

9

平成 29 年 度

# 予 算 事 項 別 明 細 書

( 企 業 会 計 )

静 岡 市



# 目 次

| 件 目     | 頁   |
|---------|-----|
| 病院事業会計  | 1   |
| 水道事業会計  | 47  |
| 下水道事業会計 | 101 |







平成29年度静岡市病院事業会計  
予 算 説 明 書

## 平成29年度静岡市病院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 病院事業収益             |         |                                    | 千円         |                              |
|                      |         |                                    | 12,885,000 |                              |
|                      |         | 1 医 業 収 益                          | 10,280,417 |                              |
|                      |         | 1 入 院 収 益                          | 6,805,847  | 入院医療収入                       |
|                      |         | 2 外 来 収 益                          | 2,552,674  | 外来医療収入                       |
|                      |         | 3 他会計負担金                           | 589,872    | 一般会計負担金                      |
|                      |         | 4 そ の 他<br>医 業 収 益                 | 332,024    | 室料差額、公衆衛生活動、<br>その他医業活動に伴う収入 |
|                      |         | 2 医 業 外 収 益                        | 2,604,583  |                              |
|                      |         | 1 受 取 利 息<br>配 当 金                 | 105        |                              |
|                      |         | 2 他会計補助金                           | 1,607,000  | 一般会計補助金                      |
|                      |         | 3 国庫補助金                            | 5,576      | 臨床研修費補助金                     |
|                      |         | 4 県 補 助 金                          | 2,055      | 産科医等確保支援事業補助金 等              |
|                      |         | 5 他会計負担金                           | 859,000    | 一般会計負担金                      |
| 6 長 期 前 受 金<br>戻 入   | 25,031  | 国庫（県）補助金戻入 等                       |            |                              |
| 7 そ の 他<br>医 業 外 収 益 | 105,816 | 医師住宅等家賃収入、駐車場使用料、<br>その他医業外活動に伴う収入 |            |                              |



## 支 出

| 款        | 項       | 目                       | 予 定 額            | 備 考                |             |
|----------|---------|-------------------------|------------------|--------------------|-------------|
| 1 病院事業費用 | 1 医業費用  |                         | 千円<br>12,885,000 |                    |             |
|          |         |                         | 12,522,449       |                    |             |
|          |         | 1 給 与 費                 | 6,877,797        | 給料、手当等、法定福利費 等     |             |
|          |         | 2 材 料 費                 | 2,400,800        | 薬品費、診療材料費 等        |             |
|          |         | 3 経 費                   | 2,329,762        | 病院経営に必要な一般経費       |             |
|          |         | 4 減価償却費                 | 812,178          | 固定資産の減価償却費         |             |
|          |         | 5 資産減耗費                 | 27,000           | たな卸資産減耗費及び固定資産除却費  |             |
|          | 6 研究研修費 | 74,912                  | 研究、研修に必要な経費      |                    |             |
|          | 2 医業外費用 |                         |                  | 361,551            |             |
|          |         | 1 支払利息及び<br>企業債<br>取扱諸費 | 81,599           | 企業債及び一時借入金利息 等     |             |
|          |         | 2 医療職等確保費               | 59,677           | 医学生及び看護師等修学資金貸付金償却 |             |
|          |         | 3 消費税及び<br>地方消費税        | 15,000           | 消費税及び地方消費税納付税額     |             |
|          | 3 予 備 費 | 4 雑 損 失                 |                  | 205,275            | 還付金及びその他雑損失 |
| 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         |                |
|          |          |          | 620,873    |                |
|          | 1 企 業 債  |          | 563,000    |                |
|          |          | 1 企 業 債  | 563,000    | 病棟改修事業債 等      |
|          | 2 出 資 金  |          | 51,000     |                |
|          |          | 1 他会計出資金 | 51,000     | 一般会計出資金        |
|          | 3 貸付金返還金 |          | 1,800      |                |
|          |          | 1 貸付金返還金 | 1,800      | 看護師等修学資金貸付金返還金 |
|          | 4 基金繰入金  |          | 5,000      |                |
|          |          | 1 基金繰入金  | 5,000      | 医療振興整備基金繰入金    |
| 5 基金運用収入 |          | 73       |            |                |
|          | 1 基金運用収入 | 73       | 医療振興整備基金利息 |                |

支 出

| 款       | 項       | 目                | 予 定 額           | 備 考              |  |
|---------|---------|------------------|-----------------|------------------|--|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 |                  | 千円<br>1,817,000 |                  |  |
|         |         |                  | 728,920         |                  |  |
|         |         | 1 診療棟改造費         | 73,000          | 病棟改修事業費          |  |
|         |         | 2 固定資産<br>購 入 費  | 505,000         | 医療器械、庁用器具等購入費    |  |
|         |         | 3 リース資産<br>購 入 費 | 150,920         | 医療器械等リース料        |  |
|         |         | 2 貸 付 金          |                 | 144,000          |  |
|         |         | 1 貸 付 金          | 144,000         | 医学生及び看護師等修学資金貸付金 |  |
|         |         | 3 企業債償還金         |                 | 944,007          |  |
|         |         | 1 企業債償還金         | 944,007         | 企業債の元金償還金        |  |
|         |         | 4 基金積立金          |                 | 73               |  |
| 1 基金積立金 | 73      | 医療振興整備基金         |                 |                  |  |

# 平成29年度 静岡市病院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          |           |
| 当年度純利益                      | 0         |
| 減価償却費                       | 812,178   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 0         |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)          | 269,614   |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 29,517    |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)         | 4,838     |
| 長期前受金戻入額                    | △ 25,031  |
| 受取利息配当金                     | △ 105     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費               | 81,599    |
| 固定資産除却損                     | 25,000    |
| 医療職等確保費                     | 59,677    |
| リース会計適用差益                   | 0         |
| 未収金の増減額 (△は増加)              | △ 146,627 |
| 未払金の増減額 (△は減少)              | 25,761    |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)            | 2,000     |
| 小計                          | 1,138,421 |
| 利息及び配当金の受取額                 | 105       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費               | △ 81,599  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 1,056,927 |
| 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              | △ 686,105 |
| 資金の貸付による支出                  | △ 144,000 |
| 貸付金の返済による収入                 | 1,800     |
| 基金の運用による収入                  | 73        |
| 基金の繰入れによる収入                 | 5,000     |
| 基金の積立による支出                  | △ 73      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 823,305 |
| 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    | 563,000   |
| 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 | △ 944,007 |
| 一般会計からの出資による収入              | 51,000    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 330,007 |
| 資金増加額 (又は減少額)               | △ 96,385  |
| 資金期首残高                      | 1,290,134 |
| 資金期末残高                      | 1,193,749 |

# 給 与 費 明 細 書

(病院事業会計)

1 総 括

△印は減

( ) は再任用短時間勤務職員数の外書き

| 区 分   | 職 員 数    |            |              | 給 与 費  |           |     |           |           | 法 定 福 利 費 | 合 計       |
|-------|----------|------------|--------------|--------|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
|       | 特 別 職    | 一 般 職      |              | 報 酬    | 給 料       | 賃 金 | 手 当       | 計         |           |           |
|       |          | 定 数 内      | 定 数 外        |        |           |     |           |           |           |           |
|       | 人        | 人          | 人            | 千円     | 千円        | 千円  | 千円        | 千円        | 千円        | 千円        |
| 本 年 度 | ( )<br>6 | ( )<br>574 | ( 2 )<br>12  | 34,085 | 2,230,088 |     | 2,822,032 | 5,086,205 | 864,718   | 5,950,923 |
| 前 年 度 | ( )<br>5 | ( )<br>533 | ( 6 )<br>17  | 27,042 | 2,066,898 |     | 2,501,077 | 4,595,017 | 787,770   | 5,382,787 |
| 比 較   | ( )<br>1 | ( )<br>41  | ( △4 )<br>△5 | 7,043  | 163,190   |     | 320,955   | 491,188   | 76,948    | 568,136   |

| 区 分   | 管 理 職 手 当 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 時 間 外 勤 手 当 | 期 末 ・ 勤 勉 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 宿 日 直 手 当 | 単 身 赴 任 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 初 任 給 調 整 手 当 | 退 職 手 当 |
|-------|-----------|---------|---------|-------------|-------------|---------------|---------|---------|-----------|-------------|---------------------|---------------|---------|
|       | 千円        | 千円      | 千円      | 千円          | 千円          | 千円            | 千円      | 千円      | 千円        | 千円          | 千円                  | 千円            | 千円      |
| 本 年 度 | 40,905    | 38,698  | 179,236 | 273,563     | 647,064     | 951,524       | 38,895  | 41,459  | 28,107    | 1,824       | 440                 | 236,483       | 343,834 |
| 前 年 度 | 37,570    | 37,863  | 170,426 | 246,325     | 590,463     | 843,797       | 36,321  | 38,366  | 26,199    | 1,392       | 440                 | 212,804       | 259,111 |
| 比 較   | 3,335     | 835     | 8,810   | 27,238      | 56,601      | 107,727       | 2,574   | 3,093   | 1,908     | 432         | 0                   | 23,679        | 84,723  |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額                       | 増減事由別内訳     |                          | 説明   | 備考 |
|----|---------------------------|-------------|--------------------------|--|----|
| 給料 | 163,190 <small>千円</small> | 職員の増等その他増減分 |                          |  |    |
| 手当 | 320,955                   | 給与改定に伴う増加分  | 22,409 <small>千円</small> | 期末・勤勉手当支給月数<br>4.20月→4.30月<br>初任給調整手当<br>月額200円増 |    |
|    |                           | 職員の増等その他増減分 | 298,546                  |  |    |

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

| 区分            |        | 医師<br>(医療職(一)) | 医療技術職<br>(医療職(二)) | 看護師・准看護師<br>(医療職(三)) | 事務・技術職<br>(行政職) | その他<br>(行政職) |
|---------------|--------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| 29年1月1日<br>現在 | 平均給料月額 | 522,398円       | 306,895円          | 273,567円             | 341,457円        | —            |
|               | 平均給与月額 | 1,608,514円     | 438,471円          | 403,726円             | 435,329円        | —            |
|               | 平均年齢   | 46歳5月          | 40歳0月             | 35歳1月                | 44歳3月           | —            |
| 28年1月1日<br>現在 | 平均給料月額 | 497,696円       | 301,624円          | 277,326円             | 351,821円        | —            |
|               | 平均給与月額 | 1,431,487円     | 432,772円          | 399,982円             | 467,584円        | —            |
|               | 平均年齢   | 44歳6月          | 41歳4月             | 35歳7月                | 43歳7月           | —            |

### (2) 初任給

(平成29年1月1日現在)

| 区分   |      | 医師           | 医療技術職   | 看護師     | 事務・技術職       | その他 |
|------|------|--------------|---------|---------|--------------|-----|
| 市の制度 | 短大3卒 |              | 175,700 | 200,300 | (高卒) 143,000 |     |
|      | 大学卒  | (6卒) 296,200 | 181,700 | 205,900 | 176,100      |     |
| 国の制度 | 短大3卒 |              | 171,700 | 194,200 | (高卒) 144,600 |     |
|      | 大学卒  | (6卒) 243,300 | 182,900 | 206,300 | 176,700      |     |

(3) 級別職員数

| 区分                                    |      | 医師         |                            | 医療技術職      |  | 看護師・准看護師   |                  | 事務・技術職    |                  | その他      |              |
|---------------------------------------|------|------------|----------------------------|------------|--|------------|------------------|-----------|------------------|----------|--------------|
|                                       |      | 職員数        | 構成比                        | 職員数        | 構成比  | 職員数        | 構成比              | 職員数       | 構成比              | 職員数      | 構成比          |
|                                       |      | 人          | %                          | 人          | %  | 人          | %                | 人         | %                | 人        | %            |
| 29<br>年<br>1<br>月<br>1<br>日<br>現<br>在 | 8 級  |            |                            |            |  |            |                  |           |                  |          |              |
|                                       | 7 級  |            |                            |            |  |            |                  | ( )<br>1  | ( )<br>2.9       |          |              |
|                                       | 6 級  |            |                            |            |  |            |                  |           |                  |          |              |
|                                       | 5 級  |            |                            |            |  | ( )<br>1   | ( )<br>0.3       | ( )<br>4  | ( )<br>11.4      |          |              |
|                                       | 4 級  |            |                            | ( )<br>11  | ( )<br>9.5                                       | ( )<br>48  | ( )<br>14.8      | ( )<br>4  | ( )<br>11.4      |          |              |
|                                       | 3 級  | ( )<br>40  | ( )<br>70.2                | ( )<br>41  | ( )<br>35.3                                      | (4)<br>125 | (100.0)<br>38.6  | (1)<br>18 | (100.0)<br>51.4  |          |              |
|                                       | 2 級  | ( )<br>7   | ( )<br>12.3                | ( )<br>64  | ( )<br>55.2                                      | ( )<br>150 | ( )<br>46.3      | ( )<br>3  | ( )<br>8.6       |          |              |
|                                       | 1 級  | ( )<br>10  | ( )<br>17.5                |            |  |            |                  | ( )<br>5  | ( )<br>14.3      |          |              |
|                                       | 計    | ( )<br>57  | ( )<br>100.0               | ( )<br>116 | ( )<br>100.0                                     | (4)<br>324 | (100.0)<br>100.0 | (1)<br>35 | (100.0)<br>100.0 |          |              |
| 28<br>年<br>1<br>月<br>1<br>日<br>現<br>在 | 8 級  |            |                            |            |  |            |                  | ( )<br>1  | ( )<br>1.2       |          |              |
|                                       | 7 級  |            |                            |            |  |            |                  | ( )<br>3  | ( )<br>3.7       |          |              |
|                                       | 6 級  |            |                            |            |  |            |                  | ( )<br>1  | ( )<br>1.2       |          |              |
|                                       | 5 級  |            |                            |            |  | ( )<br>2   | ( )<br>0.3       | ( )<br>11 | ( )<br>13.4      |          |              |
|                                       | 4 級  |            |                            | ( )<br>20  | ( )<br>10.4                                      | ( )<br>103 | ( )<br>15.1      | ( )<br>8  | ( )<br>9.8       |          |              |
|                                       | 3 級  | ( )<br>85  | ( )<br>55.9                | ( )<br>76  | ( )<br>39.3                                      | (4)<br>278 | (80.0)<br>40.9   | ( )<br>33 | ( )<br>40.2      |          |              |
|                                       | 2 級  | ( )<br>18  | ( )<br>11.9                | (3)<br>97  | (100.0)<br>50.3                                  | (1)<br>297 | (20.0)<br>43.7   | ( )<br>19 | ( )<br>23.2      | ( )<br>1 | ( )<br>100.0 |
|                                       | 1 級  | ( )<br>49  | ( )<br>32.2                |            |  |            |                  | ( )<br>6  | ( )<br>7.3       |          |              |
|                                       | 計    | ( )<br>152 | ( )<br>100.0               | (3)<br>193 | (100.0)<br>100.0                                 | (5)<br>680 | (100.0)<br>100.0 | ( )<br>82 | ( )<br>100.0     | ( )<br>1 | ( )<br>100.0 |
| ( ) は再任用短時間勤務職員数の外書き                  |      |            |                            |            |  |            |                  |           |                  |          |              |
| (級別の標準的な職務内容)                         |      |            |                            |            |  |            |                  |           |                  |          |              |
| 区分                                    | 5 級  |            | 4 級                        |            | 3 級  |            | 2 級              |           | 1 級              |          |              |
| 医師                                    |      |            |                            |            | 病院長、病院参与、<br>副病院長、診療部<br>長、科長                    |            | 医 長              |           | 医 師              |          |              |
| 看護師                                   | 看護部長 |            | 看護科長、技監、<br>看護師長、<br>副看護師長 |            | 主任助産師、主任<br>看護師、副主任<br>助産師、副主任<br>看護師、主任<br>准看護師 |            | 看護師、助産師          |           |                  |          |              |

| (4) 昇給                      |                          |                                       |                |                         |              |        |       |  |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------|--------|-------|--|
| 区 分                         |                          | 合 計                                   | 医 師            | 医療技術職                   | 看護師・准看護師     | 事務・技術職 | そ の 他 |  |
| 平成<br>28<br>年<br>度          | 職 員 数 (A)                | 532人                                  | 57人            | 116人                    | 324人         | 35人    |       |  |
|                             | 昇給に係る職員数 (B)             | 436人                                  | 37人            | 100人                    | 269人         | 30人    |       |  |
|                             | 号給数別内訳                   | 1号給                                   | 1人             | 1人                      |              |        |       |  |
|                             |                          | 2号給                                   | 23人            | 1人                      | 10人          | 7人     | 5人    |  |
|                             |                          | 3号給                                   | 7人             |                         | 1人           | 5人     | 1人    |  |
|                             |                          | 4号給                                   | 328人           | 35人                     | 84人          | 188人   | 21人   |  |
|                             |                          | 5号給                                   | 75人            |                         | 5人           | 69人    | 1人    |  |
|                             |                          | 6号給                                   |                |                         |              |        |       |  |
| 7号給                         | 2人                       |                                       |                |                         | 2人           |        |       |  |
| 比 率 (B) / (A)               |                          | 82.0%                                 | 64.9%          | 86.2%                   | 83.0%        | 85.7%  |       |  |
| (5) 特殊勤務手当 (平成29年1月1日現在)    |                          |                                       |                |                         |              |        |       |  |
| 区 分                         |                          | 全 職 種                                 | 医 師            | 医療技術職                   | 看護師・<br>准看護師 | 事務・技術職 |       |  |
| 給料総額に対する比率                  |                          | 7.0%                                  | 9.3%           | 3.2%                    | 7.6%         | 0.1%   |       |  |
| 支給対象職員の比率                   |                          | 89.0%                                 | 98.2%          | 96.6%                   | 93.6%        | 8.3%   |       |  |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額       |                          | 42,309円                               | 152,715円       | 14,339円                 | 32,735円      | 5,413円 |       |  |
| 代表的な特殊勤務手当の名称               |                          | 医務手当、緊急医務手当、救急医務手当、病院勤務手当、夜間看護手当、待機手当 |                |                         |              |        |       |  |
| (6) 期末手当・勤勉手当 (平成29年1月1日現在) |                          |                                       |                |                         |              |        |       |  |
| 区 分                         | 支給期別支給率                  |                                       | 支給率計           | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考          |        |       |  |
|                             | 6 月<br><small>月分</small> | 12 月<br><small>月分</small>             |                |                         |              |        |       |  |
| 本 年 度                       | (1.025)<br>2.025         | (1.175)<br>2.175                      | (2.20)<br>4.20 | 有                       |              |        |       |  |
| 前 年 度                       | (1.00)<br>1.975          | (1.20)<br>2.225                       | (2.20)<br>4.20 | 有                       |              |        |       |  |
| 国 の 制 度                     | (1.025)<br>2.025         | (1.175)<br>2.175                      | (2.20)<br>4.20 | 有                       |              |        |       |  |
| ( ) は再任用職員の標準的な支給率          |                          |                                       |                |                         |              |        |       |  |



## (7) 定年退職及び定年前早期退職に係る退職手当

(平成29年1月1日現在)

| 区 分  | 20年<br>勤続の者 | 25年<br>勤続の者            | 35年<br>勤続の者           | 最高限度                | その他の加算措置等           | 備 考                       |
|------|-------------|------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 支給率等 | 定年退職        | 25.55625 <sup>月分</sup> | 34.5825 <sup>月分</sup> | 49.59 <sup>月分</sup> | 49.59 <sup>月分</sup> | 制 度 な し                   |
|      | 定年前<br>早期退職 | 25.55625               | 34.5825               | 49.59               | 49.59               | 定年前早期退職特例<br>措置(2%~45%加算) |
|      | 国の制度        | 25.55625               | 34.5825               | 49.59               | 49.59               | 〃                         |

## (8) その他の手当

(平成29年1月1日現在)

| 区 分  | 国の制度との異同 | 差 異 の 内 容  |
|------|----------|--|
| 扶養手当 | 同 じ      |  |
| 地域手当 | 同 じ      |  |
| 住居手当 | 異 なる     | 支給対象者<br>月額10,500円を超える家賃支払者 支給限度額 30,000円<br>(月額12,000円を超える家賃支払者 支給限度額 27,000円)                                  |
| 通勤手当 | 異 なる     | 支給対象者<br>機関利用者 実費支給(支給限度額 55,000円)<br>用具使用者 片道キロ数定額2,500円~29,900円(支給限度額 31,600円)<br>併用者 機関と用具の合計額(支給限度額 55,000円) |

(注) ( ) は、国の制度による。

## 債務負担行為に関する調書

| 事 項   | 限度額       | 28年度末までの支払義務発生(見込)額 |         | 29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     | 事業収益        | 企業債 | 損益勘定留保資金 |
|   | 千円        | 年度                  | 千円      | 年度               | 千円      | 千円          | 千円  | 千円       |
| 医療機器保守経費<br>(平成24年度購入分)<br>(静岡病院・清水病院)        | 155,956   | 25~28               | 93,346  | 29~30            | 62,610  | 62,610      |     |          |
| 市政総合ネットワーク<br>システム機器設置費(第2期分)<br>(静岡病院・清水病院)  | 2,749     | 26~28               | 1,767   | 29~30            | 982     | 982         |     |          |
| 生化学分析装置設置費<br>(清水病院)                          | 106,234   | 26~28               | 67,095  | 29~30            | 39,139  | 39,139      |     |          |
| 総合医療情報システム導入費<br>(清水病院)                       | 1,020,000 | 26~28               | 351,570 | 29~32            | 668,430 | 277,200     |     | 391,230  |
| 医療機器保守経費<br>(平成27年度購入分)<br>(清水病院)             | 26,950    | 28                  | 0       | 29~33            | 26,950  | 26,950      |     |          |
| カーテン設置費(収益的支出分)<br>(清水病院)                     | 18,000    | 28                  | 3,600   | 29~32            | 14,400  | 14,400      |     |          |
| カーテン設置費(資本的支出分)<br>(清水病院)                     | 34,200    | 28                  | 6,840   | 29~32            | 27,360  |             |     | 27,360   |
| 市政総合ネットワーク<br>システム機器設置費(第3期分)<br>(清水病院・病院経営課) | 2,067     | 28                  | 443     | 29~32            | 1,624   | 1,624       |     |          |
| 医療機器保守経費<br>(平成28年度購入分)                       | 71,500    |                     |         | 29~34            | 71,500  | 71,500      |     |          |
| 検査・感染システム<br>機器設置費<br>(収益的支出分)                | 33,369    |                     |         | 29~33            | 33,369  | 33,369      |     |          |
| 検査・感染システム<br>機器設置費<br>(資本的支出分)                | 95,727    |                     |         | 29~33            | 95,727  |             |     | 95,727   |
| 放射線画像診断システム<br>機器設置費<br>(収益的支出分)              | 53,314    |                     |         | 29~33            | 53,314  | 53,314      |     |          |
| 放射線画像診断システム<br>機器設置費<br>(資本的支出分)              | 103,854   |                     |         | 29~33            | 103,854 |             |     | 103,854  |
| 市政総合ネットワーク<br>システム機器設置費<br>(平成29年度更新分)        | 2,277     |                     |         | 30~34            | 2,277   | 2,277       |     |          |
| 医療機器保守経費<br>(平成29年度購入分)                       | 300,000   |                     |         | 30~35            | 300,000 | 300,000     |     |          |
| 医療情報システム<br>LAN設備等賃借業務<br>(収益的支出分)            | 21,000    |                     |         | 30~34            | 21,000  | 21,000      |     |          |
| 医療情報システム<br>LAN設備等賃借業務<br>(資本的支出分)            | 49,000    |                     |         | 30~34            | 49,000  |             |     | 49,000   |
| 自動採血管準備システム<br>賃借業務<br>(収益的支出分)               | 7,000     |                     |         | 30~34            | 7,000   | 7,000       |     |          |
| 自動採血管準備システム<br>賃借業務<br>(資本的支出分)               | 35,000    |                     |         | 30~34            | 35,000  |             |     | 35,000   |

# 平成29年度静岡市病院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       |             | 1,786,483 |           |
| ロ 建 物       | 13,306,586  |           |           |
| 減価償却累計額     | △ 8,409,117 | 4,897,469 |           |
| ハ 構 築 物     | 606,529     |           |           |
| 減価償却累計額     | △ 367,134   | 239,395   |           |
| ニ 器 械 備 品   | 6,404,075   |           |           |
| 減価償却累計額     | △ 4,671,359 | 1,732,716 |           |
| ホ 車 両       | 11,295      |           |           |
| 減価償却累計額     | △ 9,597     | 1,698     |           |
| ヘ リース資産     | 706,572     |           |           |
| 減価償却累計額     | △ 289,960   | 416,612   |           |
| ト 建 設 仮 勘 定 |             | 2,828     |           |
| 有形固定資産合計    |             |           | 9,077,201 |

#### (2) 無 形 固 定 資 産

|             |  |     |     |
|-------------|--|-----|-----|
| イ 電 話 加 入 権 |  | 483 |     |
| 無形固定資産合計    |  |     | 483 |

#### (3) 投 資

|             |  |         |           |
|-------------|--|---------|-----------|
| イ 長 期 貸 付 金 |  | 371,190 |           |
| ロ 出 資 金     |  | 50      |           |
| ハ 基 金       |  | 168,042 |           |
| 投資合計        |  |         | 539,282   |
| 固定資産合計      |  |         | 9,616,966 |

