

平成 27 年度

高根沢町水道事業会計予算書

## 平成27年度高根沢町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成27年度の高根沢町水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	11,472 戸
(2) 年 間 給 水 量	2,408,899 m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 給 水 量	6,582 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	
① 石綿セメント管更新事業	117,000 千円
② 市街地管網整備事業	62,500 千円
③ 区画整理地区配水管布設事業	10,000 千円
④ 上水道施設改良工事	16,805 千円
⑤ 簡易水道施設改良工事	8,856 千円

( 収 益 的 収 入 及 び 支 出 )

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	水 道 事 業 収 益	5 6 1, 6 3 2 千円
第1項	営 業 収 益	5 2 2, 9 8 6 千円
第2項	営 業 外 収 益	2 7, 7 9 3 千円
第3項	東 部 地 区 簡 易 水 道 事 業 収 益	1 0, 8 5 1 千円
第4項	特 別 利 益	2 千円

支 出

第1款	水 道 事 業 費 用	5 4 8, 0 1 9 千円
第1項	営 業 費 用	4 7 2, 5 5 1 千円
第2項	営 業 外 費 用	4 2, 8 1 7 千円
第3項	東 部 地 区 簡 易 水 道 事 業 費 用	2 7, 6 0 1 千円
第4項	特 別 損 失	5 0 千円
第5項	予 備 費	5, 0 0 0 千円

( 資 本 的 収 入 及 び 支 出 )

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 298,260千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,115千円、過年度損益勘定内部留保資金 180,223千円、減債積立金 102,922千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	27,771千円
第1項	出資金	16,650千円
第2項	負担金	4,400千円
第3項	国庫補助金	6,720千円
第4項	固定資産売却代金	1千円
支 出		
第1款	資本的支出	326,031千円
第1項	建設改良費	223,109千円
第2項	企業債償還金	102,922千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

各項相互の間における経費の流用額が100千円以内である場合

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額をこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

49,031千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、7,614千円と定める。

平成27年 3月 3日 提出

高根沢町長 加藤 公博

## 平成27年度高根沢町水道事業会計予算に関する説明書

1	予 算 実 施 計 画	292
2	予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	295
3	給 与 費 明 細 書	296
4	債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	302
5	平 成 2 6 年 度 予 定 損 益 計 算 書	303
6	平 成 2 6 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	305
7	平 成 2 7 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	309

平成27年度高根沢町水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業収益		561,632	
	1	営業収益	522,986	
		1 給水収益	496,589	上水道の水道料金
		2 受託工事収益	1	
		3 その他の営業収益	26,396	手数料、負担金、水道加入金等
	2	営業外収益	27,793	
		1 受取利息及び配当金	1,662	預金利息
		2 他会計補助金	1,277	企業債利息償還に対する一般会計からの補助
		3 他会計負担金	1	
		4 消費税還付金	1	
		5 雑収益	1	
		6 長期前受金戻入	24,851	
	3	東部地区簡易水道事業収益	10,851	
		1 給水収益	10,651	簡易水道の水道料金
		2 受託工事収益	1	
		3 その他の営業収益	199	手数料、負担金
	4	特別利益	2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		548,019	
	1	営業費用	472,551	
		1 原水及び浄水費	88,923	取水浄水設備の維持管理に要する経費
		2 配水及び給水費	32,466	配水給水設備の維持管理に要する経費
		3 受託工事費	2	
		4 総係費	91,948	事業活動の全般に関する経費
		5 減価償却費	245,212	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	14,000	固定資産の除却費
	2	営業外費用	42,817	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	31,553	企業債償還利息
		2 消費税	11,114	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出	150	その他雑支出
	3	東部地区 簡易水道事業費用	27,601	
		1 東部地区簡易水道費	9,027	簡易水道設備の維持管理に要する経費
		2 減価償却費	18,474	簡易水道の固定資産の減価償却費
		3 資産減耗費	100	簡易水道の固定資産の除却費
	4	特別損失	50	
		1 過年度損益修正損	50	
	5	予備費	5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出				
収 入		(単位 千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 収 入		27,771	
	1	出 資 金	16,650	
		1 出 資 金	16,650	企業債元金償還等に対する一般会計からの繰出し
	2	負 担 金	4,400	
		1 負 担 金	4,400	消火栓設置負担金
	3	国 庫 補 助 金	6,720	
		1 国 庫 補 助 金	6,720	ライフライン機能強化等事業費補助金
	4	固 定 資 産 売 却 代 金	1	
		1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金	1	
支 出				
款	項	目	予 定 額	
1	資 本 的 支 出		326,031	
	1	建 設 改 良 費	223,109	
		1 上 水 道 改 良 費	206,305	配水管布設替工事等に要する経費
		2 簡 易 水 道 改 良 費	8,856	東部地区簡易水道施設整備に要する経費
		3 営 業 設 備 費	7,948	出庫水道メーター価額等
	2	企 業 債 償 還 金	102,922	
		1 企 業 債 償 還 金	102,922	企業債償還元金

