

平成29年度第1回

桑名市上下水道事業
経営審議会

目次

(1) 平成29年度当初予算の概要について

①水道事業……1

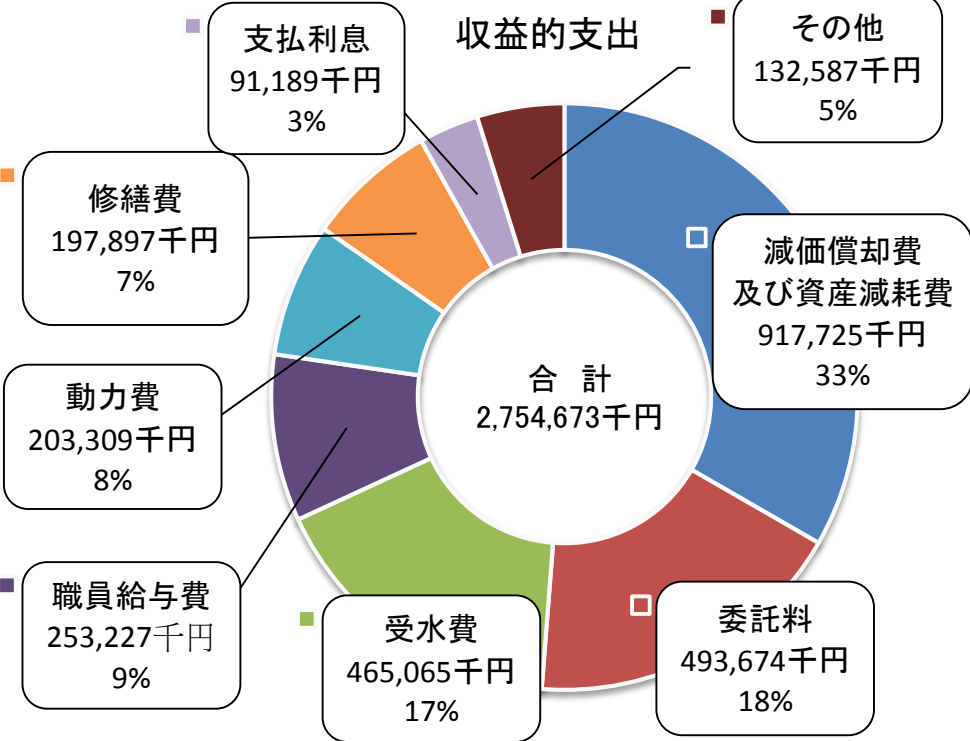
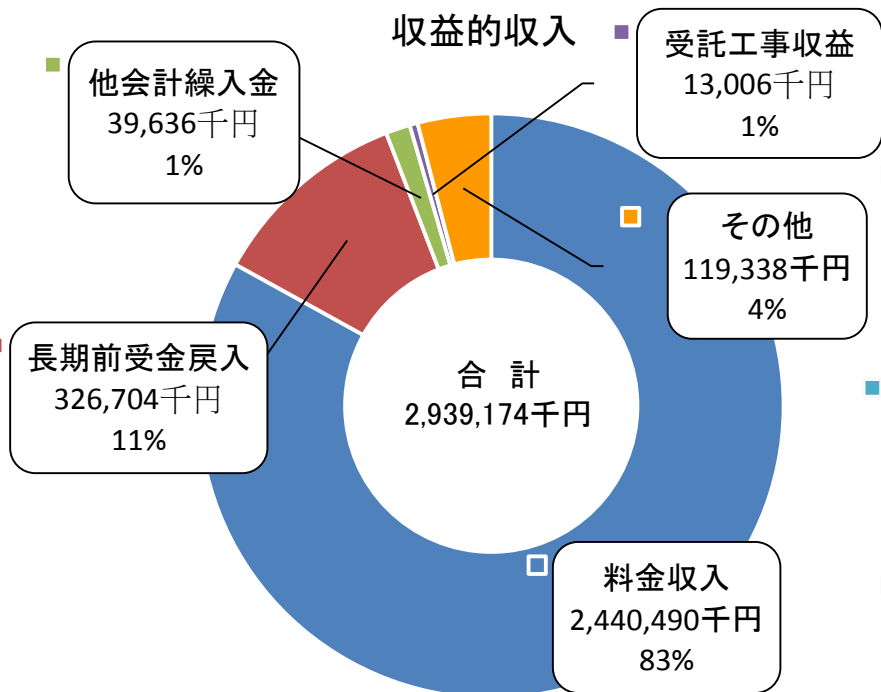
②下水道事業……4