### 2. 流 動 資 産

|             |           |           |           |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
| (1) 現 金 預 金 |           | 1,193,749 |           |
| (2) 未 収 金   | 1,615,735 |           |           |
| 貸倒引当金       | △ 122,170 | 1,493,565 |           |
| (3) 貯 蔵 品   |           | 57,661    |           |
| (4) 前 払 費 用 |           | 4,242     |           |
| (5) その他流動資産 |           | 2,462     |           |
| 流動資産合計      |           |           | 2,751,679 |

|         |  |  |            |
|---------|--|--|------------|
| 資 産 合 計 |  |  | 12,368,645 |
|---------|--|--|------------|

## 負 債 の 部

|   |                          |           |           |
|---|--------------------------|-----------|-----------|
| 3 | 固 定 負 債                  |           |           |
|   | (1) 企 業 債                |           |           |
|   | イ 建設改良等の財源に<br>充てるための企業債 | 3,784,413 |           |
|   | 企 業 債 合 計                |           | 3,784,413 |
|   | (2) リ ー ス 債 務            |           | 305,539   |
|   | (3) 引 当 金                |           |           |
|   | イ 退職給付引当金                | 1,121,269 |           |
|   | 引 当 金 合 計                |           | 1,121,269 |
|   | 固 定 負 債 合 計              |           | 5,211,221 |
|   | 4 流 動 負 債                |           |           |
|   | (1) 企 業 債                |           |           |
|   | イ 建設改良等の財源に<br>充てるための企業債 | 881,719   |           |
|   | 企 業 債 合 計                |           | 881,719   |
|   | (2) リ ー ス 債 務            |           | 149,611   |
|   | (3) 未 払 金                |           | 747,070   |
|   | (4) 引 当 金                |           |           |
|   | イ 賞与引当金                  | 302,878   |           |
|   | ロ 法定福利費引当金               | 57,206    |           |
|   | 引 当 金 合 計                |           | 360,084   |
|   | (5) その他流動負債              |           | 51,337    |
|   | 流 動 負 債 合 計              |           | 2,189,821 |
|   | 5 繰 延 収 益                |           |           |
|   | 長 期 前 受 金                |           | 726,268   |
|   | 長 期 前 受 金                |           |           |
|   | 収 益 化 累 計 額              | △ 464,025 |           |
|   | 繰 延 収 益 合 計              |           | 262,243   |
|   | 負 債 合 計                  |           | 7,663,285 |

## 資 本 の 部

|   |               |           |             |
|---|---------------|-----------|-------------|
| 6 | 資 本 金         |           | 6,036,424   |
|   | 7 剰 余 金       |           |             |
|   | (1) 資 本 剰 余 金 |           |             |
|   | イ 寄 附 金       | 160,642   |             |
|   | ロ その他資本剰余金    | 7,400     |             |
|   | 資 本 剰 余 金 合 計 |           | 168,042     |
|   | (2) 欠 損 金     |           |             |
|   | イ 当年度未処理欠損金   | 1,499,106 |             |
|   | 欠 損 金 合 計     |           | 1,499,106   |
|   | 剰 余 金 合 計     |           | △ 1,331,064 |
|   | 資 本 合 計       |           | 4,705,360   |
|   | 負 債 資 本 合 計   |           | 12,368,645  |

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

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（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 39～50年

構築物 15年

器械備品 5～10年

車両 5年

##### (2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

##### (3) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 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期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（2,373,538千円）については、平成26年度から平均残余勤務年数（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

##### (3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

##### 重要な非資金取引

該当事項なし

#### III 予定貸借対照表関連

該当事項なし

#### IV セグメント情報の開示

静岡市病院事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

#### V 減損損失

該当事項なし

#### VI リース契約により使用する固定資産

##### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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年以内 | 24,011千円 |
| 1年超  | 20,289千円 |
| 計    | 44,300千円 |

#### VII 重要な後発事象

該当事項なし

VIII その他

1 退職給付引当金の取崩し

平成29年度において、退職手当として111,378千円を支給するため、退職給付引当金111,378千円を取り崩している。

# 平成28年度静岡市病院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 医業収益

|             |                |           |
|-------------|----------------|-----------|
| (1) 入院収益    | 6,096,558      |           |
| (2) 外来収益    | 2,489,678      |           |
| (3) 他会計負担金  | 553,244        |           |
| (4) その他医業収益 | <u>325,082</u> | 9,464,562 |

## 2 医業費用

|           |               |                   |
|-----------|---------------|-------------------|
| (1) 給与費   | 6,598,972     |                   |
| (2) 材料費   | 2,273,993     |                   |
| (3) 経費    | 2,158,206     |                   |
| (4) 減価償却費 | 768,045       |                   |
| (5) 資産減耗費 | 27,000        |                   |
| (6) 研究研修費 | <u>71,519</u> | <u>11,897,735</u> |

## 医業損失

2,433,173

## 3 医業外収益

|              |               |                  |
|--------------|---------------|------------------|
| (1) 受取利息配当金  | 562           |                  |
| (2) 他会計補助金   | 2,062,837     |                  |
| (3) 国庫補助金    | 4,182         |                  |
| (4) 県補助金     | 1,972         |                  |
| (5) 他会計負担金   | 855,000       |                  |
| (6) 長期前受金戻入  | 30,488        |                  |
| (7) その他医業外収益 | <u>94,028</u> | <u>3,049,069</u> |



4 医業外費用

|                       |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|------------------|
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 103,707        |                |                  |
| (2) 医療職等確保費           | 47,820         |                |                  |
| (3) 雑損失               | <u>463,443</u> | <u>614,970</u> | <u>2,434,099</u> |

経常利益 926

5 予備費

|         |            |            |              |
|---------|------------|------------|--------------|
| (1) 予備費 | <u>926</u> | <u>926</u> | <u>△ 926</u> |
|---------|------------|------------|--------------|

当年度純利益 0

前年度繰越欠損金 1,499,106

当年度未処理欠損金 1,499,106

# 平成28年度静岡市病院事業予定貸借対照表

(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 |             |            |
| イ 土 地           |             | 1,786,483  |
| ロ 建 物           | 13,238,892  |            |
| 減価償却累計額         | △ 8,096,929 | 5,141,963  |
| ハ 構 築 物         | 606,529     |            |
| 減価償却累計額         | △ 354,229   | 252,300    |
| ニ 器 械 備 品       | 6,186,593   |            |
| 減価償却累計額         | △ 4,555,275 | 1,631,318  |
| ホ 車 両           | 11,295      |            |
| 減価償却累計額         | △ 9,013     | 2,282      |
| ヘ リース資産         | 706,573     |            |
| 減価償却累計額         | △ 144,655   | 561,918    |
| ト 建設仮勘定         |             | 2,930      |
| 有形固定資産合計        |             | 9,379,194  |
| (2) 無 形 固 定 資 産 |             |            |
| イ 電 話 加 入 権     |             | 483        |
| 無形固定資産合計        |             | 483        |
| (3) 投 資         |             |            |
| イ 長 期 貸 付 金     |             | 288,667    |
| ロ 出 資 金         |             | 50         |
| ハ 基 金           |             | 173,042    |
| 投資合計            |             | 461,759    |
| 固定資産合計          |             | 9,841,436  |
| 2 流 動 資 産       |             |            |
| (1) 現 金 預 金     |             | 1,290,134  |
| (2) 未 収 金       | 1,469,108   |            |
| 貸倒引当金           | △ 122,170   | 1,346,938  |
| (3) 貯 蔵 品       |             | 59,661     |
| (4) 前 払 費 用     |             | 4,242      |
| (5) その他流動資産     |             | 2,462      |
| 流動資産合計          |             | 2,703,437  |
| 資 産 合 計         |             | 12,544,873 |

## 負 債 の 部

|     |                        |           |           |
|-----|------------------------|-----------|-----------|
| 3   | 固 定 負 債                |           |           |
| (1) | 企 業 債                  |           |           |
| イ   | 建設改良等の財源に<br>充てるための企業債 | 4,103,133 |           |
|     | 企業債合計                  |           | 4,103,133 |
| (2) | リース債務                  |           | 455,149   |
| (3) | 引 当 金                  |           |           |
| イ   | 退職給付引当金                | 851,655   |           |
|     | 引当金合計                  |           | 851,655   |
|     | 固定負債合計                 |           | 5,409,937 |
| 4   | 流 動 負 債                |           |           |
| (1) | 企 業 債                  |           |           |
| イ   | 建設改良等の財源に<br>充てるための企業債 | 944,007   |           |
|     | 企業債合計                  |           | 944,007   |
| (2) | リース債務                  |           | 150,920   |
| (3) | 未 払 金                  |           | 721,309   |
| (4) | 引 当 金                  |           |           |
| イ   | 賞与引当金                  | 273,361   |           |
| ロ   | 法定福利費引当金               | 52,368    |           |
|     | 引当金合計                  |           | 325,729   |
| (5) | その他流動負債                |           | 51,337    |
|     | 流動負債合計                 |           | 2,193,302 |
| 5   | 繰 延 収 益                |           |           |
|     | 長期前受金                  |           | 721,268   |
|     | 長期前受金額<br>収益化累計額       | △ 438,995 |           |
|     | 繰延収益合計                 |           | 282,273   |
|     | 負債合計                   |           | 7,885,512 |

## 資 本 の 部

|     |           |           |             |
|-----|-----------|-----------|-------------|
| 6   | 資 本 金     |           | 5,985,425   |
| 7   | 剰 余 金     |           |             |
| (1) | 資 本 剰 余 金 |           |             |
| イ   | 寄 附 金     | 165,642   |             |
| ロ   | その他資本剰余金  | 7,400     |             |
|     | 資本剰余金合計   |           | 173,042     |
| (2) | 欠 損 金     |           |             |
| イ   | 当年度未処理欠損金 | 1,499,106 |             |
|     | 欠損金合計     |           | 1,499,106   |
|     | 剰余金合計     |           | △ 1,326,064 |
|     | 資 本 合 計   |           | 4,659,361   |
|     | 負債資本合計    |           | 12,544,873  |

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

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（リース資産を除く。）

・減価償却の方法 定額法

・主な耐用年数

建物 39～50年

構築物 15年

器械備品 5～10年

車両 5年

##### (2) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

##### (3) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き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。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、未収率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 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期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時の差異（2,373,538千円）については、平成26年度から平均残余勤務年数（15年）にわたり均等額を費用処理している。

##### (3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

##### 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、226,202千円及び244,286千円である。

#### III 予定貸借対照表関連

該当事項なし

#### IV 減損損失

該当事項なし

#### V リース契約により使用する固定資産

##### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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年以内 | 27,585千円 |
| 1年超  | 41,613千円 |
| 計    | 69,198千円 |

#### VI 重要な後発事象

該当事項なし

#### VII その他

##### 1 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当として147,056千円を支給するため、退職給付引当金147,056千円を取り崩している。



平成29年度静岡市病院事業会計  
予 算 事 項 別 明 細 書

# 収益的収入及び支出

△印は減

## 収 益 的 収 入

| 科 目               | 本 年 度            | 前 年 度            | 比 較           | 節                 |           |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------|
|                   |                  |                  |               | 区 分               | 金 額       |
| 1 款 病 院 事 業 収 入   | 千円<br>12,885,000 | 千円<br>11,958,000 | 千円<br>927,000 |                   | 千円        |
| 1 項 医 業 収 益       | 10,280,417       | 9,351,679        | 928,738       |                   |           |
| 1 目 入 院 収 益       | 6,805,847        | 6,109,900        | 695,947       | 1 入 院 収 益         | 6,805,847 |
| 2 目 外 来 収 益       | 2,552,674        | 2,342,400        | 210,274       | 1 外 来 収 益         | 2,552,674 |
| 3 目 他 会 計 金 負 担   | 589,872          | 553,244          | 36,628        | 1 一 般 会 計 金 負 担   | 589,872   |
| 4 目 そ の 他 医 業 収 益 | 332,024          | 346,135          | △ 14,111      | 1 室 料 差 額 収 益     | 58,242    |
|                   |                  |                  |               | 2 公 衆 衛 生 活 動 収 益 | 138,315   |
|                   |                  |                  |               | 3 医 療 相 談 収 益     | 3,900     |
|                   |                  |                  |               | 4 そ の 他 医 業 収 益   | 131,567   |



|           |           |
|-----------|-----------|
| 説         | 明         |
|           |           |
|           |           |
|           |           |
| 入院患者見込数   | 132,920 人 |
| 外来患者見込数   | 194,350 人 |
|           |           |
| 医業費負担金    |           |
|           |           |
| 健康診断料     |           |
| 妊婦健康診断料   |           |
| 育児相談料     |           |
| 予防接種      |           |
|           |           |
| 人間ドック料    |           |
|           |           |
| 文書料その他雑収入 |           |

| 科 目               | 本 年 度           | 前 年 度           | 比 較           | 節  |              |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|--|--------------|
|                   |                 |                 |               | 区 分  | 金 額          |
| 2項 医業外収益          | 千円<br>2,604,583 | 千円<br>2,606,321 | 千円<br>△ 1,738 |  | 千円           |
| 1目 受取利息<br>配当金    | 105             | 562             | △ 457         | 1 預金利息<br>2 基金利息                                 | 5<br>100     |
| 2目 他 会 計<br>補 助 金 | 1,607,000       | 1,616,000       | △ 9,000       | 1 一 般 会 計<br>補 助 金                               | 1,607,000    |
| 3目 国庫補助金          | 5,576           | 4,182           | 1,394         | 1 臨 床 研 修 費<br>補 助 金                             | 5,576        |
| 4目 県補助金           | 2,055           | 1,972           | 83            | 1 産科医等確保<br>支援事業費<br>補 助 金<br>2 新人看護研修<br>事業費補助金 | 1,266<br>789 |

| 説      | 明 |
|--------|---|
|        |   |
|        |   |
| 事業費補助金 |   |
|        |   |
|        |   |

| 科 目                   | 本 年 度         | 前 年 度         | 比 較         | 節                        |               |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|--------------------------|---------------|
|                       |               |               |             | 区 分                      | 金 額           |
| 5目 他 会 計 金<br>負 担 金   | 千円<br>859,000 | 千円<br>855,000 | 千円<br>4,000 | 1 一 般 会 計 金<br>負 担 金     | 千円<br>859,000 |
| 6目 長 期 前 受 金 戻<br>入   | 25,031        | 30,488        | △ 5,457     | 1 受 贈 財 産 評 価 額 戻<br>入   | 74            |
|                       |               |               |             | 2 寄 附 金 戻 入              | 1,111         |
|                       |               |               |             | 3 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 戻 入 | 23,846        |
| 7目 そ の 他<br>医 業 外 収 益 | 105,816       | 98,117        | 7,699       | 1 不 用 品<br>売 却 収 益       | 1             |
|                       |               |               |             | 2 住 宅 使 用 料              | 38,323        |
|                       |               |               |             | 3 駐 車 場 使 用 料            | 33,958        |
|                       |               |               |             | 4 貸 倒 引 当 金 戻 入          | 5,766         |
|                       |               |               |             | 5 そ の 他<br>医 業 外 収 益     | 27,768        |
| 収 入 合 計               | 12,885,000    | 11,958,000    | 927,000     |                          |               |

病院事業会計

| 説  | 明 |
|--|---|
| <p>医業費負担金      810,168千円</p> <p>企業債利息負担金    48,832千円</p>                     |   |
|  |   |
| <p>不用品売却収入</p> <p>医師住宅等家賃収入</p> <p>病院駐車場使用料</p> <p>貸倒引当金戻入</p> <p>その他諸収入</p> |   |
|  |   |
|  |   |

## 収 益 の 支 出

| 科 目        | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較      | 本 年 度 の 財 源 内 |               |               |       |
|------------|------------|------------|----------|---------------|---------------|---------------|-------|
|            |            |            |          | 事業収益          | 一般会計<br>負 担 金 | 一般会計<br>補 助 金 | 国庫補助金 |
|            | 千円         | 千円         | 千円       | 千円            | 千円            | 千円            | 千円    |
| 1 款 病院事業費用 | 12,885,000 | 11,958,000 | 927,000  | 9,796,466     | 1,448,872     | 1,607,000     | 5,576 |
| 1 項 医業費用   | 12,522,449 | 11,597,599 | 924,850  | 9,725,289     | 1,395,540     | 1,368,958     | 5,576 |
| 1 目 給 与 費  | 6,877,797  | 6,316,381  | 561,416  | 4,962,766     | 1,255,048     | 652,352       | 5,576 |
| 2 目 材 料 費  | 2,400,800  | 2,067,800  | 333,000  | 2,400,800     |               |               |       |
| 3 目 経 費    | 2,329,762  | 2,341,583  | △ 11,821 | 2,303,041     | 26,721        |               |       |

| 訳     |             | 節                |           | 説                | 明    |
|-------|-------------|------------------|-----------|------------------|------|
| 県補助金  | 長期前受<br>金戻入 | 区 分              | 金 額       |                  |      |
| 千円    | 千円          |                  | 千円        |                  |      |
| 2,055 | 25,031      |                  |           |                  |      |
| 2,055 | 25,031      |                  |           |                  |      |
| 2,055 |             | 1 給 料            | 2,230,088 | 一般職員             | 588人 |
|       |             | 2 手 当 等          | 2,199,187 | 医 師              | 74人  |
|       |             | 3 賞与引当金繰入額       | 302,878   | 看護師等             | 355人 |
|       |             | 4 賃 金            | 823,957   | 医療技術職員           | 122人 |
|       |             | 5 報 酬            | 34,085    | 事務等職員            | 37人  |
|       |             | 6 法定福利費          | 943,768   | 非常勤嘱託            | 6人   |
|       |             | 7 退職給付費          | 343,834   | 臨時職員             | 195人 |
|       |             | 9 薬 品 費          | 1,485,000 | 診療に必要な薬品及び材料等の経費 |      |
|       |             | 10 診療材料費         | 892,000   |                  |      |
|       |             | 12 医療消耗<br>備 品 費 | 23,800    |                  |      |
|       |             | 13 厚生福利費         | 20,841    | 病院経営に必要な一般経費     |      |
|       |             | 14 報 償 費         | 3,623     |                  |      |
|       |             | 15 旅費交通費         | 5,866     |                  |      |
|       |             | 16 交 際 費         | 300       |                  |      |
|       |             | 17 職員被服費         | 17,616    |                  |      |
|       |             | 18 消耗品費          | 41,631    |                  |      |
|       |             | 19 消耗備品費         | 6,200     |                  |      |

| 科 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較    | 本 年 度 の 財 源 内 |             |             |       |
|-----------|---------|---------|--------|---------------|-------------|-------------|-------|
|           |         |         |        | 事業収益          | 一般会計<br>負担金 | 一般会計<br>補助金 | 国庫補助金 |
|           | 千円      | 千円      | 千円     | 千円            | 千円          | 千円          | 千円    |
| 4 目 減価償却費 | 812,178 | 768,045 | 44,133 |               | 97,541      | 689,606     |       |



病院事業会計

| 訳    |             | 節             |           | 説                  | 明 |
|------|-------------|---------------|-----------|--------------------|---|
| 県補助金 | 長期前受<br>金戻入 | 区 分           | 金 額       |                    |   |
| 千円   | 千円          |               | 千円        |                    |   |
|      |             | 20 光熱水費       | 293,000   |                    |   |
|      |             | 21 燃料費        | 877       |                    |   |
|      |             | 22 食料費        | 100       |                    |   |
|      |             | 23 印刷製本費      | 9,000     |                    |   |
|      |             | 24 修繕費        | 175,000   |                    |   |
|      |             | 27 保険料        | 26,774    |                    |   |
|      |             | 28 賃借料        | 271,860   |                    |   |
|      |             | 29 通信運搬費      | 12,455    |                    |   |
|      |             | 30 広告料        | 1,998     |                    |   |
|      |             | 31 手数料        | 16,284    |                    |   |
|      |             | 32 委託料        | 1,405,793 |                    |   |
|      |             | 34 負担金        | 20,481    |                    |   |
|      |             | 38 雑費         | 63        |                    |   |
|      | 25,031      | 39 建物減価償却費    | 312,188   | 建物、器械備品等減価償却費（定額法） |   |
|      |             | 40 構築物減価償却費   | 12,905    |                    |   |
|      |             | 41 器械備品減価償却費  | 341,195   |                    |   |
|      |             | 42 車両減価償却費    | 585       |                    |   |
|      |             | 43 リース資産減価償却費 | 145,305   |                    |   |

| 科 目                      | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較      | 本 年 度 の 財 源 内 |             |             |       |
|--------------------------|---------|---------|----------|---------------|-------------|-------------|-------|
|                          |         |         |          | 事業収益          | 一般会計<br>負担金 | 一般会計<br>補助金 | 国庫補助金 |
|                          | 千円      | 千円      | 千円       | 千円            | 千円          | 千円          | 千円    |
| 5目 資産 産 費<br>減 耗 費       | 27,000  | 27,000  | 0        |               |             | 27,000      |       |
| 6目 研 究 費<br>修 費          | 74,912  | 76,790  | △ 1,878  | 58,682        | 16,230      |             |       |
| 2項 医業外費用                 | 361,551 | 359,401 | 2,150    | 70,177        | 53,332      | 238,042     |       |
| 1目 支払利息<br>及び企業債<br>取扱諸費 | 81,599  | 103,707 | △ 22,108 |               | 48,832      | 32,767      |       |
| 2目 医療職等<br>確保費           | 59,677  | 47,820  | 11,857   | 55,177        | 4,500       |             |       |

病院事業会計

| 訳    |              | 節                 |        | 説 明                          |
|------|--------------|-------------------|--------|------------------------------|
| 県補助金 | 長期前受<br>金 戻入 | 区 分               | 金 額    |                              |
| 千円   | 千円           |                   | 千円     |                              |
|      |              | 46 たな卸資産<br>減 耗 費 | 2,000  | たな卸資産減耗費及び固定資産除却費            |
|      |              | 47 固定資産<br>除 却 費  | 25,000 |                              |
|      |              | 15 旅費交通費          | 19,157 | 旅費交通費、図書購入費等研究研修に必要な経費       |
|      |              | 18 消耗品費           | 774    |                              |
|      |              | 19 消耗備品費          | 3,878  |                              |
|      |              | 28 賃借料            | 1,250  |                              |
|      |              | 31 手数料            | 3,152  |                              |
|      |              | 34 負担金            | 7,992  |                              |
|      |              | 49 謝金             | 4,614  |                              |
|      |              | 50 図書費            | 18,079 |                              |
|      |              | 51 研究雑費           | 15,525 |                              |
|      |              | 52 研究交付金          | 491    |                              |
|      |              | 53 企業債利息          | 75,413 | 既往債利息、一時借入金利息及びリース取引に係る利息相当額 |
|      |              | 55 一時借入金<br>利 息   | 6,146  |                              |
|      |              | 57 リース利息          | 40     |                              |
|      |              | 59 看護師等<br>修学資金償却 | 55,177 |                              |
|      |              | 87 医学生<br>修学資金償却  | 4,500  |                              |

| 科 目               | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 内 |             |             |       |
|-------------------|------------|------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------|
|                   |            |            |         | 事業収益          | 一般会計<br>負担金 | 一般会計<br>補助金 | 国庫補助金 |
|                   | 千円         | 千円         | 千円      | 千円            | 千円          | 千円          | 千円    |
| 3目 消費税及び<br>地方消費税 | 15,000     | 15,000     | 0       | 15,000        |             |             |       |
| 4目 雑 損 失          | 205,275    | 192,874    | 12,401  |               |             | 205,275     |       |
| 3項 予 備 費          | 1,000      | 1,000      | 0       | 1,000         |             |             |       |
| 1目 予 備 費          | 1,000      | 1,000      | 0       | 1,000         |             |             |       |
| 支 出 合 計           | 12,885,000 | 11,958,000 | 927,000 | 9,796,466     | 1,448,872   | 1,607,000   | 5,576 |

病院事業会計

| 訳     |             | 節                 |         | 説 | 明             |
|-------|-------------|-------------------|---------|---|---------------|
| 県補助金  | 長期前受<br>金戻入 | 区 分               | 金 額     |   |               |
| 千円    | 千円          |                   | 千円      |   |               |
|       |             | 60 消費税及び<br>地方消費税 | 15,000  |   | 消費税及び地方消費税納税額 |
|       |             | 62 賠償及び<br>還金     | 2,600   |   | 還付金及びその他雑損失   |
|       |             | 63 その他<br>の損失     | 202,675 |   |               |
|       |             |                   |         |   |               |
|       |             | 99 予 備 費          | 1,000   |   |               |
| 2,055 | 25,031      |                   |         |   |               |