## 平成27年度高根沢町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料の購入、商品又はサービスの購入による支出	△171,811千円
人件費支出	△49,031千円
その他の事業支出	△13,180千円
貯蔵品の購入による支出	△7,614千円
営業収入	528,854千円
負担金、補助金等収入	<u>6,317千円</u>
小計	293,535千円
利息の支払額	△31,553千円
利息の受取額	<u>1,662千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	263,644千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△217,159千円
国庫補助金等による収入	<u>11,120千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△206,039千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の償還による支出	△102,922千円
出資金による収入	<u>16,650千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△86,272千円
資金増加額（又は減少額）	△28,667千円
資金期首残高	<u>838,007千円</u>
資金期末残高	<u>809,340千円</u>

## 給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位 千円)

区 分		職 員 数 ( 人 )	給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
			報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	( ) 6		24,051	16,973	41,024	7,827	48,851	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	( ) 6		24,051	16,973	41,024	7,827	48,851	
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 5		24,104	15,622	39,726	7,326	47,052	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(1) 5		24,104	15,622	39,726	7,326	47,052	
比 較	損益勘定支弁職員	(△1) 1		△ 53	1,351	1,298	501	1,799	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(△1) 1		△ 53	1,351	1,298	501	1,799	

( )内は、再任用短時間勤務職員の人数で外数です。

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	管 理 職 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	
	本 年 度	450	184	1,165	5,494	3,407	859	
	前 年 度	294	147	1,165	5,314	2,996	866	
	比 較	156	37		180	411	△ 7	
	区 分	住 居 手 当	退 職 手 当					
	本 年 度	300	5,114					
	前 年 度		4,840					
	比 較	300	274					

## 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	△ 53	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		普 通 昇 給 に 伴 う 増 加 分	38		
		昇 給 期 間 短 縮 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	△ 91		
手 当	1,351	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	△ 98	通勤85 勤勉40 退職手当△223	
		そ の 他 の 増 減 分	1,449		

3 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たりの給与

区 分		企 業 職	技 能 労 務 職
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	333,224円	
	平 均 給 与 月 額	369,512円	
	平 均 年 齢	47歳 3月	
平成 26 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	318,074円	
	平 均 給 与 月 額	344,158円	
	平 均 年 齢	52歳 8月	

イ 初任給

区 分	企 業 職	技 能 労 務 職	一 般 会 計 の 制 度		
			区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
高校卒	142,100円	技能職 139,500円	高校卒	142,100円	技能職 139,500円
短大卒	154,800円		短大卒	154,800円	
大学卒	174,200円		大学卒	174,200円	