(1) 平成29年度当初予算の概要について

① 水道事業

1. 収益的収支: 184,501千円

収益的収支とは
当該年度一年間の経営活動に伴い発生する収益とそれに対応する費用
(税込表示)



項目	金額 (千円)
消火栓維持負担金	10,998
退職手当負担金	18,314
児童手当・基礎年金拠出金	10,324
計	39,636

長期前受金戻入とは

平成26年度の会計基準見直しにより、任意適用が認められていた「みなし償却制度」が廃止され、償却資産の取得又は改良に充てるために交付された補助金などは、その交付を受けた金額に相当する額を、長期前受金として負債(繰延収益)に計上した上で、減価償却に応じて順次収益化することになりました。その収益のことを長期前受金戻入といいます。補助金などで得た資金は、固定資産を取得する際に充てているため、長期前受金戻入を収益として計上する際には、実際の現金収入はありません。

減価償却費とは

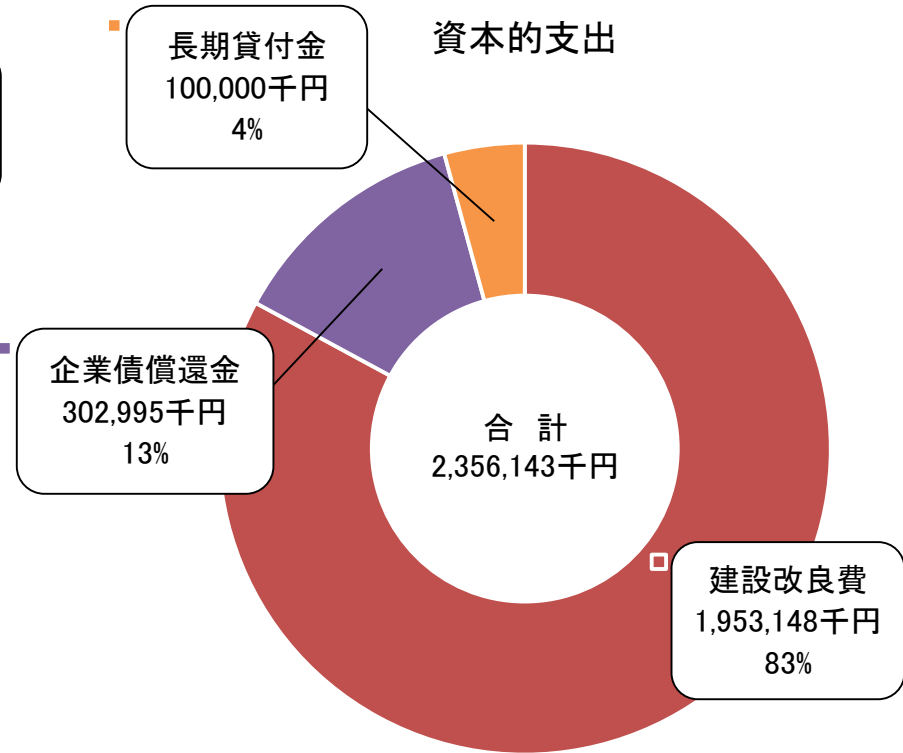
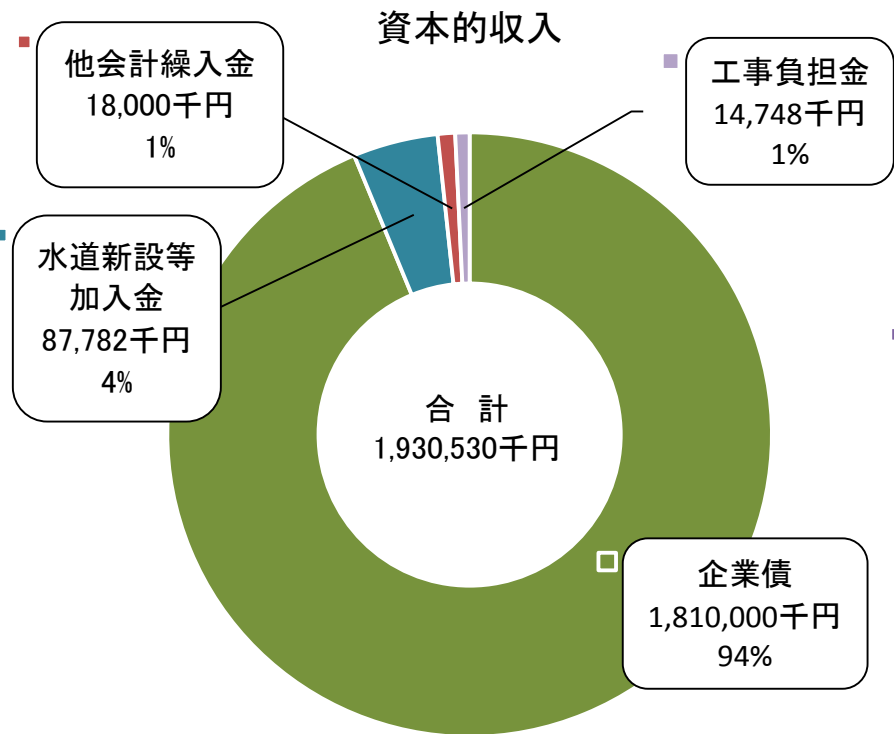
土地以外の建物・管路・設備等の固定資産は、使用や時間の経過とともにその価値が減少します。そこで、決算に際し、その会計期間中の価値の減少額を計算し、これを費用として計上するとともに、固定資産の帳簿価額を減少させます。この手続きを減価償却といい、計上する費用のことを減価償却費といいます。
減価償却費はあくまでも帳簿上の処理で、費用計上の際に実際の現金支出はありません。