# 資本的收入及び支出

△印は減

## 資本的收入

| 科 目             | 本 年 度         | 前 年 度         | 比 較          | 節                             |         |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------------|---------|
|                 |               |               |              | 区 分                           | 金 額     |
| 1 款 資本的收入       | 千円<br>620,873 | 千円<br>569,430 | 千円<br>51,443 |                               | 千円      |
| 1 項 企 業 債       | 563,000       | 533,000       | 30,000       |                               |         |
| 1 目 企 業 債       | 563,000       | 533,000       | 30,000       | 1 病 院 建 設 債<br>事 業 債          | 73,000  |
|                 |               |               |              | 2 医 療 機 器 整 備 債<br>事 業 債      | 490,000 |
| 2 項 出 資 金       | 51,000        | 34,500        | 16,500       |                               |         |
| 1 目 他 会 計 出 資 金 | 51,000        | 34,500        | 16,500       | 1 一 般 会 計 出 資 金               | 51,000  |
| 3 項 貸 付 還 金     | 1,800         | 1,800         | 0            |                               |         |
| 1 目 貸 付 還 金     | 1,800         | 1,800         | 0            | 1 看 護 師 等 修 学 資 金 貸 付 金 返 還 金 | 1,800   |
| 4 項 基 繰 入 金     | 5,000         | 0             | 5,000        |                               |         |
| 1 目 基 繰 入 金     | 5,000         | 0             | 5,000        | 1 基 金 繰 入 金                   | 5,000   |
| 5 項 基 金 運 用 入   | 73            | 130           | △ 57         |                               |         |
| 1 目 基 金 運 用 入   | 73            | 130           | △ 57         | 1 基 金 利 息                     | 73      |
| 收 入 合 計         | 620,873       | 569,430       | 51,443       |                               |         |

|                      |
|----------------------|
|                      |
| 説 明                  |
|                      |
|                      |
|                      |
|                      |
| 医学生修学資金貸付金に係る一般会計出資金 |
|                      |
|                      |
|                      |
| 医療振興整備基金繰入金          |
|                      |
| 医療振興整備基金利息           |
|                      |

## 資 本 的 支 出

| 科 目               | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 内 |             |             |             |
|-------------------|-----------|-----------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|                   |           |           |         | 企 業 債         | 他 会 計 出 資 金 | 他 会 計 補 助 金 | 貸 付 金 返 還 金 |
|                   | 千円        | 千円        | 千円      | 千円            | 千円          | 千円          | 千円          |
| 1款 資本的支出          | 1,817,000 | 1,628,000 | 189,000 | 563,000       | 51,000      |             | 1,800       |
| 1項 建設改良費          | 728,920   | 668,574   | 60,346  | 563,000       |             |             |             |
| 1目 診療棟<br>改 造 費   | 73,000    | 47,000    | 26,000  | 73,000        |             |             |             |
| 2目 固定資産<br>購 入 費  | 505,000   | 500,000   | 5,000   | 490,000       |             |             |             |
| 3目 リース資産<br>購 入 費 | 150,920   | 121,574   | 29,346  |               |             |             |             |
| 2項 貸付金            | 144,000   | 127,500   | 16,500  |               | 51,000      |             | 1,800       |
| 1目 貸付金            | 144,000   | 127,500   | 16,500  |               | 51,000      |             | 1,800       |



病院事業会計

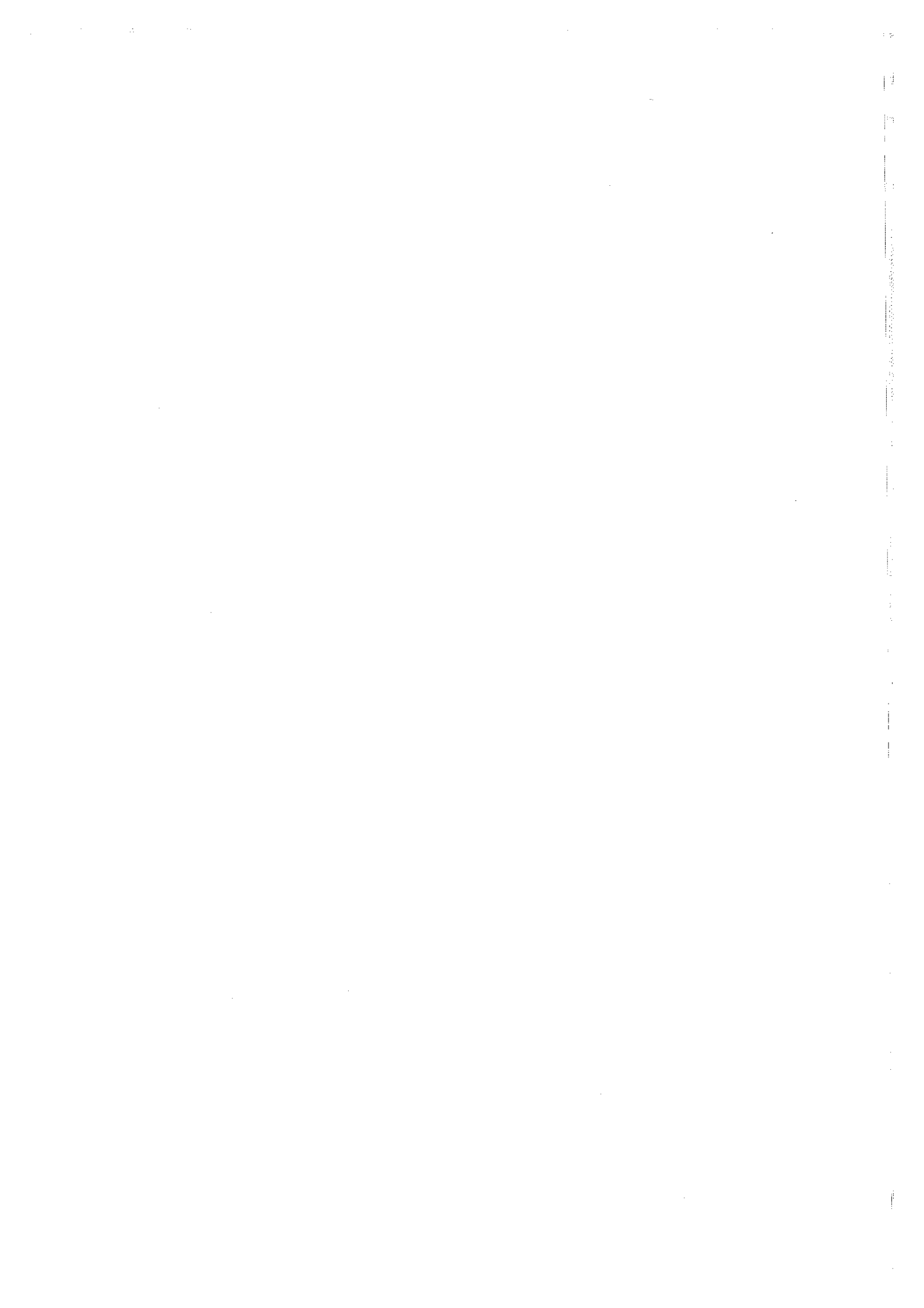
| 訳               |                | 節                    |         | 説           | 明 |
|-----------------|----------------|----------------------|---------|-------------|---|
| 損益勘定<br>留保資金    | その他            | 区 分                  | 金 額     |             |   |
| 千円<br>1,153,313 | 千円<br>47,887   |                      |         |             |   |
| 160,920         | 5,000          |                      |         |             |   |
|                 |                | 33 工事請負費             | 73,000  | 病棟改修事業      |   |
| 10,000          | 基金繰入金<br>5,000 | 73 器械備品購入費           | 505,000 | 医療器械、庁用器具購入 |   |
| 150,920         |                | 76 リース資産<br>購 入 費    | 150,920 | 医療器械等リース料   |   |
| 91,200          |                |                      |         |             |   |
| 91,200          |                | 77 看護師等修学資金<br>貸 付 金 | 93,000  |             |   |
|                 |                | 86 医学生修学資金<br>貸 付 金  | 51,000  |             |   |

| 科 目          | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 内 |             |             |             |
|--------------|-----------|-----------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------|
|              |           |           |         | 企 業 債         | 他 会 計 出 資 金 | 他 会 計 補 助 金 | 貸 付 金 返 還 金 |
|              | 千円        | 千円        | 千円      | 千円            | 千円          | 千円          | 千円          |
| 3項 企業債 業還 債金 | 944,007   | 831,796   | 112,211 |               |             |             |             |
| 1目 企業債 業還 債金 | 944,007   | 831,796   | 112,211 |               |             |             |             |
| 4項 基金積立金     | 73        | 130△      | 57      |               |             |             |             |
| 1目 基金積立金     | 73        | 130△      | 57      |               |             |             |             |
| 支 出 合 計      | 1,817,000 | 1,628,000 | 189,000 | 563,000       | 51,000      |             | 1,800       |

病院事業会計

| 訳             |  | 節                  |         | 説 明                                      |
|---------------|--|--------------------|---------|--|
| 損益勘定<br>留保資金  | その他                                      | 区 分                | 金 額     |  |
| 千円<br>901,193 | 千円<br>42,814                             |                    | 千円      |  |
| 901,193       | 消費税及び<br>地方消費税<br>資本的収支<br>調整額<br>42,814 | 78 元金償還金           | 944,007 | 既往債の元金償還金<br>平成28年度末現在高見込額<br>(市債調書のとおり) |
|               | 73                                       |                    |         |  |
|               | 基金運用収入<br>73                             | 80 医療振興整備<br>基金積立金 | 73      |  |
| 1,153,313     | 47,887                                   |                    |         |  |







平成29年度静岡市水道事業会計  
予 算 説 明 書

## 平成29年度静岡市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  |
|---|--------|-------|------------|--|
|   |        |       | 千円         |  |
| 1 | 水道事業収益 |       | 10,698,000 |  |
|   | 1      | 営業収益  | 10,108,582 |  |
|   |        | 1     | 9,726,465  | 水道料金収入   |
|   |        | 2     | 54,450     | 審査・検査手数料、雑工事収入及び簡易水道事業水質検査収入                               |
|   |        | 3     | 327,667    | 消火栓維持管理費等負担金、料金徴収事務負担金、工事補償金等                              |
|   | 2      | 営業外収益 | 589,418    |  |
|   |        | 1     | 4,871      | 預金利息、有価証券利息  |
|   |        | 2     | 148,795    | 児童手当に要する経費及び業務委託に係る他会計負担分等                                 |
|   |        | 3     | 376,445    | 受贈財産評価額戻入、国庫（県）補助金戻入、他会計補助金戻入、他会計負担金戻入、工事負担金戻入及びその他資本剰余金戻入 |
|   |        | 4     | 59,307     | 不用品売却収益、賃貸料及びその他雑収益  |



## 支 出

| 款        | 項                  | 目                   | 予 定 額                                    | 備 考                             |                        |
|----------|--------------------|---------------------|--|---------------------------------|------------------------|
| 1 水道事業費用 | 1 営業費用             |                     | 千円<br>9,268,000                          |                                 |                        |
|          |                    |                     | 8,272,707                                |                                 |                        |
|          |                    | 1 原 水 費             | 456,777                                  | 取水施設、取水設備及び導水管の維持管理費            |                        |
|          |                    | 2 浄 水 費             | 824,370                                  | 浄水場、滅菌設備の維持管理費及び水質検査に要する経費      |                        |
|          |                    | 3 配 水 費             | 1,322,531                                | 配水施設、配水設備、送配水管及び公設消火栓の維持管理費     |                        |
|          |                    | 4 給 水 費             | 970,786                                  | 給水管の修繕工事費及びメーター取替等に要する経費        |                        |
|          |                    | 5 受託工事費             | 59,467                                   | 給水装置工事の審査、検査及び簡易水道事業の水質検査に要する経費 |                        |
|          |                    | 6 業 務 費             | 679,565                                  | 料金の徴収業務に要する経費                   |                        |
|          |                    | 7 総 係 費             | 623,993                                  | 業務活動の全般に関連する経費                  |                        |
|          |                    | 8 減価償却費             | 3,228,810                                | 固定資産の減価償却費                      |                        |
|          |                    | 9 資産減耗費             | 104,679                                  | 固定資産の除却費及びたな卸資産減耗費              |                        |
|          |                    | 10 そ の 他<br>営 業 費 用 | 1,729                                    | 売却材料の原価、自動車重量税及び助成金             |                        |
|          |                    |                     | 967,241                                  |                                 |                        |
|          |                    |                     | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費                      | 849,978                         | 企業債及び一時借入金の利息          |
|          |                    |                     | 2 消費税及び<br>地方消費税                         | 104,198                         | 消費税及び地方消費税納付額          |
|          |                    |                     | 3 雑 支 出                                  | 13,065                          | 不用品売却の原価及び過年度分水道料金等還付金 |
|          |                    |                     | 3 特別損失                                   | 27,052                          |                        |
|          | 1 そ の 他<br>特 別 損 失 | 27,052              | 統合15簡易水道の地方公営企業会計制度適用に伴う引当金繰入額（引当金計上不足額） |                                 |                        |
|          | 4 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                                    |                                    |
|         |            |          | 2,979,000                             |                                    |
|         | 1 企 業 債    |          | 2,689,000                             |                                    |
|         |            | 1 企 業 債  | 2,689,000                             | 上水道事業債                             |
|         | 2 国庫(県)支出金 |          | 70,078                                |                                    |
|         |            | 1 国庫補助金  | 70,078                                | 生活基盤施設耐震化等交付金等                     |
|         | 3 他会計支出金   |          | 108,824                               |                                    |
|         |            | 1 他会計負担金 | 11,234                                | 下水道事業会計からの上下水道局庁舎ネットワーク機器リースに係る負担金 |
|         | 2 他会計補助金   | 97,590   | 一般会計からの水道施設整備費補助金等                    |                                    |
| 4 負 担 金 |            | 111,098  |                                       |                                    |
|         | 1 工事負担金    | 111,098  | 消火栓設置工事費負担金、配水管布設替等の工事負担金及び水道施設整備費負担金 |                                    |

## 支 出

| 款       | 項       | 目          | 予 定 額           | 備 考                     |
|---------|---------|------------|-----------------|-------------------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 |            | 千円<br>7,445,000 |                         |
|         |         |            | 5,031,776       |                         |
|         |         | 1 水道整備費    | 4,919,575       | 水道施設拡張事業費、配水管布設費及び施設改良費 |
|         |         | 2 器具機械費    | 83,459          | 事業用器具機械購入費              |
|         |         | 3 リース資産購入費 | 28,742          | 事業用機器リース料               |
|         |         | 2 企業債償還金   | 2,212,224       |                         |
|         |         | 1 企業債償還金   | 2,212,224       | 企業債の元金償還金               |
|         |         | 3 投 資      | 200,000         |                         |
|         |         | 1 投資有価証券   | 200,000         | 国債等の債券購入費               |
|         |         | 4 予 備 費    | 1,000           |                         |
|         | 1 予 備 費 | 1,000      |                 |                         |

## 平成29年度 静岡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            |             |
|   | 当年度純利益                      | 1,081,040   |
|   | 減価償却費                       | 3,228,810   |
|   | 貸倒引当金の増減額 (△は減少)            | 28,518      |
|   | 退職給付引当金の増減額 (△は減少)          | △ 4,355     |
|   | 賞与引当金の増減額 (△は減少)            | 38,690      |
|   | 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)         | 7,201       |
|   | 長期前受金戻入                     | △ 376,445   |
|   | 受取利息及び配当金                   | △ 4,871     |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費               | 849,978     |
|   | 固定資産除却費                     | 99,679      |
|   | 未収金の増減額 (△は増加)              | 427,956     |
|   | 破産更生債権等の増減額 (△は増加)          | △ 26,444    |
|   | 未払金の増減額 (△は減少)              | 330,524     |
|   | 貯蔵品の増減額 (△は増加)              | 6,150       |
|   | 業務活動に伴う流動資産及び流動負債等の増減       | △ 5,534     |
|   | 小計                          | 5,680,897   |
|   | 利息及び配当金の受取額                 | 4,871       |
|   | 支払利息及び企業債取扱諸費               | △ 849,978   |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 4,835,790   |
| 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              | △ 4,654,610 |
|   | 有価証券の取得による支出                | △ 200,000   |
|   | 国庫補助金等による収入                 | 290,000     |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △ 4,564,610 |
| 3 | 財務活動によるキャッシュ・フロー            |             |
|   | 一時借入れによる収入                  | 1,000,000   |
|   | 一時借入金の返済による支出               | △ 1,000,000 |
|   | 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 2,689,000   |
|   | 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 | △ 2,212,224 |
|   | リース債務の返済による支出               | △ 28,742    |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 448,034     |
|   | 資金増加額 (又は減少額)               | 719,214     |
|   | 資金期首残高                      | 9,178,108   |
|   | 資金期末残高                      | 9,897,322   |

# 給 与 費 明 細 書

(水道事業会計)

1 総 括

△印は減

( )は再任用短時間勤務職員数の外書き

| 区 分         |          | 職 員 数 |            | 給 与 費  |         |     |         |           | 法 定<br>福 利 費 | 合 計       |
|-------------|----------|-------|------------|--------|---------|-----|---------|-----------|--------------|-----------|
|             |          | 特別職   | 一般職        | 報 酬    | 給 料     | 賃 金 | 手 当     | 計         |              |           |
|             |          | 人     | 人          | 千円     | 千円      | 千円  | 千円      | 千円        | 千円           | 千円        |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 22    | (3)<br>137 | 41,304 | 527,057 |     | 460,765 | 1,029,126 | 173,349      | 1,202,475 |
|             | 資本勘定支弁職員 | 3     | ( )<br>36  | 6,427  | 143,398 |     | 93,716  | 243,541   | 44,192       | 287,733   |
|             | 合 計      | 25    | (3)<br>173 | 47,731 | 670,455 |     | 554,481 | 1,272,667 | 217,541      | 1,490,208 |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 18    | (4)<br>131 | 31,986 | 519,221 |     | 434,471 | 985,678   | 161,322      | 1,147,000 |
|             | 資本勘定支弁職員 | 2     | ( )<br>37  | 3,617  | 146,360 |     | 101,988 | 251,965   | 46,554       | 298,519   |
|             | 合 計      | 20    | (4)<br>168 | 35,603 | 665,581 |     | 536,459 | 1,237,643 | 207,876      | 1,445,519 |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | 4     | (△1)<br>6  | 9,318  | 7,836   |     | 26,294  | 43,448    | 12,027       | 55,475    |
|             | 資本勘定支弁職員 | 1     | ( )<br>△ 1 | 2,810  | △ 2,962 |     | △ 8,272 | △ 8,424   | △ 2,362      | △ 10,786  |
|             | 合 計      | 5     | (△1)<br>5  | 12,128 | 4,874   |     | 18,022  | 35,024    | 9,665        | 44,689    |

| 手<br>当<br>の<br>訳 | 区 分 | 管 理 職<br>手 当 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 特 殊 勤<br>務 手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉<br>手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 宿 日 直<br>手 当 | 退 職 手 当 | 管 理 職 員<br>特 別 勤 務<br>手 当 |
|------------------|-----|--------------|---------|---------|----------------|------------------|----------------|---------|---------|--------------|---------|---------------------------|
|                  |     | 千円           | 千円      | 千円      | 千円             | 千円               | 千円             | 千円      | 千円      | 千円           | 千円      | 千円                        |
|                  | 本年度 |              | 12,023  | 17,418  | 42,691         | 1,759            | 51,748         | 270,943 | 13,920  | 17,264       |         | 126,534                   |
| 前年度              |     | 16,705       | 19,116  | 42,045  | 1,874          | 59,121           | 245,086        | 15,734  | 18,451  |              | 118,131 | 196                       |
| 比 較              |     | △ 4,682      | △ 1,698 | 646     | △ 115          | △ 7,373          | 25,857         | △ 1,814 | △ 1,187 |              | 8,403   | △ 15                      |

## 2 給料及び手当の増減額の明細

△印は減

| 区分 | 増減額         | 増減事由別内訳     |             | 説明                       | 備考 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------------|----|
| 給料 | 千円<br>4,874 | 職員の増等その他増減分 | 千円<br>4,874 |                          |    |
| 手当 | 18,022      | 給与改定に伴う増加分  | 6,579       | 期末・勤勉手当支給月数<br>4.2月→4.3月 |    |
|    |             | 職員の増等その他増減分 | 11,443      |                          |    |

## 3 給料及び手当の状況

### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分         | 企 業 職  |          |
|-------------|--------|----------|
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額 | 319,890円 |
|             | 平均給与月額 | 386,167円 |
|             | 平均年齢   | 42歳2月    |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額 | 338,403円 |
|             | 平均給与月額 | 413,321円 |
|             | 平均年齢   | 43歳5月    |

### (2) 初 任 給

平成29年1月1日現在

| 区 分   | 企 業 職    | 一般会計の制度  |
|-------|----------|----------|
|       |          | 一般行政職    |
| 高 校 卒 | 143,000円 | 143,000円 |
| 大 学 卒 | 176,100円 | 176,100円 |

## (3) 級別職員数

| 区 分           | 企 業 職 |              |                  |
|---------------|-------|--------------|------------------|
|               | 級     | 職 員 数 (人)    | 構 成 比 (%)        |
| 平成29年 1月 1日現在 | 7 級   | ( )<br>2     | ( )<br>1.3       |
|               | 6 級   | ( )<br>2     | ( )<br>1.3       |
|               | 5 級   | ( )<br>8     | ( )<br>5.1       |
|               | 4 級   | ( )<br>16    | ( )<br>10.3      |
|               | 3 級   | ( 2 )<br>55  | (66.7)<br>35.2   |
|               | 2 級   | ( 1 )<br>58  | (33.3)<br>37.2   |
|               | 1 級   | ( )<br>15    | ( )<br>9.6       |
|               | 計     | ( 3 )<br>156 | (100.0)<br>100.0 |
| 平成28年 1月 1日現在 | 7 級   | ( )<br>2     | ( )<br>1.2       |
|               | 6 級   | ( )<br>2     | ( )<br>1.2       |
|               | 5 級   | ( )<br>14    | ( )<br>8.7       |
|               | 4 級   | ( )<br>17    | ( )<br>10.6      |
|               | 3 級   | ( 3 )<br>61  | (75.0)<br>37.9   |
|               | 2 級   | ( 1 )<br>53  | (25.0)<br>32.9   |
|               | 1 級   | ( )<br>12    | ( )<br>7.5       |
|               | 計     | ( 4 )<br>161 | (100.0)<br>100.0 |

( ) は再任用短時間勤務職員数の外書き

(級別の標準的な職務内容)

平成29年1月1日現在

|     |         |           |           |            |
|-----|---------|-----------|-----------|------------|
| 区 分 | 8 級     | 7 級       | 6 級       | 5 級        |
| 職 名 | 局 長     | 局次長・部長・理事 | 参 与       | 課長・担当課長・参事 |
| 区 分 | 4 級     | 3 級       | 2 級       | 1 級        |
| 職 名 | 課長補佐・主幹 | 係長・副主幹・主査 | 主任主事・主任技師 | 主 事 ・ 技 師  |

## (4) 昇 給

| 区 分                    |              | 企 業 職 |      |
|------------------------|--------------|-------|------|
| 平<br>成<br>28<br>年<br>度 | 職 員 数 (A)    | 156人  |      |
|                        | 昇給に係る職員数 (B) | 129人  |      |
|                        | 号給数別内訳       | 1号給   | 1人   |
|                        |              | 2号給   | 21人  |
|                        |              | 3号給   | 1人   |
|                        |              | 4号給   | 100人 |
|                        |              | 5号給   | 4人   |
|                        |              | 6号給   | 0人   |
|                        |              | 7号給   | 0人   |
| 8号給                    | 2人           |       |      |
| 比 率 (B)/(A)            | 82.7%        |       |      |

## (5) 特殊勤務手当

平成29年1月1日現在

| 区 分                   | 企 業 職              |
|-----------------------|--------------------|
| 給料総額に対する比率            | 0.2%               |
| 支給対象職員の比率             | 16.7%              |
| 支給対象職員1人当たり<br>平均支給月額 | 3,808円             |
| 代表的な特殊勤務手当の名称         | 現場手当、緊急出動手当、水量点検手当 |



## (6) 期末手当・勤勉手当

平成29年1月1日現在

| 区 分     | 支給期別支給率 |          | 支給率計<br>(月分) | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|---------|----------|--------------|-------------------------|-----|
|         | 6月 (月分) | 12月 (月分) |              |                         |     |
| 本 年 度   | (1.025) | (1.175)  | (2.200)      | 有                       |     |
|         | 2.025   | 2.175    | 4.20         |                         |     |
| 前 年 度   | (1.000) | (1.200)  | (2.200)      | 有                       |     |
|         | 1.975   | 2.225    | 4.20         |                         |     |
| 一般会計の制度 | (1.025) | (1.175)  | (2.200)      | 有                       |     |
|         | 2.025   | 2.175    | 4.20         |                         |     |

( ) は再任用職員の標準的な支給率

## (7) 定年退職等に係る退職手当

平成29年1月1日現在

| 区 分              | 20年   | 25年        | 35年        | 最高限度    | その他の加算<br>措 置 等 | 備 考                             |         |
|------------------|---|------------|------------|---------|-----------------|---------------------------------|---------|
|                  | 勤続の者<br>月分  | 勤続の者<br>月分 | 勤続の者<br>月分 |         |                 |                                 |         |
| 支<br>給<br>率<br>等 | 定年退職  | 25.55625   | 34.5825    | 49.59   | 49.59           | 制 度 な し                         |         |
|                  | 定年前早期退職   | 25.55625   | 34.5825    | 49.59   | 49.59           | 定年前早期退職<br>特 例 措 置<br>(2~45%加算) |         |
|                  | 一の<br>般<br>制<br>度<br>一<br>の<br>般<br>制<br>度<br>一<br>の<br>般<br>制<br>度 | 定年退職       | 25.55625   | 34.5825 | 49.59           | 49.59                           | 制 度 な し |
|                  | 定年前早期退職   | 25.55625   | 34.5825    | 49.59   | 49.59           | 定年前早期退職<br>特 例 措 置<br>(2~45%加算) |         |