ウ 級別職員数								
区 分	企 業 職			技 能 労 務 職				
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)		
平成 27 年 1 月 1 日 現 在	1 級	( 1 )	( 16.7 )	1 級	( )	( )		
	2 級	( )	( )	2 級	( )	( )		
	3 級	( 2 )	( 33.2 )	3 級	( )	( )		
	4 級	( 1 )	( 16.7 )					
	5 級	( 1 )	( 16.7 )					
	6 級	( 1 )	( 16.7 )					
	7 級	( )	( )					
	計	( 6 )	( 100.0 )	計	( )	( )		
	平成 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	( )	( )	1 級	( )	( )	
2 級		( )	( )	2 級	( )	( )		
3 級		( 1 )	( 100.0 )	3 級	( )	( )		
		( 2 )	( 40.0 )					
4 級		( 1 )	( 20.0 )					
5 級		( 1 )	( 20.0 )					
6 級		( 1 )	( 20.0 )					
7 級		( )	( )					
計		( 5 )	( 100.0 )	計	( )	( )		
( )内は、再任用短時間勤務職員の数で外数です。								
(級別の標準的な職務内容)								
区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	
企 業 職	主 事	主任主事	主 査	係 長	課 長 補 佐	課 長	参 事	
技 能 労 務 職	労 務 主 事	技 能 主 事	技 能 主 事					

エ 昇給					
区		分	合 計	企 業 職	技 能 労 務 職
本 年 度	職 員 数 (A) (人)		6	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		3	3	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)	1	1	
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	2	2	
		6 号 級 (人)			
		8 号 級 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		50.0	50.0	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		5	5	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		3	3	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)			
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	3	3	
		6 号 級 (人)			
		8 号 級 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		60.0	60.0	

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月 (月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.00) 1.975	(1.15) 2.125	(2.15) 4.10	有	
前 年 度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
一般会計の制度	(1.00) 1.975	(1.15) 2.125	(2.15) 4.10	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度額 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	栃木県市町村総合事務組合加入
一般会計の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (2%~45%加算)	栃木県市町村総合事務組合加入

キ その他の手当

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

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 ( 見 込 ) 額		当 該 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益
平成 24 年度 包括的民間委託	259,040	平成25年度から 平成26年度まで	96,575	平成27年度から 平成29年度まで	(48,968) 146,902	146,902

平成26年度高根沢町水道事業予定損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日)

1 営業収益		円		円		円
(1) 給水収益	469,759,324					
(2) その他の営業収益	<u>24,379,120</u>		494,138,444			
2 営業費用						
(1) 原水及び浄水費	80,914,408					
(2) 配水及び給水費	26,132,424					
(3) 総係費	93,269,072					
(4) 減価償却費	254,607,000					
(5) 資産減耗費	5,001,000					
(6) 東部地区簡易水道費	<u>4,629,425</u>		<u>464,553,329</u>			
営業利益						29,585,115
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	1,929,269					

(2) 他会計補助金	1,418,024		
(3) 雑収益	<u>31,432,268</u>	34,779,561	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,056,922		
(2) 雑支出	<u>1,480,164</u>	<u>35,537,086</u>	<u>△757,525</u>
経常利益			28,827,590
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	50,000		
(2) その他特別損失	<u>2,722,397</u>	<u>2,772,397</u>	<u>△2,772,397</u>
当年度純利益			26,055,193
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>26,055,193</u></u>

平成26年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		126,429,144		
ロ 建物	270,577,234			
減価償却累計額	<u>100,451,950</u>	170,125,284		
ハ 構築物	10,362,800,991			
減価償却累計額	<u>2,831,323,755</u>	7,531,477,236		
ニ 機械及び装置	1,255,778,837			
減価償却累計額	<u>907,580,864</u>	348,197,973		
ホ 車両運搬具	4,990,000			
減価償却累計額	<u>4,740,500</u>	249,500		
ヘ 工具・器具及び備品	7,412,110			
減価償却累計額	<u>5,944,519</u>	1,467,591		
ト 建設仮勘定	<u>0</u>	<u>0</u>		