①水道事業

2. 資本的収支

資本的収支の差額425,613千円は
当年度分消費税及び地方消費税収
支調整額133,552千円、過年度分
損益勘定留保資金292,061千円で
補てんしています。

資本的収支とは
支出の効果が翌年度以降におよぶ費用
や長期負債にかかる支出とこれらに対応
する財源
(税込表示)



・他会計繰入金
消火栓設置負担金 18,000千円

①水道事業

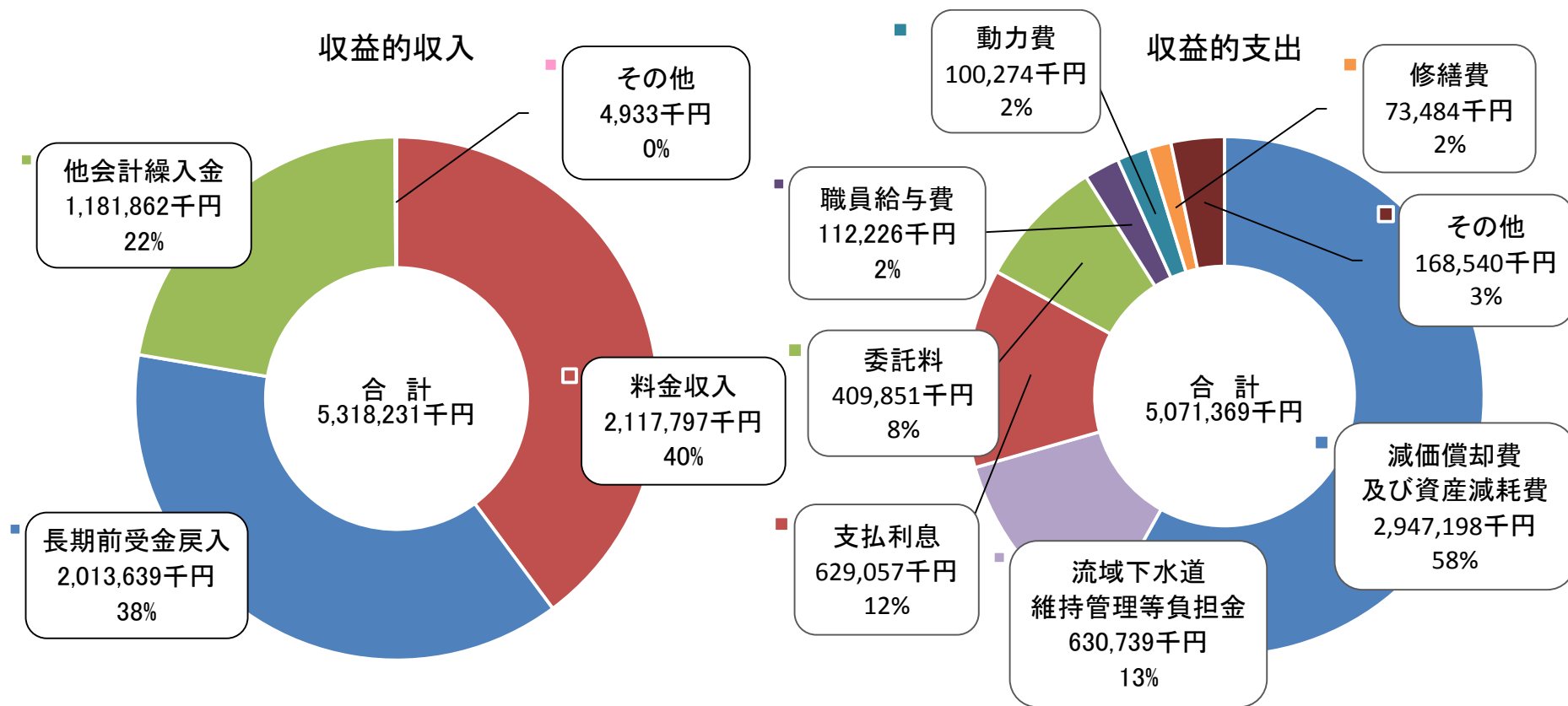
平成29年度 建設改良費の内訳

(単位:千円、税込)

項目	経営戦略	当初予算	差 額
機器更新事業	650,883	811,471	160,588
基幹管路整備事業	14,625	163,324	148,699
配水管路更新事業	887,485	738,489	▲ 148,996
多度水源開発事業	0	9,795	9,795
上野配水池更新事業	3,284	0	▲ 3,284
耐震調査事業	5,000	5,911	911
変更認可申請	0	0	0