## (8) その他の手当

平成29年1月1日現在

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|-----------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |           |
| 地 域 手 当 | 〃           |           |
| 住 居 手 当 | 〃           |           |
| 通 勤 手 当 | 〃           |           |

# 継続費に関する調書

| 款 | 項 | 事業名                 | 全 体 計 画  |           |         |      |           | 年度        | 年割額 | 千円        | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円        | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | %   |
|---|---|---------------------|----------|-----------|---------|------|-----------|-----------|-----|-----------|----|----|----|----|----|-----------|----|----|----|----|----|-----|
|   |   |                     | 国庫(県)補助金 | 企業債       | 一般会計補助金 | 工事組金 | 損益勘定留保資金等 |           |     |           |    |    |    |    |    |           |    |    |    |    |    |     |
|   |   |                     |          |           |         |      | 26        |           |     |           |    |    |    |    |    |           |    |    |    |    |    |     |
|   |   | 蒲原第1浄水場改修工事         |          | 201,000   |         |      | 27        | 288,000   |     | 87,000    |    |    |    |    |    | 288,000   |    |    |    |    |    | 27  |
|   |   |                     |          | 259,000   |         |      | 28        | 371,000   |     | 112,000   |    |    |    |    |    | 371,000   |    |    |    |    |    | 35  |
|   |   |                     |          | 279,000   |         |      | 29        | 399,000   |     | 120,000   |    |    |    |    |    | 399,000   |    |    |    |    |    | 38  |
|   |   |                     |          | 739,000   |         |      | 計         | 1,058,000 |     | 319,000   |    |    |    |    |    | 1,058,000 |    |    |    |    |    | 100 |
|   |   |                     |          |           |         |      | 26        |           |     |           |    |    |    |    |    |           |    |    |    |    |    |     |
|   |   | 清水区柏尾外及び送水管配水本管布設工事 |          | 140,000   |         |      | 27        | 200,000   |     | 60,000    |    |    |    |    |    | 200,000   |    |    |    |    |    | 6   |
|   |   |                     |          | 140,000   |         |      | 28        | 200,000   |     | 60,000    |    |    |    |    |    | 200,000   |    |    |    |    |    | 6   |
|   |   |                     |          | 560,000   |         |      | 29        | 800,000   |     | 240,000   |    |    |    |    |    | 800,000   |    |    |    |    |    | 23  |
|   |   |                     |          | 1,610,000 |         |      | 30        | 2,300,000 |     | 690,000   |    |    |    |    |    |           |    |    |    |    |    | 65  |
|   |   |                     |          | 2,450,000 |         |      | 計         | 3,500,000 |     | 1,050,000 |    |    |    |    |    | 2,300,000 |    |    |    |    |    | 100 |
|   |   |                     |          |           |         |      | 28        | 100,000   |     | 100,000   |    |    |    |    |    | 100,000   |    |    |    |    |    | 12  |
|   |   | 駿河地区中央監視設備改良工事      |          |           |         |      | 29        | 430,000   |     | 430,000   |    |    |    |    |    | 430,000   |    |    |    |    |    | 54  |
|   |   |                     |          |           |         |      | 30        | 270,000   |     | 270,000   |    |    |    |    |    |           |    |    |    |    |    | 34  |
|   |   |                     |          |           |         |      | 計         | 800,000   |     | 800,000   |    |    |    |    |    | 530,000   |    |    |    |    |    | 100 |
|   |   |                     |          |           |         |      | 28        | 992       |     | 992       |    |    |    |    |    | 992       |    |    |    |    |    | 1   |
|   |   | 向敷地配水場操作・ポンプ室棟建築工事  |          |           |         |      | 29        | 157,640   |     | 157,640   |    |    |    |    |    | 157,640   |    |    |    |    |    | 99  |
|   |   |                     |          |           |         |      | 計         | 158,632   |     | 158,632   |    |    |    |    |    | 158,632   |    |    |    |    |    | 100 |

|                                  |    |         |  |  |  |  |         |       |         |         |  |     |
|----------------------------------|----|---------|--|--|--|--|---------|-------|---------|---------|--|-----|
| 駿河地区中央遠方<br>監視設備改良工事<br>施工監理業務委託 | 29 | 5,000   |  |  |  |  |         | 5,000 | 5,000   |         |  | 50  |
|                                  | 30 | 5,000   |  |  |  |  | 5,000   |       |         | 5,000   |  | 50  |
|                                  | 計  | 10,000  |  |  |  |  | 10,000  |       | 5,000   | 5,000   |  | 100 |
| 向敷地配水場<br>更新工事                   | 29 | 310,000 |  |  |  |  | 310,000 |       | 310,000 |         |  | 68  |
|                                  | 30 | 147,000 |  |  |  |  | 147,000 |       |         | 147,000 |  | 32  |
|                                  | 計  | 457,000 |  |  |  |  | 457,000 |       | 310,000 | 147,000 |  | 100 |
| 清水谷津浄水場<br>自家発電棟<br>建築工事         | 29 | 51,000  |  |  |  |  | 51,000  |       | 51,000  |         |  | 32  |
|                                  | 30 | 110,000 |  |  |  |  | 110,000 |       |         | 110,000 |  | 68  |
|                                  | 計  | 161,000 |  |  |  |  | 161,000 |       | 51,000  | 110,000 |  | 100 |
| 伊布系施設<br>電氣計装工事<br>更新工事          | 29 | 52,000  |  |  |  |  | 52,000  |       | 52,000  |         |  | 20  |
|                                  | 30 | 206,000 |  |  |  |  | 206,000 |       |         | 206,000 |  | 80  |
|                                  | 計  | 258,000 |  |  |  |  | 258,000 |       | 52,000  | 206,000 |  | 100 |
| 清水谷津浄水場<br>集中監視制御設備<br>増設等工事     | 29 | 44,000  |  |  |  |  | 44,000  |       | 44,000  |         |  | 20  |
|                                  | 30 | 175,000 |  |  |  |  | 175,000 |       |         | 175,000 |  | 80  |
|                                  | 計  | 219,000 |  |  |  |  | 219,000 |       | 44,000  | 175,000 |  | 100 |

## 債務負担行為に関する調書

| 事 項                                     | 限度額     | 28年度末までの<br>支払義務<br>発生（見込）額 |         | 29年度以降の<br>支払義務発生<br>予定額 |         | 左の財源内訳 |     |               |
|---|---------|-----------------------------|---------|--------------------------|---------|--------|-----|---------------|
|   |         | 期 間                         | 金 額     | 期 間                      | 金 額     | 事業収益   | 企業債 | 損益勘定<br>留保資金等 |
|   |         | 千円                          | 千円      | 千円                       | 千円      | 千円     | 千円  | 千円            |
| 新料金システム<br>機器等設置費                       | 193,525 | 25～28                       | 125,791 | 29～30                    | 67,734  | 96,765 |     | 96,760        |
| 市政総合ネットワーク<br>システム機器設置費<br>（第2期分）       | 2,152   | 26～28                       | 1,383   | 29～30                    | 769     | 2,152  |     |               |
| 上下水道局庁舎<br>ネットワーク<br>機器設置費              | 188,902 | 28                          | 40,479  | 29～32                    | 148,423 | 32,237 |     | 156,665       |
| 上下水道お客様<br>サービスセンター<br>電話交換機設置費         | 9,220   | 28                          | 1,941   | 29～32                    | 7,279   | 9,220  |     |               |
| 上下水道局財務会計<br>システム・給水受付<br>システム機器設置費     | 18,299  |                             |         | 29～33                    | 18,299  | 6,656  |     | 11,643        |
| 静岡市水道施設<br>中長期更新計画<br>修正業務              | 23,000  |                             |         | 30                       | 23,000  | 23,000 |     |               |
| 市政総合ネットワーク<br>システム機器設置費<br>（第1期分）       | 35,000  |                             |         | 30～34                    | 35,000  |        |     | 35,000        |
| 水道マッピングシステム・<br>給水台帳ファイリング<br>システム機器設置費 | 38,000  |                             |         | 30～34                    | 38,000  | 4,345  |     | 33,655        |

# 平成29年度静岡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             |                    | 6,454,207  |             |
| ロ 立 木             |                    | 97,913     |             |
| ハ 建 物             | 10,319,437         |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△ 1,947,284</u> | 8,372,153  |             |
| ニ 構 築 物           | 136,022,096        |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△60,201,893</u> | 75,820,203 |             |
| ホ 機 械 及 び 装 置     | 22,563,054         |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△13,130,079</u> | 9,432,975  |             |
| ヘ 車 両 運 搬 具       | 112,750            |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△ 94,115</u>    | 18,635     |             |
| ト 工 具、器 具 及 び 備 品 | 358,854            |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△ 255,002</u>   | 103,852    |             |
| チ リ ー ス 資 産       | 182,189            |            |             |
| 減価償却累計額           | <u>△ 45,525</u>    | 136,664    |             |
| リ 建 設 仮 勘 定       |                    | 4,354,631  |             |
| 有形固定資産合計          |                    |            | 104,791,233 |

#### (2) 無形固定資産

|             |  |         |         |
|-------------|--|---------|---------|
| イ 施 設 利 用 権 |  | 155,200 |         |
| ロ 電 話 加 入 権 |  | 1,315   |         |
| 無形固定資産合計    |  |         | 156,515 |

#### (3) 投資その他の資産

|                 |                  |         |             |
|-----------------|------------------|---------|-------------|
| イ 投 資 有 価 証 券   |                  | 799,724 |             |
| ロ 出 資 金         |                  | 4,400   |             |
| ハ 破 産 更 生 債 権 等 | 165,585          |         |             |
| 貸 倒 引 当 金       | <u>△ 165,585</u> | 0       |             |
| 投資その他の資産合計      |                  |         | 804,124     |
| 固定資産合計          |                  |         | 105,751,872 |

2 流動資産

|          |                  |               |                    |
|----------|------------------|---------------|--------------------|
| (1) 現金預金 |                  | 9,897,322     |                    |
| (2) 未収金  | 2,044,214        |               |                    |
| 貸倒引当金    | <u>△ 110,252</u> | 1,933,962     |                    |
| (3) 貯蔵品  |                  | <u>94,777</u> |                    |
| 流動資産合計   |                  |               | <u>11,926,061</u>  |
| 資産合計     |                  |               | <u>117,677,933</u> |

負債の部

3 固定負債

|                           |                   |                  |            |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------|
| (1) 企業債                   |                   |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>44,140,660</u> |                  |            |
| 企業債合計                     |                   | 44,140,660       |            |
| (2) リース債務                 |                   | 98,214           |            |
| (3) 引当金                   |                   |                  |            |
| イ 退職給付引当金                 | 1,233,387         |                  |            |
| ロ 修繕引当金                   | <u>1,977,542</u>  |                  |            |
| 引当金合計                     |                   | <u>3,210,929</u> |            |
| 固定負債合計                    |                   |                  | 47,449,803 |

4 流動負債

|                           |                  |               |           |
|---------------------------|------------------|---------------|-----------|
| (1) 企業債                   |                  |               |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>2,283,574</u> |               |           |
| 企業債合計                     |                  | 2,283,574     |           |
| (2) リース債務                 |                  | 39,020        |           |
| (3) 未払金                   |                  | 1,683,813     |           |
| (4) 預り金                   |                  | 63,453        |           |
| (5) 引当金                   |                  |               |           |
| イ 賞与引当金                   | 72,962           |               |           |
| ロ 法定福利費引当金                | <u>14,630</u>    |               |           |
| 引当金合計                     |                  | <u>87,592</u> |           |
| 流動負債合計                    |                  |               | 4,157,452 |

5 繰延収益

|                     |                    |                   |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| (1) 長期前受金           | 20,069,738         |                   |
| (2) 長期前受金収益化<br>累計額 | <u>△ 8,582,602</u> |                   |
| 繰延収益合計              |                    | <u>11,487,136</u> |
| 負債合計                |                    | <u>63,094,391</u> |

資 本 の 部

6 資 本 金 47,223,373

7 剰 余 金

(1) 資本剰余金

|            |            |           |
|------------|------------|-----------|
| イ 受贈財産評価額  | 1,280,601  |           |
| ロ 国庫（県）補助金 | 3,311      |           |
| ハ 他会計補助金   | 22,939     |           |
| ニ 工事負担金    | 586,371    |           |
| ホ 他会計負担金   | <u>850</u> |           |
| 資本剰余金合計    |            | 1,894,072 |

(2) 利益剰余金

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| イ 災害準備積立金         | 150,000          |                  |
| ロ 水源対策積立金         | 100,000          |                  |
| ハ 当年度未処分<br>利益剰余金 | <u>5,216,097</u> |                  |
| 利益剰余金合計           |                  | <u>5,466,097</u> |

剰余金合計 7,360,169

資本合計 54,583,542

負債資本合計 117,677,933

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

|           |            |
|-----------|------------|
| 満期保有目的の債券 | 償却原価法（定額法） |
| 貯蔵品       | 個別法による原価法  |

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 7～50年  |
| 構築物       | 10～60年 |
| 機械及び装置    | 6～20年  |
| 車両運搬具     | 3～5年   |
| 工具、器具及び備品 | 5～15年  |

##### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

|       |     |
|-------|-----|
| 施設利用権 | 50年 |
|-------|-----|

##### (3) リース資産

###### ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 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期末要支給額に相当する金額を計上している。

##### (3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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（12月～3月までの4か月分）を計上している。

#### 4 その他会計に関する書類の作成のために基本となる重要な事項

##### (1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

### 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は66,627千円、負債の額は71,957千円である。

## III 予定貸借対照表関連

### 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は1,929,149千円である。

## IV セグメント情報の開示

静岡市水道事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

## V 減損損失

該当事項なし

## VI リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

### 3 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年以内 | 17,314千円 |
| 1年超  | 0千円      |
| 計    | 17,314千円 |

## VII 重要な後発事象

該当事項なし

## VIII その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成29年度において、退職手当として130,889千円を支給するため、退職給付引当金130,889千円を取り崩している。

### 2 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。

# 平成28年度静岡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    | 9,074,510 |           |
| (2) 受託工事収益  | 65,429    |           |
| (3) その他営業収益 | 284,471   | 9,424,410 |

## 2 営業費用

|              |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
| (1) 原水費      | 449,052   |           |
| (2) 浄水費      | 777,371   |           |
| (3) 配水費      | 1,193,118 |           |
| (4) 給水費      | 857,988   |           |
| (5) 受託工事費    | 66,549    |           |
| (6) 業務費      | 602,526   |           |
| (7) 総係費      | 586,810   |           |
| (8) 減価償却費    | 3,050,552 |           |
| (9) 資産減耗費    | 105,989   |           |
| (10) その他営業費用 | 1,663     | 7,691,618 |

## 営業利益

1,732,792

## 3 営業外収益

|               |         |         |
|---------------|---------|---------|
| (1) 受取利息及び配当金 | 12,924  |         |
| (2) 他会計補助金    | 94,415  |         |
| (3) 長期前受金戻入   | 371,911 |         |
| (4) 雑収益       | 61,426  | 540,676 |

## 4 営業外費用

|                   |         |         |
|-------------------|---------|---------|
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 820,855 |         |
| (2) 災害支援費         | 6,630   |         |
| (3) 雑支出           | 13,880  | 841,365 |

|                    |         |         |           |
|--------------------|---------|---------|-----------|
| 5 予 備 費            |         |         |           |
| (1) 予 備 費          | 926     | 926     | △ 301,615 |
| 経常利益               |         |         | 1,431,177 |
| 6 特別利益             |         |         |           |
| (1) 固定資産売却益        | 266,143 |         |           |
| (2) 過年度損益修正益       | 194     | 266,337 | 266,337   |
| 当年度純利益             |         |         | 1,697,514 |
| その他未処分利益<br>剰余金変動額 |         |         | 5,065     |
| 当年度未処分<br>利益剰余金    |         |         | 1,702,579 |

# 平成28年度静岡市水道事業予定貸借対照表

(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

|   |           |                    |                  |             |
|---|-----------|--------------------|------------------|-------------|
| イ | 土地        |                    | 6,427,117        |             |
| ロ | 立木        |                    | 97,913           |             |
| ハ | 建物        | 10,431,584         |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△ 1,640,444</u> | 8,791,140        |             |
| ニ | 構築物       | 129,075,967        |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△58,152,550</u> | 70,923,417       |             |
| ホ | 機械及び装置    | 22,097,596         |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△12,642,965</u> | 9,454,631        |             |
| ヘ | 車両運搬具     | 113,525            |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△ 93,684</u>    | 19,841           |             |
| ト | 工具、器具及び備品 | 334,518            |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△ 265,570</u>   | 68,948           |             |
| チ | リース資産     | 115,562            |                  |             |
|   | 減価償却累計額   | <u>△ 20,802</u>    | 94,760           |             |
| リ | 建設仮勘定     |                    | <u>4,552,325</u> |             |
|   | 有形固定資産合計  |                    |                  | 100,430,092 |

#### (2) 無形固定資産

|   |          |  |              |         |
|---|----------|--|--------------|---------|
| イ | 施設利用権    |  | 163,200      |         |
| ロ | 電話加入権    |  | <u>1,315</u> |         |
|   | 無形固定資産合計 |  |              | 164,515 |

#### (3) 投資その他の資産

|   |            |                  |         |                    |
|---|------------|------------------|---------|--------------------|
| イ | 投資有価証券     |                  | 599,724 |                    |
| ロ | 出資金        |                  | 4,400   |                    |
| ハ | 破産更生債権等    | 138,964          |         |                    |
|   | 貸倒引当金      | <u>△ 138,964</u> | 0       |                    |
|   | 投資その他の資産合計 |                  |         | <u>604,124</u>     |
|   | 固定資産合計     |                  |         | <u>101,198,731</u> |

2 流動資産

|          |                  |                |                    |
|----------|------------------|----------------|--------------------|
| (1) 現金預金 |                  | 9,167,382      |                    |
| (2) 未収金  | 2,471,022        |                |                    |
| 貸倒引当金    | <u>△ 107,974</u> | 2,363,048      |                    |
| (3) 有価証券 |                  |                |                    |
| イ 保管有価証券 |                  | 0              |                    |
| (4) 貯蔵品  |                  | <u>100,927</u> |                    |
| 流動資産合計   |                  |                | <u>11,631,357</u>  |
| 資産合計     |                  |                | <u>112,830,088</u> |

負債の部

3 固定負債

|                           |                   |                  |            |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------|
| (1) 企業債                   |                   |                  |            |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>41,806,085</u> |                  |            |
| 企業債合計                     |                   | 41,806,085       |            |
| (2) リース債務                 |                   | 69,058           |            |
| (3) 引当金                   |                   |                  |            |
| イ 退職給付引当金                 | 1,237,742         |                  |            |
| ロ 修繕引当金                   | <u>1,977,542</u>  |                  |            |
| 引当金合計                     |                   | <u>3,215,284</u> |            |
| 固定負債合計                    |                   |                  | 45,090,427 |

4 流動負債

|                           |                  |               |           |
|---------------------------|------------------|---------------|-----------|
| (1) 企業債                   |                  |               |           |
| イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | <u>2,140,946</u> |               |           |
| 企業債合計                     |                  | 2,140,946     |           |
| (2) リース債務                 |                  | 24,961        |           |
| (3) 未払金                   |                  | 1,346,949     |           |
| (4) 預り金                   |                  | 68,987        |           |
| (5) 預り保証有価証券              |                  | 0             |           |
| (6) 引当金                   |                  |               |           |
| イ 賞与引当金                   | 34,272           |               |           |
| ロ 法定福利費引当金                | <u>7,429</u>     |               |           |
| 引当金合計                     |                  | <u>41,701</u> |           |
| 流動負債合計                    |                  |               | 3,623,544 |

|                     |                    |                   |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| 5 繰延収益              |                    |                   |
| (1) 長期前受金           | 19,235,567         |                   |
| (2) 長期前受金収益化<br>累計額 | <u>△ 8,206,157</u> |                   |
| 繰延収益合計              |                    | <u>11,029,410</u> |
| 負債合計                |                    | <u>59,743,381</u> |

## 資 本 の 部

|                   |                  |                    |
|-------------------|------------------|--------------------|
| 6 資本金             |                  | 46,807,578         |
| 7 剰余金             |                  |                    |
| (1) 資本剰余金         |                  |                    |
| イ 受贈財産評価額         | 1,280,601        |                    |
| ロ 国庫(県)補助金        | 3,311            |                    |
| ハ 他会計補助金          | 22,939           |                    |
| ニ 工事負担金           | 586,371          |                    |
| ホ 他会計負担金          | <u>850</u>       |                    |
| 資本剰余金合計           |                  | <u>1,894,072</u>   |
| (2) 利益剰余金         |                  |                    |
| イ 減債積立金           | 1,459,730        |                    |
| ロ 建設改良積立金         | 972,748          |                    |
| ハ 災害準備積立金         | 150,000          |                    |
| ニ 水源対策積立金         | 100,000          |                    |
| ホ 当年度未処分<br>利益剰余金 | <u>1,702,579</u> |                    |
| 利益剰余金合計           |                  | <u>4,385,057</u>   |
| 剰余金合計             |                  | <u>6,279,129</u>   |
| 資本合計              |                  | <u>53,086,707</u>  |
| 負債資本合計            |                  | <u>112,830,088</u> |

注記

I 重要な会計方針に係る事項

1 資産の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）  
貯蔵品 個別法による原価法

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

・主な耐用年数

建物 7～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～20年

車両運搬具 3～5年

工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

施設利用権 50年

3 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(2) 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期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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（12月～3月までの4か月分）を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のために基本となる重要な事項

(1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

### 重要な非資金取引

該当事項なし

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産の額は11,550千円、負債の額は12,474千円である。

## III 予定貸借対照表関連

該当事項なし

## IV セグメント情報の開示

静岡市水道事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

## V 減損損失

該当事項なし

## VI リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

### 3 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年以内 | 27,954千円 |
| 1年超  | 17,314千円 |
| 計    | 45,268千円 |

## VII 重要な後発事象

該当事項なし

## VIII その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において、退職手当として143,428千円を支給するため、退職給付引当金143,428千円を取り崩している。

### 2 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。



平成29年度静岡市水道事業会計  
予算事項別明細書

# 収益的収入及び支出

△印は減

## 収 益 的 収 入

| 科 目              | 本 年 度            | 前 年 度            | 比 較          | 節  |                                    |
|------------------|------------------|------------------|--------------|--|------------------------------------|
|                  |                  |                  |              | 区 分  | 金 額                                |
| 1 款 水道事業収益       | 千円<br>10,698,000 | 千円<br>10,684,000 | 千円<br>14,000 |  | 千円                                 |
| 1 項 営業収益         | 10,108,582       | 10,152,410       | △ 43,828     |  |                                    |
| 1 目 給水収益         | 9,726,465        | 9,800,470        | △ 74,005     | 1 水道料金   | 9,726,465                          |
| 2 目 受託工事<br>収 益  | 54,450           | 67,469           | △ 13,019     | 1 審査手数料<br>2 検査手数料<br>3 雑工事収入<br>4 簡易水道事業<br>水質検査収入  | 17,994<br>21,572<br>9,914<br>4,970 |
| 3 目 その他<br>営業収 益 | 327,667          | 284,471          | 43,196       | 1 材料売却収益<br>2 手 数 料<br>3 一 般 会 計<br>負 担 金<br>4 雑 収 益 | 1<br>272<br>67,495<br>259,899      |

|                      |     |           |
|----------------------|-----|-----------|
| 説                    |     | 明         |
|                      |     |           |
| 給水戸数                 | 既 設 | 297,694 戸 |
|                      | 新 設 | 2,258 戸   |
| 設計審査手数料              |     |           |
| 工事検査手数料              |     |           |
| 受水槽以下の給水設備に係る審査、検査収入 |     |           |
| 簡易水道事業水質検査費負担金       |     |           |
|                      |     |           |
| 工事材料売却代金             |     |           |
| 証明及び申請手数料            |     |           |
| 一般会計からの基準内繰入金        |     |           |
| 下水道会計負担金 ほか          |     |           |

| 科 目                | 本 年 度         | 前 年 度         | 比 較          | 節   |   |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---|---|
|                    |               |               |              | 区 分   | 金 額   |
| 2 項 営業外収益          | 千円<br>589,418 | 千円<br>531,590 | 千円<br>57,828 |   | 千円  |
| 1 目 受取利息及び<br>配当金  | 4,871         | 12,924        | △ 8,053      | 1 預 金 利 息<br>2 有価証券利息   | 2,606<br>2,265                                      |
| 2 目 他 会 計<br>補 助 金 | 148,795       | 93,101        | 55,694       | 1 一般会計補助金<br>2 他会計補助金   | 68,334<br>80,461                                    |
| 3 目 長期前受金<br>戻 入   | 376,445       | 366,660       | 9,785        | 1 受 贈 財 産<br>評 価 額 戻 入<br>2 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 戻 入<br>3 他 会 計<br>補 助 金 戻 入<br>4 他 会 計<br>負 担 金 戻 入<br>5 工事負担金戻入<br>6 その他資本<br>剰 余 金 戻 入 | 63,480<br>62,635<br>36,523<br>580<br>212,487<br>740 |
| 4 目 雑 収 益          | 59,307        | 58,905        | 402          | 1 不 用 品<br>売 却 収 益<br>2 賃 貸 料<br>3 その他雑収益   | 277<br>56,936<br>2,094                              |
| 収 入 合 計            | 10,698,000    | 10,684,000    | 14,000       |   |   |

