 食糧費	1	1	0	
32 租税公課	0	8	△ 8	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	129	175	△ 46	傷害保険等
36 貸倒引当金繰入額	899	717	182	
39 雑費	10	10	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
4 総係費	143,357	130,457	12,900	
1 給料	41,058	39,903	1,155	
2 手当	26,643	25,623	1,020	期末手当 6,741 勤勉手当 4,357 扶養手当 1,794 通勤手当 503 住居手当 1,296 時間外勤務手当 778 管理職手当 1,080 児童手当 650 総合事務組合負担金 9,444
3 賞与引当金繰入額	5,382	5,081	301	期末・勤勉手当 5,382
4 賃金	1,586	1,580	6	
5 報酬	140	0	140	
6 法定福利費	12,657	11,901	756	共済組合負担金 12,091 地方公務員災害補償負担金 97 社会保険料 264 職員互助会負担金 205
7 法定福利費引当金繰入額	1,038	991	47	
8 退職給付費	13,372	19,306	△ 5,934	
9 旅費	1,071	581	490	普通旅費、特別旅費
10 報償費	20	20	0	
11 被服費	38	8	30	作業服
12 備用品費	3,260	2,818	442	図書 15 追録 822 新聞等購読料 165 事務用消耗品 450 コピー用消耗品 258 電算用消耗品 206 水道週間等消耗品 127 庁舎用消耗品 210 その他消耗品 1 ファイリング消耗品 100 事務用備品 506 コピー機カウンター料 400
13 燃料費	85	85	0	公用車燃料費等
14 光熱費	3,616	3,614	2	庁舎電気、ガス料金
15 印刷製本費	933	734	199	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
17 広告料	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
18 委託料	26,219	11,221	14,998	庁舎清掃業務 1,170 システムアプリケーション保守業務 584 庁舎警備業務 493 庁舎電気保守点検管理業務 130 消防施設保守管理業務 71 空調設備保守管理業務 371 汚水処理施設管理業務 158 庁舎周辺草刈り作業 533 事業系ごみ収集業務 48 雨水地下タンク清掃業務 208 水道施設見学輸送バス運行業務 1,112 新水道ビジョン策定(経営戦略含む)支援業務 21,276 その他 65
19 手数料	84	84	0	浄化槽法定検査手数料等
20 賃借料	2,735	3,896	△ 1,161	複写機賃借料 111 会計システム賃借料 2,624
21 修繕費	1,152	843	309	庁舎修繕費 748 機械器具修繕費 300 公用車修繕費 104
27 災害補償費	1	1	0	
28 研修費	115	85	30	事務研修費等
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	17	1	16	
33 負担金	1,177	1,130	47	日本水道協会 262 日本水道協会九州地方支部 66 日本水道協会沖縄県支部 715 中部市町村水道事業研究会 23 沖縄県水源基金 1 受水団体負担金 36 沖縄県社会保険協会 3 その他出席者負担金 71
34 保険料	318	310	8	建物総合損害、自動車共済保険等
35 工事費	0	1	△ 1	
39 雑費	10	10	0	
5 減価償却費	545,466	556,492	△ 11,026	
1 有形固定資産 減価償却費	543,068	554,093	△ 11,025	建物減価償却費 15,894 構築物減価償却費 487,631 機械及び装置減価償却費 32,450 車両運搬具減価償却費 647 工具器具・備品減価償却費 6,277 リース資産減価償却費 169

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 無形固定資産 減価償却費	2,398	2,399	△ 1	施設利用権 1,760 ソフトウェア 638
6 資産減耗費	6,218	4,092	2,126	
1 固定資産除却 費	6,217	4,091	2,126	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	39,198	56,075	△ 16,877	
1 支払利息	38,021	41,985	△ 3,964	
1 企業債利息	36,887	40,837	△ 3,950	財政融資資金利息 17,676 地方公共団体金融機構 19,211
2 借入金利息	1,126	1,126	0	
3 その他支払利 息	1	1	0	
4 リース支払利 息	7	21	△ 14	
2 消費税	1,176	14,089	△ 12,913	
1 消費税	1,176	14,089	△ 12,913	
3 雑支出	1	1	0	
1 不用品売却原 価	1	1	0	
3 特別損失	102	103	△ 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	101	0	
1 過年度損益修 正損	100	100	0	
2 過年度水道料 金貸倒損失	1	1	0	
5 その他特別損失	0	1	△ 1	
1 その他特別損 失	0	1	△ 1	
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	26,868	207,557	△ 180,689	
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	13,000	189,800	△ 176,800	
1 補助金	13,000	189,800	△ 176,800	
1 補助金	13,000	189,800	△ 176,800	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	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
5 その他資本収入	13,865	17,754	△ 3,889	
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	450	648	△ 198	
1 他会計繰入金	450	648	△ 198	児童手当一般会計繰入金
3 工事負担金	13,413	17,104	△ 3,691	
1 工事負担金	13,413	17,104	△ 3,691	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	454,727	765,088	△ 310,361	
1 建設改良費	295,635	609,945	△ 314,310	
1 配水施設費	289,457	600,410	△ 310,953	
1 給料	27,482	25,753	1,729	
2 手当	21,498	20,000	1,498	期末手当 6,551 勤勉手当 4,293 扶養手当 1,614 通勤手当 232 住居手当 546 時間外勤務手当 906 管理職手当 420 特殊勤務手当 60 児童手当 555 総合事務組合負担金 6,321
4 賃金	0	1	△ 1	
6 法定福利費	8,671	7,852	819	共済組合負担金 8,468 地方公務員災害補償負担金 66 職員互助会負担金 137
9 旅費	657	792	△ 135	普通旅費、特別旅費
11 被服費	143	143	0	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	570	570	0	図書 30 事務用消耗品 30 コピ-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	287	390	△ 103	公用車燃料費
15 印刷製本費	0	1	△ 1	
16 通信運搬費	218	120	98	携帯電話使用料ほか
18 委託料	875	876	△ 1	水道積算システム保守業務委託料
19 手数料	1	1	0	
20 賃借料	0	1	△ 1	
21 修繕費	340	260	80	公用車修繕費
26 材料費	0	2	△ 2	
28 研修費	134	217	△ 83	
32 租税公課	54	27	27	
33 負担金	1,005	1,005	0	譲渡工事に伴う増径負担金等
34 保険料	26	13	13	
35 工事費	227,486	542,376	△ 314,890	配水管布設工事ほか
39 雑費	10	10	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
2 営業設備費	5,889	8,945	△ 3,056	
1 量水器設備費	2,977	2,669	308	
3 工具器具備品費	2,912	6,275	△ 3,363	パソコン、プリンタ等
5 ソフトウェア購入費	0	1	△ 1	
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	288	589	△ 301	
1 リース債務支払額	288	589	△ 301	
2 企業債償還金	149,090	145,141	3,949	
1 企業債償還金	149,090	145,141	3,949	
1 企業債償還金	149,090	145,141	3,949	財政融資資金 70,558 地方公共団体金融機構 78,532
3 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
1 他会計長期借入金償還金	1	1	0	
1 他会計長期借入金償還金・建設改良	1	1	0	
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	