BCP計画	6,650	0	▲ 6,650
水安全計画	11,400	0	▲ 11,400
伊勢大橋連絡管整備	231,667	3,000	▲ 228,667
その他	148,671	221,158	72,487
合計	1,959,665	1,953,148	▲ 6,517

②下水道事業

1. 収益的収支: 246, 862千円



・他会計繰入金		
雨水に関する経費	782,716千円	} <u>計 1,181,862千円</u>
退職手当負担金	0千円	
総務省繰出基準に基づくもの(利子分等)	399,146千円	
総務省繰出基準に基づかないもの	0千円	

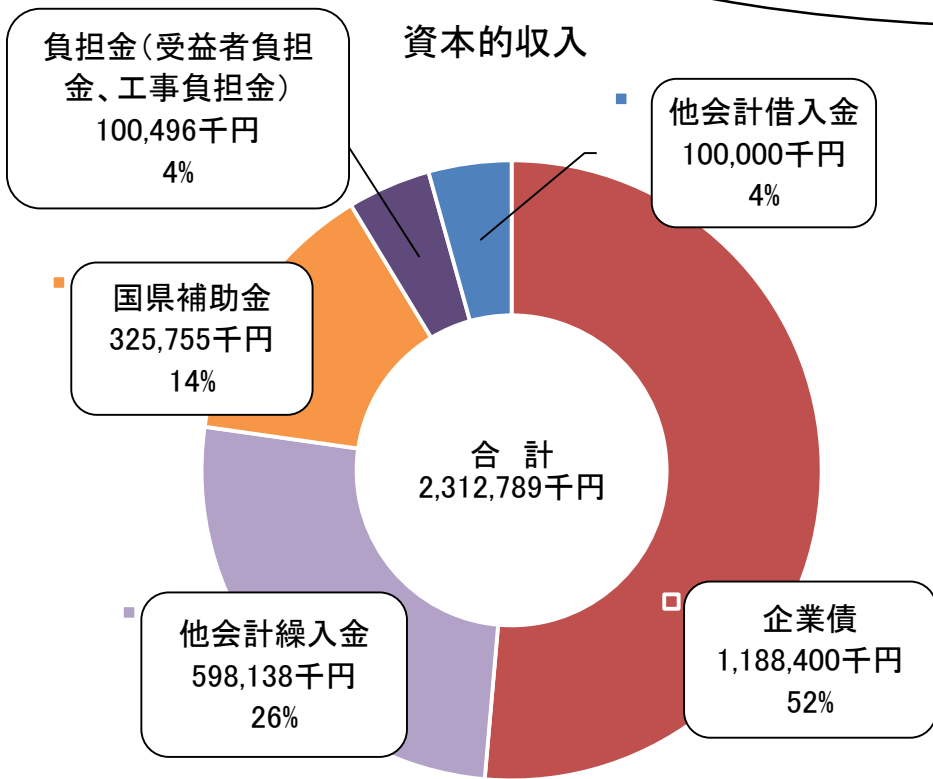
流域下水道維持管理等負担金とは
 単独の終末処理場を市が設置するのではなく、県が設置、管理している流域下水道施設(幹線管渠、ポンプ場、終末処理場)に下水を流しており、それらの施設に係る維持管理費用を市町が負担しています。
 桑名市においては、旧桑名市、旧多度町が流域下水道を使用しています。