水道事業会計

| 説                                   | 明 |
|-------------------------------------|---|
|                                     |   |
|                                     |   |
| <p>児童手当に要する経費及び業務委託に係る他会計負担金 ほか</p> |   |
| <p>補助金等により取得した資産に係る長期前受金の戻入</p>     |   |
| <p>土地賃貸料、庁舎貸付料、駐車場貸付料 ほか</p>        |   |
|                                     |   |
|                                     |   |

## 収 益 的 支 出

| 科 目        | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      | 本 年 度 の 財 源 |             |             |         |
|------------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            |           |           |          | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他     |
|            | 千円        | 千円        | 千円       | 千円          | 千円          | 千円          | 千円      |
| 1 款 水道事業費用 | 9,268,000 | 8,919,000 | 349,000  | 8,791,811   | 94,153      |             | 382,036 |
| 1 項 営業費用   | 8,272,707 | 7,934,889 | 337,818  | 7,832,130   | 76,045      |             | 364,532 |
| 1 目 原水費    | 456,777   | 479,662   | △ 22,885 | 456,777     |             |             |         |

水道事業会計

| 内 訳        | 節   |         | 説 明   |
|------------|-----|---------|---|
|            | 区 分 | 金 額     |   |
|            |     | 千円      |   |
| 1 給 料      |     | 37,152  | 一般職員 11 人 (水質管理課)   |
| 2 手 当 等    |     | 19,099  | 特別職 (非常勤嘱託) 1 人 (水質管理課)   |
| 3 賞与引当金繰入額 |     | 4,984   | 取水施設、取水設備及び導水管の維持管理費<br>(水道管路課、水道施設課、水質管理課)   |
| 4 賃 金      |     | 1,601   |   |
| 5 報 酬      |     | 1,899   | 牛 妻 水源地 中 島 取水場 蒲 原 5 号 井<br>与 一 取水場 丸 子 新 田 〃 蒲 原 第 2 取 水 口<br>田 町 〃 向 敷 地 〃 蒲 原 第 1 〃<br>6 法定福利費 11,772 井 宮 〃 八 幡 〃 由 比 第 1 〃<br>7 旅 費 6 田 町 西 〃 南 安 倍 〃 由 比 第 2 取 水 井 戸<br>服 織 〃 高 松 〃 上 下 渡 深 井 戸<br>10 報 償 費 2,500 慈悲尾第1 〃 上 川 原 〃 平 野 〃<br>安 倍 口 〃 森 下 〃 長 熊 浅 井 戸<br>13 備 消 品 費 1,152 柳 町 〃 清 地 水 源 場 取 水 口 桂 山 沢 〃<br>城 内 第 3 〃 八 木 間 〃 〃 井 中 依 沢 野 田 平 〃<br>15 燃 料 費 356 上 伝 馬 〃 八 木 間 〃 〃 〃 郷 島 深 井 戸<br>慈悲尾第2 〃 八 木 間 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>16 光 熱 水 費 2,270 桜 町 〃 小 河 内 浄 水 場 取 水 口 松 野 〃<br>城 内 〃 承 元 寺 〃 〃 油 山 〃<br>18 通 信 運 搬 費 4,745 足 久 保 〃 和 田 島 浄 水 場 取 水 設 施 森 谷 沢 浅 井 戸<br>安 倍 口 第 2 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>20 委 託 料 106,024 足 久 保 浄 水 場 第 1 号 井 原 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>足 久 保 浄 水 場 第 2 号 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>21 手 数 料 222 中 原 取 水 場 尾 羽 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>中 田 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>下 島 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃 〃<br>22 賃 借 料 5,405 導水管延長 22,602m |
| 23 修 繕 費   |     | 27,398  | 水源涵養林養育事業   |
| 28 動 力 費   |     | 207,833 |   |

| 科 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較   | 本 年 度 の 財 源 |             |             |        |
|-----------|---------|---------|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|           |         |         |       | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他    |
|           | 千円      | 千円      | 千円    | 千円          | 千円          | 千円          | 千円     |
| 2 目 浄 水 費 | 824,370 | 814,882 | 9,488 | 813,990     |             |             | 10,380 |



水道事業会計

| 内 訳 | 節            |         | 説 明   |
|-----|--------------|---------|---|
|     | 区 分          | 金 額     |   |
|     |              | 千円      |   |
|     | 31 材 料 費     | 5,159   |   |
|     | 32 補 償 金     | 17,200  |   |
|     | 1 給 料        | 85,514  | 一般職員 22 人 (水道施設課)                           |
|     | 2 手 当 等      | 45,520  | 特別職 (非常勤嘱託) 3 人 (水道施設課)                     |
|     | 3 賞与引当金繰入額   | 11,634  | 浄水場、滅菌設備の維持管理費及び水質検査に要する経費<br>(水道施設課、水質管理課) |
|     | 5 報 酬        | 5,642   |   |
|     | 6 法定福利費      | 27,081  | 門 屋 浄水場 上 落 合 滅菌設備                          |
|     | 7 旅 費        | 61      | 足久保団地 " 大 沢 "                               |
|     | 10 報 償 費     | 330     | 中 町 " 長 熊 "                                 |
|     | 13 備 消 品 費   | 10,613  | 小 河 内 " 桂 山 "                               |
|     | 15 燃 料 費     | 1,345   | 谷 津 " 中 沢 "                                 |
|     | 16 光 熱 水 費   | 6,068   | 和 田 島 " 俵 沢 野 田 平 "                         |
|     | 17 印 刷 製 本 費 | 272     | 蒲 原 第 1 " 郷 野 島 "                           |
|     | 18 通 信 運 搬 費 | 7,247   | 蒲 原 第 2 " 松 野 "                             |
|     | 20 委 託 料     | 327,793 | 蒲 原 第 3 " 油 山 "                             |
|     | 21 手 数 料     | 1,836   | 由 比 第 1 " 森 谷 沢 "                           |
|     | 22 賃 借 料     | 132     | 由 比 第 2 " 笹 子 団 地 "                         |
|     | 23 修 繕 費     | 63,609  | 口 坂 本 滅菌設備 八十岡第1 "                          |
|     | 28 動 力 費     | 180,790 | 上 渡 " 八十岡第2 "                               |
|     | 29 薬 品 費     | 48,776  | 下 渡 " 水 見 色 "                               |
|     | 31 材 料 費     | 100     | 平 野 " 新 間 団 地 "                             |
|     | 35 負 担 金     | 7       |   |

| 科 目       | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較    | 本 年 度 の 財 源 |             |             |        |
|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|-------------|--------|
|           |           |           |        | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他    |
|           | 千円        | 千円        | 千円     | 千円          | 千円          | 千円          | 千円     |
| 3 目 配 水 費 | 1,322,531 | 1,235,093 | 87,438 | 1,231,640   | 67,495      |             | 23,396 |

水道事業会計

| 内 訳          | 節   |         | 説 明   |
|--------------|-----|---------|---|
|              | 区 分 | 金 額     |   |
|              |     | 千円      |   |
| 1 給 料        |     | 151,717 | 一般職員 41人 (水道企画課、水道管路課、水道施設課)<br>再任用短時間勤務職員 3人 (水道管路課)<br>特別職 (非常勤嘱託) 2人 (水道管路課、水道施設課)   |
| 2 手 当 等      |     | 75,161  | 配水施設、配水設備、送配水管及び公設消火栓の維持管理費   |
| 3 賞与引当金繰入額   |     | 20,542  | (水道管路課、水道施設課、水質管理課)   |
| 4 賃 金        |     | 6,471   | 松 富 配水池 吉 原 高 区 配水池 村 松 配水池<br>北 沼 上 第2 " 吉 吉 原 中 区 " つつじヶ丘団地 水道<br>谷 津 第 2 " 吉 原 低 部 " 日本平観光地 水道施設<br>西 富 第 2 " 庵 原 北 部 " 伊 佐 布 伊 佐 布 第1 配水池 庵原東部第1 " ボンプ場<br>門 奈 " 伊 佐 布 第2 配水池 庵原東部第2 " "<br>服 織 配水池 伊 佐 布 第2 配水池 梅ヶ谷 " "<br>安 倍 口 町 " 茂 畑 東 " 北 矢 部 " "<br>柳 与 町 一 " 広 畑 瀬 調整池 小河内第1 " "<br>与 城 内 配水池 茂 畑 西 色 " 小河内第2 " "<br>北 沼 上 機 " 中 高 山 " 吉 原 中 継 配水池<br>麻 悲 尾 配水池 逢 川 水 源 " 小 比 入 山 宅 造 加圧ボンプ<br>蘆 科 第 1 配水池 冷 蒲 原 城 山 " 由 比 阿 僧 加圧ボンプ<br>北 沼 上 第3 " 蒲 原 蒲 原 諏 訪 " 由 比 西 山 寺 " "<br>足 久 保 団 地 浄 水 場 高置水槽 蒲 原 諏 訪 " 由 比 寺 尾 加圧施設<br>田 敷 地 町 " 由 比 阿 僧 " 由 比 林 香 寺 加圧ボンプ<br>小 泉 ケ 谷 " 由 比 西 山 寺 " 由 比 節 井 " "<br>南 安 倍 幡 配水池 由 比 寺 尾 " 由 比 天 神 橋 " "<br>八 西 宇 津 ノ 配水池 由 比 第1浄水場 " 由 比 阿 僧 配水池 " "<br>平 鎌 田 配水池 由 比 室 野 調整池 口 坂 本 配水池<br>中 町 浄 水 場 配水池 藁 科 中 継 調整池 上 下 渡 野 " "<br>日 本 平 観 光 地 水 道 " 山 崎 中 継 " 上 落 合 沢 " "<br>小 河 内 浄 水 場 配水池 泉 ケ 谷 中 継 " 大 長 熊 山 沢 " "<br>小 船 越 山 配水池 浦 原 城 山 中 継 " 谷 田 中 継 " 中 俵 野 田 平 " "<br>大 馬 走 地 水 道 " 麻 機 ケ 丘 " 高置水槽 俵 野 峰 " "<br>草 薙 団 地 水 道 " 小 桜 ケ 丘 高置水槽 減圧槽 松 野 山 " "<br>御 門 台 配水池 池 田 山 " ボンプ場 油 森 谷 山 沢 " "<br>馬 走 団 地 第2水 道 " 丸 子 南 団 地 " 笹 子 団 地 " "<br>和 田 島 浄 水 場 配水池 赤 目 ケ 谷 " 八 十 岡 第1 " "<br>つ じ ヶ 丘 団 地 水 道 " 大 鈷 " 八 十 岡 第2 " "<br>富 士 見 が 丘 " 草 薙 団 地 水 道 " 水 見 色 " "<br>庵 原 配水池 馬 走 団 地 " 新 間 団 地 " " |
| 13 備 消 品 費   |     | 2,606   |   |
| 15 燃 料 費     |     | 1,283   |   |
| 16 光 熱 水 費   |     | 5,801   |   |
| 17 印 刷 製 本 費 |     | 164     |   |
| 18 通 信 運 搬 費 |     | 13,486  |   |
| 20 委 託 料     |     | 278,386 |   |
| 21 手 数 料     |     | 218     |   |
| 22 賃 借 料     |     | 7,955   |   |
| 23 修 繕 費     |     | 200,653 |   |
| 26 工 事 請 負 費 |     | 289,659 |   |
| 28 動 力 費     |     | 204,167 |   |
| 29 薬 品 費     |     | 10      |   |
| 31 材 料 費     |     | 2,700   |   |
| 32 補 償 金     |     | 110     | 送配水管延長 2,635,547m<br>公設消火栓 11,780基  |
| 35 負 担 金     |     | 7,244   | 送配水管布設替 3,029m  |

| 科 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |             |             |     |
|-----------|---------|---------|---------|-------------|-------------|-------------|-----|
|           |         |         |         | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他 |
|           | 千円      | 千円      | 千円      | 千円          | 千円          | 千円          | 千円  |
| 4 目 給 水 費 | 970,786 | 918,563 | 52,223  | 970,786     |             |             |     |
| 5 目 受託工事費 | 59,467  | 68,341  | △ 8,874 | 59,467      |             |             |     |

水道事業会計

| 内 訳 | 節            |         | 説 明                                |
|-----|--------------|---------|------------------------------------|
|     | 区 分          | 金 額     |                                    |
|     |              | 千円      |                                    |
|     | 1 給 料        | 22,650  | 一般職員 7人 (給水装置課)                    |
|     | 2 手 当 等      | 10,823  | 特別職 (非常勤嘱託) 2人 (給水装置課)             |
|     | 3 賞与引当金繰入額   | 3,453   | 公道内の給水管の修繕工事及びメーター取替等に要する経費        |
|     | 4 賃 金        | 3,236   | (給水装置課、水道管路課)                      |
|     | 5 報 酬        | 3,961   | メーター下取及び修理 54,757個                 |
|     | 6 法定福利費      | 9,294   |                                    |
|     | 13 備 消 品 費   | 1,200   |                                    |
|     | 15 燃 料 費     | 113     |                                    |
|     | 16 光 熱 水 費   | 345     |                                    |
|     | 17 印刷製本費     | 223     |                                    |
|     | 20 委 託 料     | 242,000 |                                    |
|     | 21 手 数 料     | 14      |                                    |
|     | 22 賃 借 料     | 1,200   |                                    |
|     | 23 修 繕 費     | 382,727 |                                    |
|     | 30 メーター取替補修費 | 289,047 |                                    |
|     | 31 材 料 費     | 500     |                                    |
|     | 1 給 料        | 21,776  | 一般職員 6人 (給水装置課、水質管理課)              |
|     | 2 手 当 等      | 10,769  | 特別職 (非常勤嘱託) 3人 (給水装置課)             |
|     | 3 賞与引当金繰入額   | 3,444   | 給水装置工事の審査、検査及び簡易水道事業の水質検査等受託に要する経費 |
|     | 4 賃 金        | 5,408   | (給水装置課、水質管理課)                      |
|     | 5 報 酬        | 5,301   | 給水装置工事の審査及び検査 14,545件              |
|     | 6 法定福利費      | 9,342   | 簡易水道事業の水質検査                        |
|     | 7 旅 費        | 40      |                                    |
|     | 13 備 消 品 費   | 1,663   |                                    |

| 科 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較    | 本 年 度 の 財 源 |             |             |         |
|-----------|---------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           |         |         |        | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他     |
|           | 千円      | 千円      | 千円     | 千円          | 千円          | 千円          | 千円      |
| 6 目 業 務 費 | 679,565 | 645,468 | 34,097 | 482,504     |             |             | 197,061 |

水道事業会計

| 内 訳 | 節          |         | 説 明                          |
|-----|------------|---------|------------------------------|
|     | 区 分        | 金 額     |                              |
|     |            | 千円      |                              |
|     | 15 燃 料 費   | 364     |                              |
|     | 17 印刷製本費   | 84      |                              |
|     | 22 賃 借 料   | 38      |                              |
|     | 23 修 繕 費   | 849     |                              |
|     | 29 薬 品 費   | 389     |                              |
|     | 1 給 料      | 103,932 | 一般職員 27人（営業課、給水装置課）          |
|     | 2 手 当 等    | 46,521  | 特別職（非常勤嘱託） 5人（営業課、給水装置課）     |
|     | 3 賞与引当金繰入額 | 14,421  | 料金の徴収事務に要する経費<br>（営業課、給水装置課） |
|     | 4 賃 金      | 1,433   | 料金計算事務委託                     |
|     | 5 報 酬      | 8,899   | 検針事務委託                       |
|     | 6 法定福利費    | 34,191  | 水道及び下水道未納料金徴収等業務委託           |
|     | 7 旅 費      | 117     |                              |
|     | 13 備 消 品 費 | 1,803   |                              |
|     | 15 燃 料 費   | 401     |                              |
|     | 17 印刷製本費   | 6,195   |                              |
|     | 18 通信運搬費   | 46,875  |                              |
|     | 20 委 託 料   | 371,372 |                              |
|     | 21 手 数 料   | 16,960  |                              |

| 科 目       | 本 年 度   | 前 年 度   | 比 較   | 本 年 度 の 財 源 |             |              |         |
|-----------|---------|---------|-------|-------------|-------------|--------------|---------|
|           |         |         |       | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>入金戻入 | その他     |
|           | 千円      | 千円      | 千円    | 千円          | 千円          | 千円           | 千円      |
| 7 目 総 係 費 | 623,993 | 614,676 | 9,317 | 481,748     | 8,550       |              | 133,695 |



水道事業会計

| 内 訳 | 節          |         | 説 明                        |
|-----|------------|---------|----------------------------|
|     | 区 分        | 金 額     |                            |
|     |            | 千円      |                            |
|     | 22 賃借料     | 24,309  |                            |
|     | 23 修繕費     | 1,835   |                            |
|     | 35 負担金     | 106     |                            |
|     | 36 保険料     | 195     |                            |
|     | 1 給料       | 104,316 | 特別職（管理者） 1人                |
|     | 2 手当等      | 61,747  | 一般職員 23人（水道総務課、水道企画課）      |
|     | 3 賞与引当金繰入額 | 14,484  | 特別職（非常勤嘱託） 5人（水道総務課、水道企画課） |
|     | 4 賃金       | 10,816  | 業務活動の全般に関連する経費             |
|     | 5 報酬       | 9,037   | （水道総務課、水道企画課、営業課）          |
|     | 6 法定福利費    | 35,288  | 庁舎管理負担金                    |
|     | 7 旅費       | 2,793   | 日本水道協会負担金                  |
|     | 9 退職給付費    | 103,558 |                            |
|     | 10 報償費     | 903     |                            |
|     | 11 交際費     | 200     |                            |
|     | 12 被服費     | 1,936   |                            |
|     | 13 備用品費    | 5,575   |                            |
|     | 14 食糧費     | 95      |                            |
|     | 15 燃料費     | 101     |                            |
|     | 16 光熱水費    | 39,005  |                            |
|     | 17 印刷製本費   | 971     |                            |
|     | 18 通信運搬費   | 14,782  |                            |
|     | 20 委託料     | 124,104 |                            |
|     | 21 手数料     | 577     |                            |
|     | 22 賃借料     | 6,615   |                            |
|     | 23 修繕費     | 2,016   |                            |

| 科 目                       | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      | 本 年 度 の 財 源 |             |             |        |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|--------|
|                           |           |           |          | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他    |
|                           | 千円        | 千円        | 千円       | 千円          | 千円          | 千円          | 千円     |
| 8 目 減価償却費                 | 3,228,810 | 3,050,552 | 178,258  | 3,228,810   |             |             |        |
| 9 目 資産減耗費                 | 104,679   | 105,989   | △ 1,310  | 104,679     |             |             |        |
| 10 目 その他<br>営業費用          | 1,729     | 1,663     | 66       | 1,729       |             |             |        |
| 2 項 営業外費用                 | 967,241   | 983,111   | △ 15,870 | 934,317     | 18,108      |             | 14,816 |
| 1 目 支払利息<br>及び企業債<br>取扱諸費 | 849,978   | 882,855   | △ 32,877 | 817,054     | 18,108      |             | 14,816 |
| 2 目 消費税及び<br>地方消費税        | 104,198   | 91,256    | 12,942   | 104,198     |             |             |        |

水道事業会計

| 内 訳 | 節                   |           | 説 明                                  |
|-----|---------------------|-----------|--------------------------------------|
|     | 区 分                 | 金 額       |                                      |
|     |                     | 千円        |                                      |
|     | 32 補 償 金            | 10        |                                      |
|     | 33 研 修 費            | 3,695     |                                      |
|     | 35 負 担 金            | 56,735    |                                      |
|     | 36 保 険 料            | 5,332     |                                      |
|     | 38 貸倒引当金繰入額         | 19,302    |                                      |
|     | 40 有形固定資産<br>減価償却費  | 3,220,810 | 固定資産の減価償却費（定額法・取替法）<br>（水道総務課）       |
|     | 41 無形固定資産<br>減価償却費  | 8,000     |                                      |
|     | 42 固 定 資 産<br>除 却 費 | 99,679    | 固定資産の除却費及びたな卸資産の減耗費<br>（水道総務課）       |
|     | 43 たな卸資産<br>減 耗 費   | 5,000     |                                      |
|     | 44 材料売却原価           | 150       | 売却材料の原価、自動車重量税及び助成費<br>（水道総務課、水道施設課） |
|     | 45 雑 支 出            | 879       |                                      |
|     | 46 補 助 金            | 700       |                                      |
|     | 47 企業債利息            | 848,928   | 既往債及び一時借入金の利息<br>（水道総務課）             |
|     | 49 一時借入金利息          | 1,050     |                                      |
|     | 60 消費税及び<br>地方消費税   | 104,198   | 消費税及び地方消費税納付額<br>（水道総務課）             |

| 科 目             | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |             |             |         |
|-----------------|-----------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|---------|
|                 |           |           |         | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受<br>金戻入 | その他     |
|                 | 千円        | 千円        | 千円      | 千円          | 千円          | 千円          | 千円      |
| 3 目 雑 支 出       | 13,065    | 9,000     | 4,065   | 13,065      |             |             |         |
| 3 項 特 別 損 失     | 27,052    | 0         | 27,052  | 24,364      |             |             | 2,688   |
| 1 目 その他<br>特別損失 | 27,052    | 0         | 27,052  | 24,364      |             |             | 2,688   |
| 4 項 予 備 費       | 1,000     | 1,000     | 0       | 1,000       |             |             |         |
| 1 目 予 備 費       | 1,000     | 1,000     | 0       | 1,000       |             |             |         |
| 支 出 合 計         | 9,268,000 | 8,919,000 | 349,000 | 8,791,811   | 94,153      |             | 382,036 |

水道事業会計

| 内 訳 | 節           |        | 説 明  |
|-----|-------------|--------|--|
|     | 区 分         | 金 額    |  |
|     |             | 千円     |  |
|     | 61 不用品原価    | 1,000  | 不用品売却の原価及び過年度分水道料金等還付金 ほか<br>(水道総務課、水道企画課、営業課、水道管路課)         |
|     | 63 その他支出    | 12,065 |  |
|     |             |        |  |
|     | 3 賞与引当金繰入額  | 3,104  | 統合15簡易水道の地方公営企業会計制度適用に伴う引当<br>金繰入額 (引当金計上不足額)<br>(水道総務課、営業課) |
|     | 6 法定福利費     | 591    |  |
|     | 9 退職給付費     | 22,976 |  |
|     | 38 貸倒引当金繰入額 | 381    |  |
|     |             |        |  |
|     |             |        |  |
|     |             |        |  |
|     |             |        |  |

# 資本的收入及び支出

△印は減

## 資本的收入

| 科 目          | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較       | 節                |           |
|--------------|-----------|-----------|-----------|------------------|-----------|
|              |           |           |           | 区 分              | 金 額       |
|              | 千円        | 千円        | 千円        |                  | 千円        |
| 1 款 資本的收入    | 2,979,000 | 3,052,000 | △ 73,000  |                  |           |
| 1 項 企業債      | 2,689,000 | 2,842,000 | △ 153,000 |                  |           |
| 1 目 企業債      | 2,689,000 | 2,842,000 | △ 153,000 | 1 上 事 水 業 道 債    | 2,689,000 |
| 2 項 国庫(県)支出金 | 70,078    | 51,843    | 18,235    |                  |           |
| 1 目 国庫(県)補助金 | 70,078    | 51,843    | 18,235    | 1 国庫補助金          | 34,000    |
|              |           |           |           | 2 県補助金           | 36,078    |
| 3 項 他会計支出金   | 108,824   | 23,629    | 85,195    |                  |           |
| 1 目 他 会 計 金  | 11,234    | 11,234    | 0         | 1 他 会 計 金        | 11,234    |
| 2 目 他 会 計 金  | 97,590    | 12,395    | 85,195    | 1 一般会計補助金        | 97,590    |
| 4 項 負 担 金    | 111,098   | 134,528   | △ 23,430  |                  |           |
| 1 目 工事負担金    | 111,098   | 134,528   | △ 23,430  | 1 消火栓設置<br>工事負担金 | 11,248    |
|              |           |           |           | 2 水道施設<br>工事負担金  | 99,850    |
| 収 入 合 計      | 2,979,000 | 3,052,000 | △ 73,000  |                  |           |

水道事業会計

| 説 明                                |
|------------------------------------|
|                                    |
|                                    |
| 建設改良費に充当                           |
|                                    |
| 社会資本整備総合交付金                        |
| 生活基盤施設耐震化等交付金                      |
|                                    |
| 上下水道局庁舎ネットワーク機器リースに係る下水道事業会計からの負担金 |
| 藁科地区水道整備事業費補助金 ほか                  |
|                                    |
| 消火栓設置工事費負担金                        |
| 配水管布設及び布設替工事費等負担金 ほか               |
|                                    |

## 資 本 的 支 出

| 科 目           | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |                    |                |              |
|---------------|-----------|-----------|---------|-------------|--------------------|----------------|--------------|
|               |           |           |         | 企 業 債       | 国 庫 ( 県 )<br>補 助 金 | 他 会 計<br>補 助 金 | 工 事<br>負 担 金 |
|               | 千 円       | 千 円       | 千 円     | 千 円         | 千 円                | 千 円            | 千 円          |
| 1 款 資 本 的 支 出 | 7,445,000 | 6,662,000 | 783,000 | 2,689,000   | 70,078             | 108,824        | 111,098      |
| 1 項 建 設 改 良 費 | 5,031,776 | 4,320,544 | 711,232 | 2,689,000   | 70,078             | 37,546         | 111,098      |
| 1 目 水 道 整 備 費 | 4,919,575 | 4,200,720 | 718,855 | 2,689,000   | 70,078             | 26,312         | 111,098      |



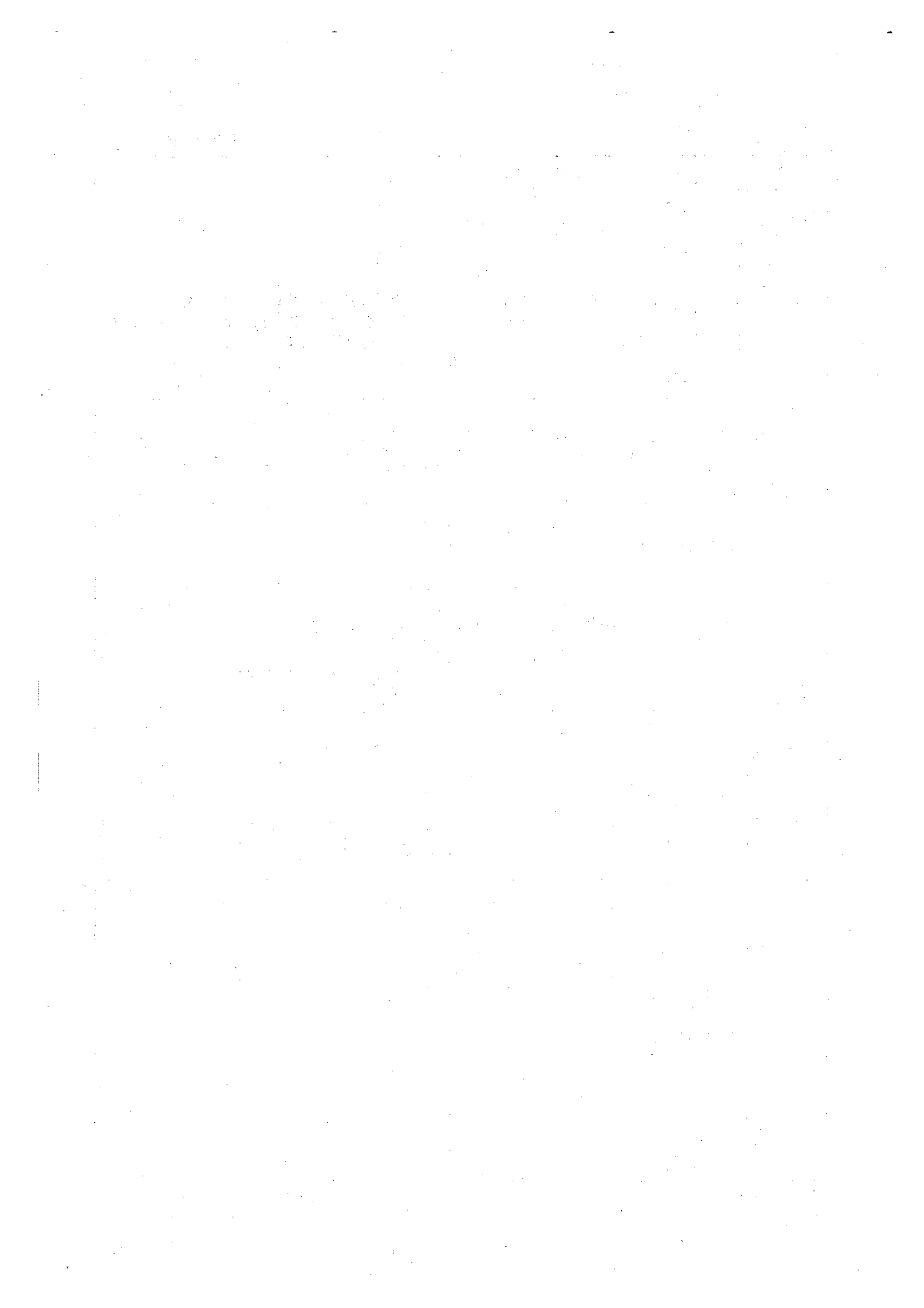
水道事業会計

| 内 訳          |   | 節  |   | 説 明   |
|--------------|---|--|---|---|
| 損益勘定<br>留保資金 | その他   | 区 分  | 金 額   |   |
| 千円           | 千円  |  | 千円  |   |
| 1,687,525    | 2,778,475   |  |   |   |
| 805,383      | 1,318,671   |  |   |   |
| 710,598      | 建設改良<br>積立金<br>972,748<br>消費税及び<br>地方消費税<br>資本的収支<br>調整額<br>339,741 | 1 給 料<br>2 手 当 等<br>4 賃 金<br>5 報 酬<br>6 法定福利費<br>7 旅 費<br>12 被 服 費<br>13 備 消 品 費<br>15 燃 料 費<br>17 印刷製本費<br>18 通信運搬費<br>20 委 託 料<br>21 手 数 料<br>22 賃 借 料<br>23 修 繕 費<br>26 工事請負費<br>31 材 料 費<br>32 補 償 金 | 143,398<br>93,716<br>1,803<br>6,427<br>44,464<br>441<br>445<br>2,631<br>966<br>2,630<br>2<br>205,713<br>324<br>1,002<br>1,605<br>4,399,108<br>1,500<br>13,400 | 一般職員 36 人<br>(水道総務課、水道企画課、水道管路課、水道<br>施設課)<br>特別職 (非常勤嘱託) 3 人 (水道管路課)<br>拡張事業、配水管布設・経年管等の布設替、<br>水道施設の整備改良に要する経費<br>(水道総務課、水道企画課、水道管路課、水道<br>施設課)<br>水の相互運用事業 (送水管整備)<br>水道管の更新及び耐震化、整備・充実事業<br>水道施設の更新事業<br>蒲原第 1 浄水場改修工事 ほか<br>送配水管布設 7,610m<br>導水管布設替 560m<br>送水管布設替 619m<br>配水管布設替 4,650m |

| 科 目                | 本 年 度     | 前 年 度     | 比 較      | 本 年 度 の 財 源 |                |            |            |
|--------------------|-----------|-----------|----------|-------------|----------------|------------|------------|
|                    |           |           |          | 企業債         | 国庫(県)<br>補 助 金 | 他会計<br>補助金 | 工 事<br>負担金 |
|                    | 千円        | 千円        | 千円       | 千円          | 千円             | 千円         | 千円         |
| 2 目 器具機械費          | 83,459    | 96,524    | △ 13,065 |             |                |            |            |
| 3 目 リース資産<br>購入費   | 28,742    | 23,300    | 5,442    |             |                | 11,234     |            |
| 2 項 企業債償還金         | 2,212,224 | 2,140,456 | 71,768   |             |                | 71,278     |            |
| 1 目 企 業 債<br>償 還 金 | 2,212,224 | 2,140,456 | 71,768   |             |                | 71,278     |            |
| 3 項 投 資            | 200,000   | 200,000   | 0        |             |                |            |            |
| 1 目 投 有 証 券<br>価 証 | 200,000   | 200,000   | 0        |             |                |            |            |
| 4 項 予 備 費          | 1,000     | 1,000     | 0        |             |                |            |            |
| 1 目 予 備 費          | 1,000     | 1,000     | 0        |             |                |            |            |
| 支 出 合 計            | 7,445,000 | 6,662,000 | 783,000  | 2,689,000   | 70,078         | 108,824    | 111,098    |

水道事業会計

| 内 訳          |   | 節                 |           | 説 明  |
|--------------|---|-------------------|-----------|--|
| 損益勘定<br>留保資金 | その他                                       | 区 分               | 金 額       |  |
| 千円           | 千円  |                   | 千円        |  |
| 77,277       | 消費税及び<br>地方消費税<br>資本的収支<br>調 整 額<br>6,182 | 71 器具機械費          | 83,459    | 事業用器具機械等の購入に要する経費<br>(水道総務課、営業課、給水装置課、水道管路<br>課、水道施設課、水質管理課)<br>水質検査用機器 ほか |
| 17,508       |   | 72 リース資産<br>購 入 費 | 28,742    | 事業用機器リース料<br>(水道総務課、給水装置課、水道管路課)   |
| 681,216      | 1,459,730                                 |                   |           |  |
| 681,216      | 減債積立金<br>1,459,730                        | 73 元金償還金          | 2,212,224 | 既往債の元金償還金<br>(水道総務課)<br><br>平成28年度末現在高見込額<br>(市債調書のとおり)                    |
| 200,000      |   |                   |           |  |
| 200,000      |   | 107 投資有価証券        | 200,000   | 国債等の債券購入費<br>(水道総務課)   |
| 926          | 74  |                   |           |  |
| 926          | 消費税及び<br>地方消費税<br>資本的収支<br>調 整 額<br>74    |                   |           |  |
| 1,687,525    | 2,778,475                                 |                   |           |  |







平成29年度静岡市下水道事業会計  
予 算 説 明 書

## 平成29年度静岡市下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<br>下 水 道<br>事 業 収 益 | 1 営 業 収 益 |             | 千円<br>22,685,000                |            |   |
|                       |           |             | 15,732,525                      |            |   |
|                       |           | 1           | 下 水 道 使 用 料                     | 10,386,765 | 下水道使用料収入  |
|                       |           | 2           | 雨 水 処 理 金<br>負 担 金              | 5,337,000  | 一般会計負担金   |
|                       |           | 3           | 受 託 工 事 収 益                     | 1,000      | 受託取付管布設等工事収入  |
|                       |           | 4           | そ の 他 収 益<br>営 業 収 益            | 7,760      | 指定工事店指定手数料収入  |
|                       |           | 2 営 業 外 収 益 |                                 | 6,952,475  |   |
|                       |           | 1           | 受 取 利 息 及 び<br>配 当 金            | 1,200      | 預金利息  |
|                       |           | 2           | 他 会 計 負 担 金                     | 2,185,000  | 一般会計負担金   |
|                       |           | 3           | 国 庫 補 助 金                       | 2,500      | 雨水貯留浸透施設設置等補助金  |
|                       |           | 4           | 長 期 前 受 金 戻<br>戻                | 4,709,371  | 受贈財産評価額戻入、国庫補助金戻入、県補助金戻入、他会計補助金戻入、他会計負担金戻入、工事負担金戻入、受益者負担金戻入、寄附金戻入及びその他資本剰余金戻入 |
|                       |           | 5           | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税<br>還 付 金 | 1          | 消費税及び地方消費税に係る還付金  |
| 6                     | 雑 収 益     | 54,403      | 不用品売却収益、賃貸料及びその他雑収益             |            |   |



| 支 出                |           |                             |            |   |
|--------------------|-----------|-----------------------------|------------|---|
| 款                  | 項         | 目                           | 予 定 額      | 備 考   |
| 1 下 水 道<br>事 業 費 用 | 1 営 業 費 用 |                             | 千円         |   |
|                    |           |                             | 21,846,000 |   |
|                    |           |                             | 18,580,921 |   |
|                    |           | 1 管 渠 費                     | 807,065    | 下水道管渠等の維持管理費  |
|                    |           | 2 ポンプ場費                     | 554,941    | 中島雨水、下川原雨水、大谷雨水ポンプ場、寺田雨水、丸子芹が谷雨水ポンプ所、築地、清開、浜田、愛染、宮加三、折戸、三保ポンプ場及び花の木雨水ポンプ所の維持管理費 |
|                    |           | 3 浄 化 センター費                 | 4,469,182  | 高松、城北、中島、長田、清水南部、清水北部及び静岡浄化センターの維持管理費   |
|                    |           | 4 受託工事費                     | 1,000      | 受託取付管布設等工事費   |
|                    |           | 5 業 務 費                     | 312,259    | 下水道使用料の徴収業務に要する経費ほか   |
|                    |           | 6 総 係 費                     | 856,501    | 事業活動の全般に要する経費   |
|                    |           | 7 減 価 償 却 費                 | 11,440,331 | 固定資産の減価償却費  |
|                    |           | 8 資 産 減 耗 費                 | 139,383    | 固定資産の除却費  |
|                    |           | 9 そ の 他 の 営 業 費 用           | 259        | 自動車重量税ほか  |
|                    |           | 2 営 業 外 費 用                 | 3,264,079  |   |
|                    |           | 1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 3,018,769  | 企業債及び一時借入金利息ほか  |
|                    |           | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税       | 150,000    | 消費税及び地方消費税納税額   |
|                    |           | 3 雑 支 出                     | 95,310     | 水洗便所改造資金融資あっ旋利子補給金、過年度分下水道使用料等還付金、特定収入仮払消費税及び地方消費税                              |
|                    |           | 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 |            |            | 15,126,000 |                            |
|         | 1 企 業 債    |            | 10,668,200 |                            |
|         |            | 1 企 業 債    | 10,668,200 | 下水道事業債、資本費平準化債             |
|         | 2 出 資 金    |            | 768,200    |                            |
|         |            | 1 他会計出資金   | 768,200    | 一般会計出資金                    |
|         | 3 国庫(県)支出金 |            | 3,532,899  |                            |
|         |            | 1 国庫(県)補助金 | 3,532,899  | 社会資本整備総合交付金                |
|         | 4 他会計支出金   |            | 324        |                            |
|         |            | 1 他会計負担金   | 324        | 一般会計負担金                    |
|         | 5 負 担 金    |            | 156,236    |                            |
|         |            | 1 受益者負担金   | 156,236    | 下水道事業受益者負担金及び下水道事業区域外流入分担金 |
|         | 6 その他資本的収入 |            | 141        |                            |
|         |            | 1 その他収入    | 141        | 会議参加者負担金                   |

## 支 出

| 款       | 項       | 目           | 予 定 額      | 備 考                           |
|---------|---------|-------------|------------|-------------------------------|
| 1 資本的支出 | 1 建設改良費 |             | 22,378,000 |                               |
|         |         |             | 11,695,450 |                               |
|         |         | 1 下水道整備費    | 11,617,699 | 下水道布設ほか築造費、取付管布設及び施設改良費       |
|         |         | 2 受益者負担金徴収費 | 62,365     | 受益者負担金の賦課徴収等に要する経費            |
|         |         | 3 器具機械費     | 9,769      | 車両ほか事業用器具機械購入費                |
|         |         | 4 リース資産購入費  | 5,617      | 事業用機器リース料                     |
|         |         | 2 企業債償還金    | 10,576,000 |                               |
|         |         | 1 企業債償還金    | 10,576,000 | 企業債の元金償還金                     |
|         |         | 3 受益者負担金返還金 | 50         |                               |
|         |         | 1 受益者負担金返還金 | 50         | 過年度分受益者負担金還付金                 |
|         |         | 4 その他固定負債返済 | 105,500    |                               |
|         |         | 1 その他固定負債返済 | 105,500    | 旧静清流域下水道に係る県債（未承継債）償還金負担金（元金） |
| 5 予備費   | 1,000   |             |            |                               |
| 1 予備費   | 1,000   |             |            |                               |

# 平成29年度 静岡市下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

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 当年度純利益                | 640,130     |
| 減価償却費                 | 11,440,331  |
| 長期前受金戻入額              | △ 4,709,371 |
| 固定資産除却費               | 139,383     |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)      | 23,456      |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)    | 160,766     |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)      | 4,164       |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)   | 5,515       |
| 受取利息                  | △ 1,200     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費         | 3,018,769   |
| 未収金の増減額 (△は増加)        | 191,121     |
| 破産更生債権等の増減額 (△は増加)    | 579         |
| 未払金の増減額 (△は減少)        | 887,112     |
| 業務活動に伴う流動資産及び流動負債等の増減 | 5,132       |
| 小計                    | 11,805,887  |
| 受取利息                  | 1,200       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費         | △ 3,018,769 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー      | 8,788,318   |

## 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   | △ 9,348,923 |
| 国庫補助金等による収入      | 3,416,165   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 5,932,758 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| 一時借入れによる収入                  | 2,300,000   |
| 一時借入金の返済による支出               | △ 2,300,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 7,583,500   |
| 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 | △ 9,871,760 |
| その他の企業債による収入                | 3,084,700   |
| その他の企業債の償還による支出             | △ 704,240   |
| その他固定負債の償還による支出             | △ 105,500   |
| 他会計からの出資による収入               | 768,200     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 754,900     |

|               |            |
|---------------|------------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 3,610,460  |
| 資金期首残高        | 10,221,750 |
| 資金期末残高        | 13,832,210 |

# 給 与 費 明 細 書

(下水道事業会計)

1 総 括

△印は減

( ) は再任用短時間勤務職員数の外書き

| 区 分         | 職 員 数    |         | 給 与 費           |              |               |     |               | 法 定<br>福 利 費  | 合 計           |                 |
|-------------|----------|---------|-----------------|--------------|---------------|-----|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|             | 特別職      | 一般職     | 報 酬             | 給 料          | 賃 金           | 手 当 | 計             |               |               |                 |
| 本<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 人<br>23 | 人<br>(7)<br>103 | 千円<br>45,301 | 千円<br>408,665 | 千円  | 千円<br>494,988 | 千円<br>948,954 | 千円<br>148,883 | 千円<br>1,097,837 |
|             | 資本勘定支弁職員 |         | ( )<br>76       |              | 293,194       |     | 195,509       | 488,703       | 95,175        | 583,878         |
|             | 合 計      | 23      | (7)<br>179      | 45,301       | 701,859       |     | 690,497       | 1,437,657     | 244,058       | 1,681,715       |
| 前<br>年<br>度 | 損益勘定支弁職員 | 26      | ( )<br>106      | 56,246       | 392,609       |     | 495,068       | 943,923       | 159,806       | 1,103,729       |
|             | 資本勘定支弁職員 |         | ( )<br>76       |              | 285,118       |     | 186,206       | 471,324       | 105,305       | 576,629         |
|             | 合 計      | 26      | ( )<br>182      | 56,246       | 677,727       |     | 681,274       | 1,415,247     | 265,111       | 1,680,358       |
| 比<br>較      | 損益勘定支弁職員 | △ 3     | (7)<br>△ 3      | △ 10,945     | 16,056        |     | △ 80          | 5,031         | △ 10,923      | △ 5,892         |
|             | 資本勘定支弁職員 |         | ( )<br>0        |              | 8,076         |     | 9,303         | 17,379        | △ 10,130      | 7,249           |
|             | 合 計      | △ 3     | (7)<br>△ 3      | △ 10,945     | 24,132        |     | 9,223         | 22,410        | △ 21,053      | 1,357           |

| 手<br>当<br>の<br>内<br>訳 | 区 分 | 管理職<br>手 当 | 扶養手当   | 地域手当   | 特殊勤務<br>手 当 | 時間外勤務<br>手 当 | 期末・勤勉<br>手 当 | 住居手当   | 通勤手当   | 退職手当    | 管理職員<br>特別勤務<br>手 当 |
|-----------------------|-----|------------|--------|--------|-------------|--------------|--------------|--------|--------|---------|---------------------|
|                       |     | 千円         | 千円     | 千円     | 千円          | 千円           | 千円           | 千円     | 千円     | 千円      | 千円                  |
| 本年度                   |     | 14,623     | 21,018 | 45,825 | 3,427       | 43,200       | 272,506      | 17,751 | 19,574 | 252,429 | 144                 |
| 前年度                   |     | 15,058     | 20,088 | 44,378 | 3,443       | 43,200       | 257,289      | 16,365 | 20,414 | 260,895 | 144                 |
| 比 較                   |     | △ 435      | 930    | 1,447  | △ 16        |              | 15,217       | 1,386  | △ 840  | △ 8,466 |                     |

2 給料及び手当の増減額の明細

△印は減

| 区 分 | 増 減 額                | 増 減 事 由 別 内 訳 |                      | 説 明                        | 備 考 |
|-----|----------------------|---------------|----------------------|----------------------------|-----|
| 給 料 | 24,132 <sup>千円</sup> | 職員の減等その他増減分   | 24,132 <sup>千円</sup> |                            |     |
| 手 当 | 9,223                | 給料改定に伴う増加分    | 7,759                | 期末・勤勉手当支給月数<br>4.20月→4.30月 |     |
|     |                      | 職員の減等その他増減分   | 1,464                |                            |     |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分         |        | 企 業 職    |
|-------------|--------|----------|
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額 | 314,670円 |
|             | 平均給与月額 | 377,254円 |
|             | 平均年齢   | 41歳8月    |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額 | 323,679円 |
|             | 平均給与月額 | 384,954円 |
|             | 平均年齢   | 42歳6月    |

(2) 初 任 給

平成29年1月1日現在

| 区 分   | 企 業 職    | 一 般 会 計 の 制 度 |
|-------|----------|---------------|
|       |          | 一 般 行 政 職     |
| 高 校 卒 | 143,000円 | 143,000円      |
| 大 学 卒 | 176,100円 | 176,100円      |

## (3) 級別職員数

| 区 分         | 企 業 職 |              |                  |
|-------------|-------|--------------|------------------|
|             | 級     | 職員数(人)       | 構成比(%)           |
| 平成29年1月1日現在 | 8 級   | ( )<br>1     | ( )<br>0.6       |
|             | 7 級   | ( )<br>1     | ( )<br>0.6       |
|             | 6 級   | ( )<br>2     | ( )<br>1.2       |
|             | 5 級   | ( )<br>10    | ( )<br>5.8       |
|             | 4 級   | ( )<br>14    | ( )<br>8.1       |
|             | 3 級   | ( 6 )<br>53  | (85.7)<br>31.0   |
|             | 2 級   | ( 1 )<br>74  | (14.3)<br>43.3   |
|             | 1 級   | ( )<br>16    | ( )<br>9.4       |
|             | 計     | ( 7 )<br>171 | (100.0)<br>100.0 |
| 平成28年1月1日現在 | 8 級   | ( )<br>1     | ( )<br>0.6       |
|             | 7 級   | ( )<br>1     | ( )<br>0.6       |
|             | 6 級   | ( )<br>3     | ( )<br>1.7       |
|             | 5 級   | ( )<br>9     | ( )<br>5.2       |
|             | 4 級   | ( )<br>20    | ( )<br>11.7      |
|             | 3 級   | ( )<br>52    | ( )<br>30.2      |
|             | 2 級   | ( )<br>70    | ( )<br>40.7      |
|             | 1 級   | ( )<br>16    | ( )<br>9.3       |
|             | 計     | ( )<br>172   | ( )<br>100.0     |

( )は再任用短時間勤務職員数の外書き

(級別の標準的な職務内容)

平成 29 年 1 月 1 日現在

|     |         |           |           |             |
|-----|---------|-----------|-----------|-------------|
| 区 分 | 8 級     | 7 級       | 6 級       | 5 級         |
| 職 名 | 局 長     | 部 長       | 参 与       | 課長・担当課長・参事  |
| 区 分 | 4 級     | 3 級       | 2 級       | 1 級         |
| 職 名 | 課長補佐・主幹 | 係長・副主幹・主査 | 主任主事・主任技師 | 主 事 ・ ・ 技 師 |

(4) 昇 給

| 区 分                |              | 企 業 職 |      |
|--------------------|--------------|-------|------|
| 平成<br>28<br>年<br>度 | 職 員 数 (A)    | 171人  |      |
|                    | 昇給に係る職員数 (B) | 142人  |      |
|                    | 号給数別内訳       | 1号給   | 4人   |
|                    |              | 2号給   | 15人  |
|                    |              | 3号給   | 2人   |
|                    |              | 4号給   | 116人 |
|                    |              | 5号給   | 3人   |
|                    |              | 6号給   | 2人   |
|                    |              | 7号給   | 0人   |
|                    |              | 8号給   | 0人   |
| 比 率 (B)/(A)        | 83.0%        |       |      |