②下水道事業

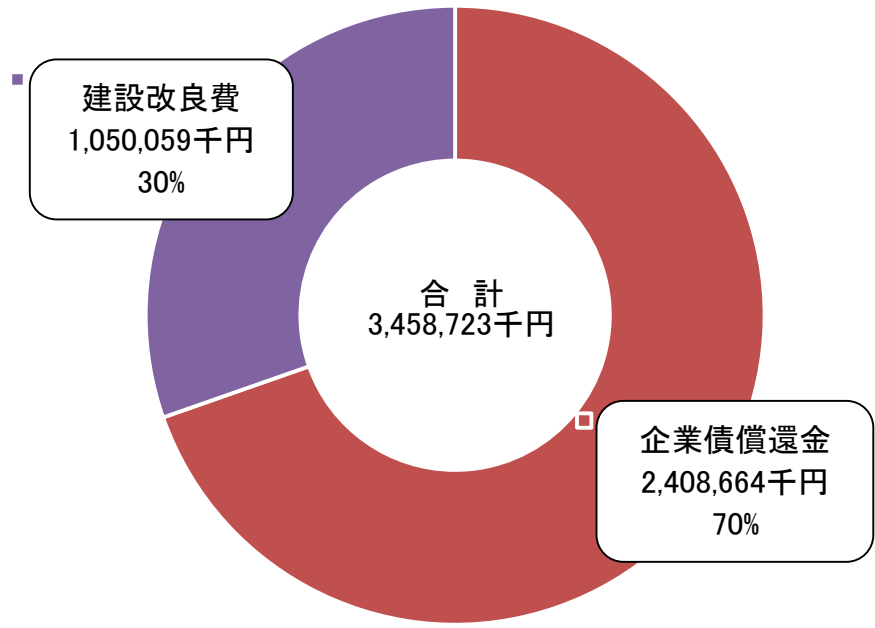
2. 資本的収支

資本的収支の差額1,145,934千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,285千円、過年度分損益勘定留保資金300,133千円、当年度分損益勘定留保資金818,516千円で補てんしています。

資本的収入



資本的支出



・他会計繰入金
 雨水に関する経費 45,107千円
 総務省繰出基準に基づくもの(元金分) 399,796千円
 総務省繰出基準に基づかないもの 153,235千円
 } 計 598,138千円

②下水道事業

平成29年度 建設改良費の内訳

(単位:千円、税込)

項目	経営戦略	当初予算	差 額
汚水管渠整備事業	849,000	806,034	▲ 42,966
汚水中継ポンプ場整備事業	41,000	18,360	▲ 22,640
雨水管渠整備事業	85,000	38,999	▲ 46,001
雨水ポンプ場整備事業	298,000	48,608	▲ 249,392
処理場整備事業	76,600	27,120	▲ 49,480
農業集落排水統合事業	0	0	0
流域下水道建設負担金	61,376	98,832	37,456
その他	96,000	12,106	▲ 83,894
合計	1,506,976	1,050,059	▲ 456,917