(5) 特殊勤務手当

平成 29 年 1 月 1 日現在

| 区 分                | 企 業 職       |
|--------------------|-------------|
| 給料総額に対する比率         | 0.4%        |
| 支給対象職員の比率          | 21.1%       |
| 支給対象職員1人当たりの平均支給月額 | 5,280円      |
| 代表的な特殊勤務手当の名称      | 現場手当、不快作業手当 |



| (6) 期末手当・勤勉手当    |                      |                        |                       |                         |                     |  | 平成29年1月1日現在        |  |
|------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|--|--------------------|--|
| 区 分              | 支給期別支給率              |                        | 支給率計<br>(月分)          | 職制上の段階、職務の<br>級等による加算措置 | 備 考                 |  |                    |  |
|                  | 6月(月分)               | 12月(月分)                |                       |                         |                     |  |                    |  |
| 本 年 度            | (1.025)<br>2.025     | (1.175)<br>2.175       | (2.200)<br>4.20       |                         | 有                   |  |                    |  |
| 前 年 度            | (1.000)<br>1.975     | (1.200)<br>2.225       | (2.200)<br>4.20       |                         | 有                   |  |                    |  |
| 一般会計の制度          | (1.025)<br>2.025     | (1.175)<br>2.175       | (2.200)<br>4.20       |                         | 有                   |  |                    |  |
|                  |                      |                        |                       |                         |                     |  | ( ) は再任用職員の標準的な支給率 |  |
| (7) 定年退職等に係る退職手当 |                      |                        |                       |                         |                     |  | 平成29年1月1日現在        |  |
| 区 分              | 20年<br>勤続の者          | 25年<br>勤続の者            | 35年<br>勤続の者           | 最高限度                    | その他の加算<br>措 置 等     | 備 考                                    |                    |  |
| 支<br>給<br>率<br>等 | 定 年 退 職              | 25.55625 <sup>月分</sup> | 34.5825 <sup>月分</sup> | 49.59 <sup>月分</sup>     | 49.59 <sup>月分</sup> | 制 度 な し                                |                    |  |
|                  | 定 年 前<br>早 期 退 職     | 25.55625               | 34.5825               | 49.59                   | 49.59               | 定 年 前 早 期 退 職<br>特 例 措 置<br>(2%~45%加算) |                    |  |
|                  | 一 の 定 年 退 職<br>般 制 度 | 25.55625               | 34.5825               | 49.59                   | 49.59               | 制 度 な し                                |                    |  |
|                  | 定 年 前<br>早 期 退 職     | 25.55625               | 34.5825               | 49.59                   | 49.59               | 定 年 前 早 期 退 職<br>特 例 措 置<br>(2%~45%加算) |                    |  |
|                  |                      |                        |                       |                         |                     |  | (8) その他の手当         |  |
|                  |                      |                        |                       |                         |                     |  | 平成29年1月1日現在        |  |
| 区 分              | 一般会計の制度との異同          |                        | 差 異 の 内 容             |                         |                     |  |                    |  |
| 扶 養 手 当          | 同 じ                  |                        |                       |                         |                     |  |                    |  |
| 地 域 手 当          | "                    |                        |                       |                         |                     |  |                    |  |
| 住 居 手 当          | "                    |                        |                       |                         |                     |  |                    |  |
| 通 勤 手 当          | "                    |                        |                       |                         |                     |  |                    |  |

## 債務負担行為に関する調書

| 事 項                         | 限度額     | 28年度末までの支払義務発生(見込)額 |         | 29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      | 事業収益        | 国庫補助金   | 企業債     | 損益勘定留保資金等 |
|                             | 千円      | 年度                  | 千円      | 年度               | 千円      | 千円          | 千円      | 千円      | 千円        |
| 市政総合ネットワークシステム機器設置費(第2期分)   | 2,152   | 26<br>~<br>28       | 1,383   | 29<br>~<br>30    | 769     | 2,152       |         |         |           |
| 市政総合ネットワークシステム機器設置費(第1期分)   | 33,908  |                     |         | 30<br>~<br>34    | 33,908  | 33,908      |         |         |           |
| 上下水道局財務会計システム・給水受付システム機器設置費 | 14,971  |                     |         | 29<br>~<br>33    | 14,971  | 14,971      |         |         |           |
| 下水道台帳管理システム機器設置費            | 24,021  |                     |         | 30<br>~<br>34    | 24,021  | 2,133       |         |         | 21,888    |
| 旧静岡流域下水道に係る県債償還金負担金         | 610,711 | 26<br>~<br>28       | 141,408 | 29<br>~<br>32    | 469,303 | 42,211      |         |         | 568,500   |
| 公共下水道整備費                    | 300,000 |                     |         | 30               | 300,000 |             | 50,000  | 250,000 |           |
| 広野排水区広野2号雨水幹線築造工事           | 625,000 |                     |         | 30               | 625,000 |             | 312,500 | 312,500 |           |
| 大谷川右岸第1排水区小鹿地区雨水渠築造工事       | 205,000 |                     |         | 30               | 205,000 |             |         | 205,000 |           |
| 大谷川右岸第1排水区豊田地区雨水渠築造工事       | 143,000 |                     |         | 30               | 143,000 |             |         | 143,000 |           |
| 入江排水区入江地区雨水渠築造工事            | 855,000 |                     |         | 30<br>~<br>31    | 855,000 |             | 357,000 | 498,000 |           |

| 事 項   | 限度額       | 28年度末までの支払義務発生(見込)額 |     | 29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       | 事業収益        | 国 庫 補助金 | 企業債     | 損益勘定留保資金等 |
|   |           | 千円                  | 千円  | 千円               | 千円        | 千円          | 千円      | 千円      | 千円        |
| 袖師排水区<br>神明川雨水2号<br>幹線築造工事                  | 150,000   |                     |     | 30               | 150,000   |             |         | 150,000 |           |
| 高橋雨水ポンプ場<br>ゲート設備工事                         | 115,000   |                     |     | 30               | 115,000   |             | 57,500  | 57,500  |           |
| 高橋雨水ポンプ場<br>(沈砂池棟)<br>土 木 工 事               | 1,850,000 |                     |     | 29<br>} 30       | 1,850,000 |             | 925,000 | 925,000 |           |
| 高松浄化センター<br>自家発電設備<br>更 新 工 事               | 296,835   |                     |     | 30               | 296,835   |             | 139,568 | 114,192 | 43,075    |
| 城北浄化センター<br>水 処 理 設 備<br>更 新 工 事<br>(プロア)   | 353,831   |                     |     | 30               | 353,831   |             | 152,009 | 124,371 | 77,451    |
| 中島浄化センター<br>水 処 理 設 備<br>更 新 工 事<br>(終沈掻寄機) | 238,620   |                     |     | 30               | 238,620   |             | 114,741 | 93,879  | 30,000    |
| 中島浄化センター<br>脱 臭 設 備<br>更 新 工 事              | 422,420   |                     |     | 30               | 422,420   |             | 209,660 | 171,540 | 41,220    |
| 中島浄化センター<br>汚泥燃料化施設<br>維 持 管 理<br>運 転 業 務   | 3,887,000 |                     |     | 30<br>} 48       | 3,887,000 | 3,887,000   |         |         |           |
| 清水南部・<br>静岡浄化センター<br>汚泥送受泥施設<br>建 設 工 事     | 870,000   |                     |     | 30               | 870,000   |             | 478,500 | 391,500 |           |
| 愛染ポンプ場<br>ゲート設備<br>更 新 工 事                  | 170,914   |                     |     | 30               | 170,914   |             | 79,380  | 79,380  | 12,154    |

# 平成29年度静岡市下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 | 地        |               |  | 28,227,849  |
| ロ | 建        |               |  |             |
|   | 物        | 32,078,060    |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 12,605,337  |  | 19,472,723  |
| ハ | 構        |               |  |             |
|   | 築        | 433,143,225   |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 150,919,253 |  | 282,223,972 |
| ニ | 機        |               |  |             |
|   | 械        | 96,750,557    |  |             |
|   | 及び装置     |               |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 63,615,208  |  | 33,135,349  |
| ホ | 車        |               |  |             |
|   | 両        | 42,209        |  |             |
|   | 運搬具      |               |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 25,859      |  | 16,350      |
| ヘ | 工        |               |  |             |
|   | 具        | 164,229       |  |             |
|   | 、器具及び備品  |               |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 133,807     |  | 30,422      |
| ト | リ        |               |  |             |
|   | ー        | 64,421        |  |             |
|   | ス        |               |  |             |
|   | 資        |               |  |             |
|   | 産        |               |  |             |
|   | 減価償却累計額  | △ 1,890       |  | 62,531      |
| チ | 建        |               |  |             |
|   | 設        |               |  |             |
|   | 仮        |               |  |             |
|   | 勘        |               |  |             |
|   | 定        |               |  |             |
|   | 有形固定資産合計 |               |  | 369,236,639 |

#### (2) 無形固定資産

|   |   |  |  |        |
|---|---|--|--|--------|
| イ | 施 |  |  | 11,203 |
|   | 設 |  |  |        |
|   | 利 |  |  |        |
|   | 用 |  |  |        |
|   | 権 |  |  |        |
| ロ | 電 |  |  |        |
|   | 話 |  |  |        |
|   | 加 |  |  |        |
|   | 入 |  |  |        |
|   | 権 |  |  | 1,617  |
| ハ | そ |  |  |        |
|   | の |  |  |        |
|   | 他 |  |  |        |
|   | 無 |  |  |        |
|   | 形 |  |  |        |
|   | 固 |  |  |        |
|   | 定 |  |  |        |
|   | 資 |  |  |        |
|   | 産 |  |  |        |
|   | 合 |  |  |        |
|   | 計 |  |  | 39,339 |

#### (3) 投資その他の資産

|   |            |         |  |        |
|---|------------|---------|--|--------|
| イ | 出          |         |  | 14,465 |
|   | 資          |         |  |        |
|   | 金          |         |  |        |
| ロ | 破          |         |  |        |
|   | 産          |         |  |        |
|   | 更          |         |  |        |
|   | 生          |         |  |        |
|   | 債          |         |  |        |
|   | 権          |         |  |        |
|   | 等          | 9,502   |  |        |
|   | 貸          |         |  |        |
|   | 倒          |         |  |        |
|   | 引          |         |  |        |
|   | 当          |         |  |        |
|   | 金          | △ 9,502 |  | 0      |
|   | 投資その他の資産合計 |         |  | 14,465 |

### 2 流 動 資 産

#### (1) 現金預金

13,832,210

#### (2) 未収金

1,259,707

#### 貸倒引当金

△ 195,351

1,064,356

#### 流動資産合計

14,896,566

#### 資産合計

384,187,009

## 負 債 の 部

|   |                           |             |  |              |             |
|---|---------------------------|-------------|--|--------------|-------------|
| 3 | 固 定 負 債                   |             |  |              |             |
|   | (1) 企 業 債                 |             |  |              |             |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 122,917,263 |  |              |             |
|   | ロ その他の企業債                 | 19,917,132  |  |              |             |
|   | 企業債合計                     |             |  | 142,834,395  |             |
|   | (2) リース債務                 |             |  | 49,364       |             |
|   | (3) 引当金                   |             |  |              |             |
|   | イ 退職給付引当金                 | 298,554     |  |              |             |
|   | ロ 修繕引当金                   | 932,000     |  |              |             |
|   | 引当金合計                     |             |  | 1,230,554    |             |
|   | (4) その他固定負債               |             |  | 250,000      |             |
|   | 固定負債合計                    |             |  |              | 144,364,313 |
|   | 4 流 動 負 債                 |             |  |              |             |
|   | (1) 企 業 債                 |             |  |              |             |
|   | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 9,918,017   |  |              |             |
|   | ロ その他の企業債                 | 788,156     |  |              |             |
|   | 企業債合計                     |             |  | 10,706,173   |             |
|   | (2) リース債務                 |             |  | 13,915       |             |
|   | (3) 未払金                   |             |  | 4,595,181    |             |
|   | (4) 預り金                   |             |  | 351,725      |             |
|   | (5) 引当金                   |             |  |              |             |
|   | イ 賞与引当金                   | 134,181     |  |              |             |
|   | ロ 法定福利費引当金                | 26,267      |  |              |             |
|   | 引当金合計                     |             |  | 160,448      |             |
|   | (6) その他流動負債               |             |  | 99,000       |             |
|   | 流動負債合計                    |             |  |              | 15,926,442  |
|   | 5 繰 延 収 益                 |             |  |              |             |
|   | (1) 長期前受金                 |             |  | 221,584,936  |             |
|   | (2) 長期前受金収益化<br>累計額       |             |  | △ 83,776,462 |             |
|   | 繰延収益合計                    |             |  |              | 137,808,474 |
|   | 負債合計                      |             |  |              | 298,099,229 |

## 資 本 の 部

|   |               |            |  |            |             |
|---|---------------|------------|--|------------|-------------|
| 6 | 資 本 金         |            |  |            | 60,763,683  |
|   | 7 剰 余 金       |            |  |            |             |
|   | (1) 資本剰余金     |            |  |            |             |
|   | イ 受贈財産評価額     | 3,381,090  |  |            |             |
|   | ロ 国庫(県)補助金    | 14,338,023 |  |            |             |
|   | ハ 受益者負担金      | 552,217    |  |            |             |
|   | 資本剰余金合計       |            |  | 18,271,330 |             |
|   | (2) 利益剰余金     |            |  |            |             |
|   | イ 減債積立金       | 5,006,625  |  |            |             |
|   | ロ 建設改良積立金     | 420,698    |  |            |             |
|   | ハ 当年度未処分利益剰余金 | 1,625,444  |  |            |             |
|   | 利益剰余金合計       |            |  | 7,052,767  |             |
|   | 剰余金合計         |            |  |            | 25,324,097  |
|   | 資本合計          |            |  |            | 86,087,780  |
|   | 負債資本合計        |            |  |            | 384,187,009 |

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1 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

- ・主な耐用年数

  - 建物 15～50年

  - 構築物 10～50年

  - 機械及び装置 10～20年

  - 車両運搬具 3～5年

  - 工具、器具及び備品 5～15年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法

  - 定額法

- ・主な耐用年数

  - 施設利用権 30年

  - その他無形固定資産 5年

##### (3) リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

  - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 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期末要支給額に相当する額を計上している。ただし、一般会計が負担すると見込まれる額567,326千円を除く。

なお、会計基準変更時の差異(553,503千円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数(15年)にわたり均等額を費用処理している。

##### (3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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(12月～3月までの4か月分)を計上している。

#### 3 その他会計に関する書類の作成のために基本となる重要な事項

##### (1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

### 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ54,971千円、59,369千円である。

## III 予定貸借対照表関連

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものを含む）のうち、「一般会計繰出金の取扱いについて」に基づき、他会計が負担すると見込まれる額は6,995,268千円である。

## IV セグメント情報の開示

静岡市下水道事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

## V 減損損失

該当事項なし

## VI リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

### 3 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 | 261千円 |
| 計   | 261千円 |

## VII 重要な後発事象

該当事項なし

## VIII その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成29年度において、退職手当として91,661千円を支給することとなったため、退職給付引当金50,914千円を取り崩して使用する。

## 平成28年度静岡市下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

|                       |            |            |             |
|-----------------------|------------|------------|-------------|
| <b>1 営業収益</b>         |            |            |             |
| (1) 下水道使用料            | 9,452,324  |            |             |
| (2) 雨水処理負担金           | 5,304,831  |            |             |
| (3) 受託工事収益            | 1,000      |            |             |
| (4) その他営業収益           | 8,582      | 14,766,737 |             |
| <b>2 営業費用</b>         |            |            |             |
| (1) 管渠費               | 677,127    |            |             |
| (2) ポンプ場費             | 501,311    |            |             |
| (3) 浄化センター費           | 3,774,020  |            |             |
| (4) 受託工事費             | 926        |            |             |
| (5) 業務費               | 239,642    |            |             |
| (6) 総係費               | 902,084    |            |             |
| (7) 減価償却費             | 11,278,967 |            |             |
| (8) 資産減耗費             | 162,839    |            |             |
| (9) その他営業費用           | 1,189      | 17,538,105 |             |
| 営業利益                  |            |            | △ 2,771,368 |
| <b>3 営業外収益</b>        |            |            |             |
| (1) 受取利息及び配当金         | 3,000      |            |             |
| (2) 他会計負担金            | 2,195,871  |            |             |
| (3) 国庫補助金             | 2,500      |            |             |
| (4) 長期前受金戻入           | 4,634,770  |            |             |
| (5) 雑収益               | 147,432    | 6,983,573  |             |
| <b>4 営業外費用</b>        |            |            |             |
| (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,128,942  |            |             |
| (2) 災害支援費             | 2,123      |            |             |
| (3) 雑支出               | 94,901     | 3,225,966  | 3,757,607   |
| 経常利益                  |            |            | 986,239     |
| <b>5 予備費</b>          |            |            |             |
| (1) 予備費               | 925        | 925        | 925         |



|             |                |
|-------------|----------------|
| 当年度純利益      | 985,314        |
| 前年度繰越利益剰余金  | 0              |
| 当年度未処分利益剰余金 | <u>985,314</u> |

## 平成28年度静岡市下水道事業予定貸借対照表

(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

|   |                 |               |             |             |
|---|-----------------|---------------|-------------|-------------|
| イ | 土 地             |               | 28,227,849  |             |
| ロ | 建 物             | 31,418,230    |             |             |
|   | 減価償却累計額         | △ 12,024,444  | 19,393,786  |             |
| ハ | 構 築 物           | 426,701,825   |             |             |
|   | 減価償却累計額         | △ 142,795,415 | 283,906,410 |             |
| ニ | 機 械 及 び 装 置     | 94,154,028    |             |             |
|   | 減価償却累計額         | △ 61,872,864  | 32,281,164  |             |
| ホ | 車 両 運 搬 具       | 39,179        |             |             |
|   | 減価償却累計額         | △ 25,129      | 14,050      |             |
| ヘ | 工 具、器 具 及 び 備 品 | 160,569       |             |             |
|   | 減価償却累計額         | △ 130,184     | 30,385      |             |
| ト | リ ー ス 資 産       | 9,450         |             |             |
|   | 減価償却累計額         | 0             | 9,450       |             |
| チ | 建 設 仮 勘 定       |               | 6,067,443   |             |
|   | 有形固定資産合計        |               |             | 369,930,537 |

##### (2) 無形固定資産

|   |                   |  |         |         |
|---|-------------------|--|---------|---------|
| イ | 施 設 利 用 権         |  | 14,515  |         |
| ロ | 電 話 加 入 権         |  | 1,617   |         |
| ハ | そ の 他 無 形 固 定 資 産 |  | 124,141 |         |
|   | 無形固定資産合計          |  |         | 140,273 |

##### (3) 投資その他の資産

|   |               |          |        |             |
|---|---------------|----------|--------|-------------|
| イ | 出 資 金         |          | 14,465 |             |
| ロ | 破 産 更 生 債 権 等 | 10,081   |        |             |
|   | 貸 倒 引 当 金     | △ 10,081 | 0      |             |
|   | 投資その他の資産合計    |          |        | 14,465      |
|   | 固定資産合計        |          |        | 370,085,275 |

#### 2 流 動 資 産

|     |           |           |            |             |
|-----|-----------|-----------|------------|-------------|
| (1) | 現 金 預 金   |           | 10,221,750 |             |
| (2) | 未 収 金     | 1,450,828 |            |             |
|     | 貸 倒 引 当 金 | △ 171,316 | 1,279,512  |             |
|     | 流動資産合計    |           |            | 11,501,262  |
|     | 資 産 合 計   |           |            | 381,586,537 |

負 債 の 部

|     |                         |             |              |
|-----|-------------------------|-------------|--------------|
| 3   | 固 定 負 債                 |             |              |
| (1) | 企 業 債                   |             |              |
| イ   | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 125,251,560 |              |
| ロ   | その他の企業債                 | 17,712,011  |              |
|     | 企業債合計                   |             | 142,963,571  |
| (2) | リース債務                   |             | 7,484        |
| (3) | 引 当 金                   |             |              |
| イ   | 退職給付引当金                 | 137,788     |              |
| ロ   | 修繕引当金                   | 932,000     |              |
|     | 引当金合計                   |             | 1,069,788    |
| (4) | その他固定負債                 |             | 349,000      |
|     | 固定負債合計                  |             | 144,389,843  |
| 4   | 流 動 負 債                 |             |              |
| (1) | 企 業 債                   |             |              |
| イ   | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 9,871,980   |              |
| ロ   | その他の企業債                 | 612,817     |              |
|     | 企業債合計                   |             | 10,484,797   |
| (2) | リース債務                   |             | 2,041        |
| (3) | 未 払 金                   |             | 2,325,864    |
| (4) | 預 り 金                   |             | 346,593      |
| (5) | 引 当 金                   |             |              |
| イ   | 賞与引当金                   | 130,017     |              |
| ロ   | 法定福利費引当金                | 20,752      |              |
|     | 引当金合計                   |             | 150,769      |
| (6) | その他流動負債                 |             | 105,500      |
|     | 流動負債合計                  |             | 13,415,564   |
| 5   | 繰 延 収 益                 |             |              |
| (1) | 長期前受金                   |             | 218,692,210  |
| (2) | 長期前受金収益化<br>累計額         |             | △ 79,590,530 |
|     | 繰延収益合計                  |             | 139,101,680  |
|     | 負債合計                    |             | 296,907,087  |

資 本 の 部

|     |             |            |             |
|-----|-------------|------------|-------------|
| 6   | 資 本 金       |            | 59,995,483  |
| 7   | 剰 余 金       |            |             |
| (1) | 資 本 剰 余 金   |            |             |
| イ   | 受贈財産評価額     | 3,381,090  |             |
| ロ   | 国庫(県)補助金    | 14,338,023 |             |
| ハ   | 受益者負担金      | 552,217    |             |
|     | 資本剰余金合計     |            | 18,271,330  |
| (2) | 利 益 剰 余 金   |            |             |
| イ   | 減債積立金       | 5,006,625  |             |
| ロ   | 建設改良積立金     | 420,698    |             |
| ハ   | 当年度未処分利益剰余金 | 985,314    |             |
|     | 利益剰余金合計     |            | 6,412,637   |
|     | 剰余金合計       |            | 24,683,967  |
|     | 資 本 合 計     |            | 84,679,450  |
|     | 負 債 資 本 合 計 |            | 381,586,537 |

## 注記

### I 重要な会計方針に係る事項

#### 1 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

###### ・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～20年

車両運搬具 3～5年

工具、器具及び備品 5～15年

##### (2) 無形固定資産

###### ・減価償却の方法

定額法

###### ・主な耐用年数

施設利用権 30年

その他無形固定資産 5年

##### (3) リース資産

###### ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

##### (2) 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期末要支給額に相当する額を計上している。ただし、一般会計が負担すると見込まれる額543,698千円を除く。

なお、会計基準変更時の差異(553,503千円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数(15年)にわたり均等額を費用処理している。

##### (3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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(12月～3月までの4か月分)を計上している。

#### 3 その他会計に関する書類の作成のために基本となる重要な事項

##### (1) 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 予定キャッシュ・フロー計算書関連

### 1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ9,450千円、10,206千円である。

## III 予定貸借対照表関連

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものを含む）のうち、「一般会計繰出金の取扱いについて」に基づき、他会計が負担すると見込まれる額は7,763,373千円である。

## IV セグメント情報の開示

静岡市下水道事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略している。

## V 減損損失

該当事項なし

## VI リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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 リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

### 3 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 | 1,794千円 |
| 1年超 | 261千円   |
| 計   | 2,055千円 |

## VII 重要な後発事象

該当事項なし

## VIII その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

平成28年度において退職手当として307,102千円を支給することとなったため、退職給付引当金202,512千円を取り崩して使用する。



平成29年度静岡市下水道事業会計  
予 算 事 項 別 明 細 書

# 収益的収入及び支出

△印は減

## 収 益 的 収 入

| 科 目              | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較      | 節              |              |
|------------------|------------|------------|----------|----------------|--------------|
|                  |            |            |          | 区 分            | 金 額          |
| 1款 下水道事業益        | 22,685,000 | 22,375,000 | -310,000 |                |              |
| 1項 営業収益          | 15,732,525 | 15,520,092 | 212,433  |                |              |
| 1目 下水道料          | 10,386,765 | 10,208,510 | 178,255  | 1 下水道使用料       | 10,386,765   |
| 2目 雨水処理金<br>負担金  | 5,337,000  | 5,302,000  | 35,000   | 1 一般会計金<br>負担金 | 5,337,000    |
| 3目 受託工事益<br>収    | 1,000      | 1,000      | 0        | 1 取付管工事入<br>収  | 1,000        |
| 4目 その他<br>営業収益   | 7,760      | 8,582      | △ 822    | 1 手数料<br>2 雑収益 | 760<br>7,000 |
| 2項 営業外収益         | 6,952,475  | 6,854,908  | 97,567   |                |              |
| 1目 受取利息<br>及び配当金 | 1,200      | 3,000      | △ 1,800  | 1 預金利息         | 1,200        |
| 2目 他会計金<br>負担金   | 2,185,000  | 2,194,000  | △ 9,000  | 1 一般会計金<br>負担金 | 2,185,000    |
| 3目 国庫補助金         | 2,500      | 2,500      | 0        | 1 国庫補助金        | 2,500        |



|                                 |
|---------------------------------|
|                                 |
| 説 明                             |
|                                 |
|                                 |
| 調定戸数 既 設 239,119 戸<br>新 設 500 戸 |
| 雨水処理負担金収入                       |
| 受託取付管布設等工事収入                    |
| 指定工事店指定手数料収入ほか                  |
|                                 |
|                                 |
| 下水道事業費負担金                       |
| 雨水貯留浸透施設設置等補助金                  |

| 科 目              | 本 年 度           | 前 年 度           | 比 較          | 節               |               |
|------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|---------------|
|                  |                 |                 |              | 区 分             | 金 額           |
| 4目 長期前受金戻入       | 千円<br>4,709,371 | 千円<br>4,634,770 | 千円<br>74,601 | 1 受贈財産評価額戻入     | 千円<br>543,147 |
|                  |                 |                 |              | 2 国庫補助金戻入       | 3,815,595     |
|                  |                 |                 |              | 3 県補助金戻入        | 5,832         |
|                  |                 |                 |              | 4 他会計補助金戻入      | 8,198         |
|                  |                 |                 |              | 5 他会計負担金戻入      | 143           |
|                  |                 |                 |              | 6 工事負担金戻入       | 50,228        |
|                  |                 |                 |              | 7 受益者負担金戻入      | 286,066       |
|                  |                 |                 |              | 8 寄附金戻入         | 10            |
|                  |                 |                 |              | 9 その他資本剰余金戻入    | 152           |
| 5目 消費税及び地方消費税還付金 | 1               | 1               | 0            | 1 消費税及び地方消費税還付金 | 1             |
| 6目 雑収益           | 54,403          | 20,637          | 33,766       | 1 不用品売却益        | 100           |
|                  |                 |                 |              | 2 賃貸料           | 2,426         |
|                  |                 |                 |              | 3 延滞金           | 1             |
|                  |                 |                 |              | 4 その他雑収益        | 51,876        |
| 収 入 合 計          | 22,685,000      | 22,375,000      | 310,000      |                 |               |

| 説  | 明                               |
|--|---------------------------------|
|  | <p>補助金等により取得した資産に係る長期前受金の戻入</p> |
| <p>消費税及び地方消費税に係る還付金</p>                                  |                                 |
| <p>土地使用料 葵区常磐町三丁目ほか</p> <p>下水道事業受益者負担金延滞金</p> <p>雑収入</p> |                                 |
|  |                                 |

△印は減

## 収 益 的 支 出

| 科 目           | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |             |            |
|---------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|------------|
|               |            |            |         | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受金<br>入 |
|               | 千円         | 千円         | 千円      | 千円          | 千円          | 千円         |
| 1款 下水道事業<br>費 | 21,846,000 | 21,337,000 | 509,000 | 9,612,129   | 7,522,000   | 4,709,371  |
| 1項 営業費用       | 18,580,921 | 17,850,621 | 730,300 | 7,909,280   | 5,959,770   | 4,709,371  |
| 1目 管渠費        | 807,065    | 713,220    | 93,845  | 227,022     | 580,043     |            |

| 内 訳   |            | 節       |   | 説 明 |
|-------|------------|---------|---|-----|
| その他   | 区 分        | 金 額     |   |     |
| 千円    |            | 千円      |   |     |
| 2,500 |            |         |   |     |
| 2,500 |            |         |   |     |
|       | 1 給 料      | 89,077  | 一般職員28人 (下水道維持課、下水道事務所)                     |     |
|       | 2 手 当 等    | 37,659  | 特別職 (非常勤嘱託) 5人 (下水道維持課、下水道事務所)              |     |
|       | 3 賞与引当金繰入額 | 11,135  |   |     |
|       | 4 賃 金      | 1,458   | 下水道管渠等の維持管理に要する経費<br>(下水道建設課、下水道維持課、下水道施設課) |     |
|       | 5 報 酬      | 11,201  | 下水道台帳管理システムデータ更新業務委託                        |     |
|       | 6 法定福利費    | 36,027  | 管路施設調査業務委託                                  |     |
|       | 7 旅 費      | 168     | 不明水分析及び調査業務委託                               |     |
|       | 10 報 償 費   | 316     | 下水道管渠内調査・清掃業務委託                             |     |
|       | 13 備 消 品 費 | 1,981   | 下水道管渠修繕                                     |     |
|       | 15 燃 料 費   | 705     |   |     |
|       | 16 光 熱 水 費 | 18      |   |     |
|       | 17 印刷製本費   | 226     |   |     |
|       | 18 通信運搬費   | 3,623   |   |     |
|       | 20 委 託 料   | 339,060 |   |     |
|       | 21 手 数 料   | 3,524   |   |     |
|       | 22 賃 借 料   | 4,259   |   |     |
|       | 23 修 繕 費   | 243,704 |   |     |
|       | 27 動 力 費   | 13,891  |   |     |
|       | 29 材 料 費   | 9,000   |   |     |
|       | 33 負 担 金   | 29      |   |     |
|       | 34 保 険 料   | 4       |   |     |

| 科 目                | 本 年 度         | 前 年 度         | 比 較          | 本 年 度 の 財 源   |               |              |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|                    |               |               |              | 事業収益          | 一般会計<br>負担金   | 長期前受金<br>戻 入 |
| 2目 ポンプ場費           | 千円<br>554,941 | 千円<br>529,888 | 千円<br>25,053 | 千円<br>112,860 | 千円<br>442,081 | 千円           |
| 3目 浄<br>センター<br>化費 | 4,469,182     | 4,066,231     | 402,951      | 3,944,961     | 524,221       |              |

下水道事業会計

| 内 訳 | 節          |         | 説 明  |
|-----|------------|---------|--|
|     | 区 分        | 金 額     |  |
| その他 |            |         |  |
| 千円  |            | 千円      |  |
|     | 1 給 料      | 19,532  | 一般職員7人 (下水道施設課)  |
|     | 2 手 当 等    | 8,791   | 特別職 (非常勤嘱託) 2人 (下水道施設課)  |
|     | 3 賞与引当金繰入額 | 2,454   | 中島雨水ポンプ場、下川原雨水ポンプ場、大谷雨水ポンプ場、寺田雨水ポンプ所、丸子芹が谷雨水ポンプ所、                              |
|     | 5 報 酬      | 2,268   | 築地ポンプ場、清開ポンプ場、浜田ポンプ場、愛染ポンプ場、   |
|     | 6 法定福利費    | 7,190   | 宮加三ポンプ場、折戸ポンプ場、三保ポンプ場及び花の木雨水ポンプ所の維持管理に要する経費                                    |
|     | 13 備 消 品 費 | 3,593   | (下水道施設課)   |
|     | 15 燃 料 費   | 2,505   | 運転管理業務委託   |
|     | 16 光 熱 水 費 | 13,545  |  |
|     | 18 通信運搬費   | 2,394   |  |
|     | 20 委 託 料   | 314,533 |  |
|     | 21 手 数 料   | 42      |  |
|     | 22 賃 借 料   | 9,424   |  |
|     | 23 修 繕 費   | 61,078  |  |
|     | 27 動 力 費   | 103,296 |  |
|     | 28 薬 品 費   | 117     |  |
|     | 29 材 料 費   | 230     |  |
|     | 33 負 担 金   | 648     |  |
|     | 35 受 水 費   | 3,301   |  |
|     | 1 給 料      | 157,239 | 一般職員40人 (下水道施設課)   |
|     | 2 手 当 等    | 74,316  | 特別職 (非常勤嘱託) 4人 (下水道施設課)  |
|     | 3 賞与引当金繰入額 | 23,340  | 高松浄化センター、城北浄化センター、中島浄化センター、長田浄化センター、清水南部浄化センター、清水北部浄化センター及び静岡浄化センターの維持管理に要する経費 |
|     | 4 賃 金      | 5,500   |  |
|     | 5 報 酬      | 5,727   |  |
|     | 6 法定福利費    | 54,085  | (下水道施設課)   |
|     | 7 旅 費      | 820     | 年間総処理水量 140,525,000m <sup>3</sup>  |

| 科 目       | 本 年 度 | 前 年 度 | 比 較 | 本 年 度 の 財 源 |             |              |
|-----------|-------|-------|-----|-------------|-------------|--------------|
|           |       |       |     | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受金<br>戻 入 |
|           | 千円    | 千円    | 千円  | 千円          | 千円          | 千円           |
| 4 目 受託工事費 | 1,000 | 1,000 | 0   | 1,000       |             |              |



下水道事業会計

| 内 訳 | 節            |           | 説 明                                |
|-----|--------------|-----------|------------------------------------|
|     | 区 分          | 金 額       |                                    |
| その他 |              |           |                                    |
| 千円  |              | 千円        |                                    |
|     | 13 備 消 品 費   | 43,729    | 城北浄化センター包括的民間委託                    |
|     | 15 燃 料 費     | 17,514    | 長田浄化センター包括的民間委託                    |
|     | 16 光 熱 水 費   | 61,712    | 静清浄化センター包括的民間委託                    |
|     | 17 印 刷 製 本 費 | 396       | 運転管理業務委託                           |
|     | 18 通 信 運 搬 費 | 912       | 脱水汚泥運搬・処分業務委託                      |
|     | 20 委 託 料     | 2,346,026 | 脱水汚泥運搬・有効利用業務委託                    |
|     | 21 手 数 料     | 1,318     | 焼却灰運搬・有効利用業務委託                     |
|     | 22 賃 借 料     | 2,934     | 小鹿、西大谷、用宗ポンプ場の運転管理業務委託             |
|     | 23 修 繕 費     | 634,751   |                                    |
|     | 27 動 力 費     | 896,538   |                                    |
|     | 28 薬 品 費     | 134,701   |                                    |
|     | 29 材 料 費     | 2,364     |                                    |
|     | 33 負 担 金     | 130       |                                    |
|     | 34 保 険 料     | 8         |                                    |
|     | 35 受 水 費     | 5,122     |                                    |
|     | 20 委 託 料     | 1,000     | 受託取付管布設等工事費<br>(下水道維持課)<br>取付管布設委託 |

| 科 目       | 本 年 度         | 前 年 度         | 比 較          | 本 年 度 の 財 源   |             |            |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|------------|
|           |               |               |              | 事業収益          | 一般会計<br>負担金 | 長期前受金<br>入 |
| 5 目 業 務 費 | 千円<br>312,259 | 千円<br>243,363 | 千円<br>68,896 | 千円<br>312,259 | 千円          | 千円         |
| 6 目 総 係 費 | 856,501       | 855,082       | 1,419        | 651,312       | 202,689     |            |

下水道事業会計

| 内 訳            | 節          |         | 説 明   |
|----------------|------------|---------|---|
|                | 区 分        | 金 額     |   |
| その他            |            |         |   |
| 千円             |            | 千円      |   |
|                | 1 給 料      | 51,987  | 一般職員13人（営業課、給水装置課、水道事務所）<br>特別職（非常勤嘱託）1人（水道事務所）<br>下水道使用料の徴収業務に要する経費<br>（下水道総務課、営業課、給水装置課）<br>水道事業会計への負担金 |
|                | 2 手 当 等    | 24,658  |   |
|                | 3 賞与引当金繰入額 | 7,069   |   |
|                | 4 報 酬      | 1,460   |   |
|                | 6 法定福利費    | 18,510  |   |
|                | 17 通信運搬費   | 20      |   |
|                | 20 委 託 料   | 27      |   |
|                | 21 手 数 料   | 11      |   |
|                | 23 修 繕 費   | 11,456  |   |
|                | 33 負 担 金   | 197,061 |   |
| 国庫補助金<br>2,500 | 1 給 料      | 90,830  |   |
|                | 2 手 当 等    | 54,290  |   |
|                | 3 賞与引当金繰入額 | 13,061  |   |
|                | 4 賃 金      | 5,484   |   |
|                | 5 報 酬      | 20,586  |   |
|                | 6 法定福利費    | 34,919  |   |
|                | 7 旅 費      | 1,764   |   |
|                | 9 退職給付金    | 252,429 |   |
|                | 10 報 償 費   | 1,013   |   |
|                | 11 交 際 費   | 200     |   |
|                | 12 被 服 費   | 1,848   |   |
|                | 13 備 消 品 費 | 2,971   |   |
|                | 14 食 糧 費   | 44      |   |
|                | 15 燃 料 費   | 107     |   |
|                | 17 印刷製本費   | 758     |   |
|                | 18 通信運搬費   | 5,816   |   |

| 科 目                      | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較       | 本 年 度 の 財 源 |             |            |
|--------------------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                          |            |            |           | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受金<br>入 |
|                          | 千円         | 千円         | 千円        | 千円          | 千円          | 千円         |
| 7目 減価償却費                 | 11,440,331 | 11,278,967 | 161,364   | 2,563,487   | 4,167,473   | 4,709,371  |
| 8目 資産減耗費                 | 139,383    | 162,607    | △ 23,224  | 96,174      | 43,209      |            |
| 9目 その他<br>営業費用           | 259        | 263        | △ 4       | 205         | 54          |            |
| 2項 営業外費用                 | 3,264,079  | 3,485,379  | △ 221,300 | 1,702,039   | 1,562,040   |            |
| 1目 支払利息<br>及び企業債<br>取扱諸費 | 3,018,769  | 3,290,144  | △ 271,375 | 1,458,492   | 1,560,277   |            |

下水道事業会計

| 内 訳 | 節              |            | 説 明                                  |
|-----|----------------|------------|--------------------------------------|
|     | 区 分            | 金 額        |                                      |
| その他 |                |            |                                      |
|     | 20 委託料         | 42,599     |                                      |
|     | 21 手数料         | 513        |                                      |
|     | 22 賃借料         | 4,379      |                                      |
|     | 23 修繕費         | 815        |                                      |
|     | 30 補償金         | 27         |                                      |
|     | 31 研修費         | 6,037      |                                      |
|     | 33 負担金         | 163,598    |                                      |
|     | 34 保険料         | 3,867      |                                      |
|     | 36 補助金         | 107,664    |                                      |
|     | 37 貸倒引当金繰入額    | 40,882     |                                      |
|     | 40 有形固定資産減価償却費 | 11,339,397 | 固定資産の減価償却費（定額法）<br>（下水道総務課）          |
|     | 41 無形固定資産減価償却費 | 100,934    |                                      |
|     | 42 固定資産除却費     | 139,383    | 構築物及び機械装置等の除却費<br>（下水道総務課）           |
|     | 45 雑支出         | 259        | 自動車重量税<br>（下水道総務課、下水道維持課、下水道施設課）     |
|     | 46 企業債利息       | 3,005,475  | 既往債利息、その他固定負債利息及び一時借入金利息<br>（下水道総務課） |
|     | 47 その他固定負債利息   | 6,279      |                                      |
|     | 49 一時借入金利息     | 7,000      |                                      |
|     | 51 企業債手数料及び取扱費 | 15         |                                      |

| 科 目               | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |             |            |
|-------------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|------------|
|                   |            |            |         | 事業収益        | 一般会計<br>負担金 | 長期前受金<br>入 |
|                   | 千円         | 千円         | 千円      | 千円          | 千円          | 千円         |
| 2目 消費税及び<br>地方消費税 | 150,000    | 100,000    | 50,000  | 150,000     |             |            |
| 3目 雑 支 出          | 95,310     | 95,235     | 75      | 93,547      | 1,763       |            |
| 3項 予 備 費          | 1,000      | 1,000      | 0       | 810         | 190         |            |
| 1目 予 備 費          | 1,000      | 1,000      | 0       | 810         | 190         |            |
| 支 出 合 計           | 21,846,000 | 21,337,000 | 509,000 | 9,612,129   | 7,522,000   | 4,709,371  |

下水道事業会計

| 内 訳   | 節             |               | 説 明   |
|-------|---------------|---------------|---|
|       | 区 分           | 金 額           |   |
| その他   |               |               |   |
| 千円    | 58 消費税及び地方消費税 | 千円<br>150,000 | 消費税及び地方消費税納税額<br>(下水道総務課)   |
|       | 59 利子補給金      | 760           | 水洗便所改造資金融資あっ旋利子補給金<br>過年度分下水道使用料等還付金、特定収入仮払消費税<br>及び地方消費税<br>(下水道総務課、営業課) |
|       | 61 その他雑支出     | 94,550        |   |
|       |               |               |   |
|       |               |               |   |
| 2,500 |               |               |   |

# 資本の収入及び支出

△印は減

## 資本の収入

| 科 目             | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較       | 節                                |               |
|-----------------|------------|------------|-----------|----------------------------------|---------------|
|                 |            |            |           | 区 分                              | 金 額           |
| 1款 資本の収入        | 15,126,000 | 15,269,000 | △ 143,000 |                                  |               |
| 1項 企業債          | 10,668,200 | 10,325,800 | 342,400   |                                  |               |
| 1目 企業債          | 10,668,200 | 10,325,800 | 342,400   | 1 建設改良<br>下水道事業債                 | 10,668,200    |
| 2項 出資金          | 768,200    | 732,000    | 36,200    |                                  |               |
| 1目 他会計<br>出資金   | 768,200    | 732,000    | 36,200    | 1 一般会計<br>出資                     | 768,200       |
| 3項 国庫(県)<br>支出金 | 3,532,899  | 4,026,086  | △ 493,187 |                                  |               |
| 1目 国庫(県)<br>補助金 | 3,532,899  | 4,026,086  | △ 493,187 | 1 下水道事業費<br>補助金                  | 3,532,899     |
| 4項 他会計<br>支出金   | 324        | -          | 324       |                                  |               |
| 1目 他負担<br>会計金   | 324        | -          | 324       | 1 一般会計<br>負担金                    | 324           |
| 5項 負担金          | 156,236    | 185,114    | △ 28,878  |                                  |               |
| 1目 受益者<br>負担金   | 156,236    | 185,114    | △ 28,878  | 1 下水道事業<br>負担金<br>2 下水道事業<br>分担金 | 156,226<br>10 |



|                             |   |
|-----------------------------|---|
|                             |   |
| 説                           | 明 |
|                             |   |
|                             |   |
| 下水道布設及び浄化センター建設費等充当         |   |
| 下水道事業債                      |   |
| 資本費平準化債                     |   |
|                             |   |
| 下水道建設事業出資金                  |   |
|                             |   |
| 社会資本整備総合交付金                 |   |
|                             |   |
| 緊急地震・津波対策等交付金               |   |
|                             |   |
| 下水道事業受益者負担金      調定件数7,400件 |   |
| 下水道事業区域外流入分担金               |   |

| 科 目                 | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較       | 節       |     |
|---------------------|------------|------------|-----------|---------|-----|
|                     |            |            |           | 区 分     | 金 額 |
| 6項 其 他<br>資 本 的 収 入 | 千円<br>141  | 千円<br>-    | 千円<br>141 |         | 千円  |
| 1目 その他収入            | 141        | -          | 141       | 1 その他収入 | 141 |
| 収 入 合 計             | 15,126,000 | 15,269,000 | △ 143,000 |         |     |

| 説            | 明 |
|--------------|---|
|              |   |
| 大都市会議 参加者負担金 |   |
|              |   |
|              |   |

△印は減

## 資 本 的 支 出

| 科 目             | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |            |             |                 |
|-----------------|------------|------------|---------|-------------|------------|-------------|-----------------|
|                 |            |            |         | 国 庫 補 助 金   | 企 業 債      | 受 益 者 金 負 担 | 損 益 勘 定 留 保 資 金 |
|                 | 千円         | 千円         | 千円      | 千円          | 千円         | 千円          | 千円              |
| 1 款 資 本 的 支 出   | 22,378,000 | 22,202,000 | 176,000 | 3,532,899   | 10,668,200 | 156,236     | 6,727,604       |
| 1 項 建 設 改 良 費   | 11,695,450 | 10,731,950 | 963,500 | 3,532,899   | 7,583,500  | 156,236     | 15,062          |
| 1 目 下 水 道 整 備 費 | 11,617,699 | 10,649,486 | 968,213 | 3,532,899   | 7,583,500  | 93,871      |                 |

下水道事業会計

| 内 訳  | 節   |  | 説 明   |
|--|---|--|---|
|  | 区 分   | 金 額  |   |
| 1,293,061  |   |  |   |
| 407,753  |   |  |   |
| 消費税及び地方消費税資本的収支調整額<br>407,288<br>その他資本的収入<br>141 | 1 給 料<br>2 手 当 等<br>4 賃 金<br>6 法定福利費<br>7 旅 費<br>12 被 服 費<br>13 備 消 品 費<br>15 燃 料 費<br>17 印刷製本費<br>18 通信運搬費<br>20 委 託 料<br>21 手 数 料<br>22 賃 借 料<br>23 修 繕 費<br>26 工 事 請 負 費<br>30 補 償 金<br>33 負 担 金<br>45 雑 支 出 | 277,442<br>184,694<br>1,457<br>90,294<br>2,867<br>1,318<br>4,868<br>817<br>3,129<br>80<br>1,175,929<br>617<br>3,755<br>2,754<br>9,506,436<br>330,000<br>31,190<br>52 | 一般職員72人（下水道総務課、下水道計画課、下水道建設課、下水道維持課、下水道施設課、下水道事務所）<br>下水道布設ほか築造費、取付管布設及び施設改良費<br>（下水道総務課、下水道計画課、下水道建設課、下水道維持課、下水道施設課）<br>下水道事業計画区域内の整備<br>服織、長崎、三保地区ほか 5,427m<br>下水道施設の改築・更新<br>高松処理区ほか 4,590m<br>下水道施設の耐震化<br>高松処理区ほか 5,000m<br>静岡浄化センターほか<br>雨水ポンプ場などの整備（浸水対策の推進）<br>広野、入江地区ほか 792m<br>高橋雨水ポンプ場築造工事ほか |

| 科 目                   | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較       | 本 年 度 の 財 源 |           |             |                 |
|-----------------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------------|
|                       |            |            |           | 国 庫 補 助 金   | 企 業 債     | 受 益 者 金 担 負 | 損 益 勘 定 留 保 資 金 |
|                       | 千円         | 千円         | 千円        | 千円          | 千円        | 千円          | 千円              |
| 2 目 受 益 者 金 担 負 徴 収 費 | 62,365     | 70,846     | △ 8,481   |             |           | 62,365      |                 |
| 3 目 器 具 機 械 費         | 9,769      | 10,937     | △ 1,168   |             |           |             | 9,445           |
| 4 目 リ ー ス 資 産 購 入 費   | 5,617      | 681        | 4,936     |             |           |             | 5,617           |
| 2 項 企 業 債 還 金         | 10,576,000 | 11,355,000 | △ 779,000 |             | 3,084,700 |             | 6,605,992       |
| 1 目 企 業 債 還 金         | 10,576,000 | 11,355,000 | △ 779,000 |             | 3,084,700 |             | 6,605,992       |
| 3 項 受 益 者 金 担 負 返 還 金 | 50         | 50         | 0         |             |           |             | 50              |

下水道事業会計

| 内 訳  | 節               |            | 説 明   |
|--|-----------------|------------|---|
|  | 区 分             | 金 額        |   |
| その他  |                 |            |   |
| 千円   |                 | 千円         |   |
|  | 1 給 料           | 15,752     | 一般職員4人（下水道総務課）<br>受益者負担金の賦課徴収等に要する経費<br>（下水道総務課）<br>受益者負担金一括納付報奨金<br>受益者負担金電算事務委託 |
|  | 2 手 当 等         | 10,815     |   |
|  | 6 法定福利費         | 5,095      |   |
|  | 7 旅 費           | 5          |   |
|  | 10 報 償 費        | 22,512     |   |
|  | 13 備 消 品 費      | 690        |   |
|  | 17 印刷製本費        | 228        |   |
|  | 18 通信運搬費        | 1,857      |   |
|  | 20 委 託 料        | 5,370      |   |
|  | 21 手 数 料        | 7          |   |
|  | 22 賃 借 料        | 34         |   |
| 他会計<br>支出金<br>324  | 70 器具機械費        | 9,769      |   |
|  | 71 リース資産<br>購入費 | 5,617      | 事業用機器リース料<br>（下水道総務課、下水道維持課）  |
| 885,308  |                 |            |   |
| 他会計<br>出資金<br>768,200<br>消費税及び地方<br>消費税資本<br>的収支調<br>整額<br>117,108 | 72 元金償還金        | 10,576,000 | 既往債の元金償還金<br>平成28年度末現在高見込額（市債調書のとおり）<br>（下水道総務課）                                  |
|  |                 |            |   |

| 科 目                 | 本 年 度      | 前 年 度      | 比 較     | 本 年 度 の 財 源 |            |             |                 |
|---------------------|------------|------------|---------|-------------|------------|-------------|-----------------|
|                     |            |            |         | 国 庫 補 助 金   | 企 業 債      | 受 益 担 負 者 金 | 損 益 勘 定 留 保 資 金 |
|                     | 千円         | 千円         | 千円      | 千円          | 千円         | 千円          | 千円              |
| 1目 受 益 担 負 者 金 返 還  | 50         | 50         | 0       |             |            |             | 50              |
| 4項 その 他 固 定 負 債 返 済 | 105,500    | 114,000    | △ 8,500 |             |            |             | 105,500         |
| 1目 その 他 固 定 負 債 返 済 | 105,500    | 114,000    | △ 8,500 |             |            |             | 105,500         |
| 5項 予 備 費            | 1,000      | 1,000      | 0       |             |            |             | 1,000           |
| 1目 予 備 費            | 1,000      | 1,000      | 0       |             |            |             | 1,000           |
| 支 出 合 計             | 22,378,000 | 22,202,000 | 176,000 | 3,532,899   | 10,668,200 | 156,236     | 6,727,604       |



下水道事業会計

| 内 訳       | 節                            |          | 説 明                                       |
|-----------|------------------------------|----------|---|
|           | 区 分                          | 金 額      |   |
| その他<br>千円 | 73 受益者負担金<br>返 還 金           | 千円<br>50 | 過年度分受益者負担金還付金<br>(下水道総務課)                 |
|           |                              |          |   |
|           | 75 そ の 他<br>固 定 負 債<br>返 償 済 | 105,500  | 旧静清流域下水道に係る県債(未承継債)償還金負担金<br>(元金)(下水道総務課) |
|           |                              |          |   |
|           |                              |          |   |
| 1,293,061 |                              |          |   |