有形固定資産合計		<u>8,177,946,728</u>	
固定資産合計			<u>8,177,946,728</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金		838,007,198	
(2) 未収金	17,210,054		
貸倒引当金	△50,000	17,160,054	
(3) 貯蔵品		3,609,112	
(4) その他流動資産		<u>500,000</u>	
流動資産合計			<u>859,276,364</u>
資産合計			<u>9,037,223,092</u>
	負債の部		
3 固定負債			
(1) 企業債		<u>1,280,324,268</u>	
固定負債合計			<u>1,280,324,268</u>

4 流動負債

(1) 企業債 102,921,467

(2) 未払金 15,952,926

(3) 引当金 3,369,000

(4) その他流動負債 19,307,301

流動負債合計

141,550,694

5 繰延収益

(1) 長期前受金 1,161,788,011

(2) 長期前受金  
収益化累計額 399,744,279

繰延収益合計

762,043,732

負債合計

2,183,918,694

資本の部

6 資本金

3,816,257,006

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額	<u>76,934,114</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		76,934,114

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金	221,826,187	
ロ 利益積立金	29,376,807	
ハ 建設改良積立金	57,265,250	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,651,645,034</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>2,960,113,278</u>

剰 余 金 合 計		<u>3,037,047,392</u>
-----------	--	----------------------

資 本 合 計		<u>6,853,304,398</u>
---------	--	----------------------

負 債 ・ 資 本 合 計		<u><u>9,037,223,092</u></u>
---------------	--	-----------------------------

平成27年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		126,429,144		
ロ 建物	270,577,234			
減価償却累計額	<u>106,034,620</u>	164,542,614		
ハ 構築物	10,524,163,953			
減価償却累計額	<u>3,049,940,027</u>	7,474,223,926		
ニ 機械及び装置	1,279,539,022			
減価償却累計額	<u>946,724,049</u>	332,814,973		
ホ 車両運搬具	4,990,000			
減価償却累計額	<u>4,740,500</u>	249,500		
ヘ 工具・器具及び備品	7,412,110			
減価償却累計額	<u>6,288,049</u>	1,124,061		
ト 建設仮勘定	<u>0</u>	<u>0</u>		

有形固定資産合計		<u>8,099,384,218</u>	
固定資産合計			<u>8,099,384,218</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金		809,340,170	
(2) 未収金	17,147,000		
貸倒引当金	△50,000	17,097,000	
(3) 貯蔵品		3,609,112	
(4) その他流動資産		<u>500,000</u>	
流動資産合計			<u>830,546,282</u>
資産合計			<u>8,929,930,500</u>
	負債の部		
3 固定負債			
(1) 企業債		<u>1,174,829,626</u>	
固定負債合計			<u>1,174,829,626</u>

4 流動負債

(1) 企業債 105,494,642

(2) 未払金 13,690,314

(3) 引当金 3,369,000

(4) その他流動負債 19,789,301

流動負債合計 142,343,257

5 繰延収益

(1) 長期前受金 1,189,557,755

(2) 長期前受金  
収益化累計額 424,595,830

繰延収益合計 764,961,925

負債合計 2,082,134,808

資本の部

6 資本金 3,816,257,006

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	<u>76,934,114</u>	
資本剰余金合計		76,934,114

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	144,959,913	
ロ 利益積立金	29,376,807	
ハ 建設改良積立金	57,265,250	
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,723,002,602</u>	
利益剰余金合計		<u>2,954,604,572</u>

剰余金合計		<u>3,031,538,686</u>
-------	--	----------------------

資本合計		<u>6,847,795,692</u>
------	--	----------------------

負債・資本合計		<u><u>8,929,930,500</u></u>
---------	--	-----------------------------

## 注記事項

### I 重要な会計方針

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

量水器 先入先出法による原価法

材料 先入先出法による原価法

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物(簡易建物を含む) 4～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～22年

車両及び運搬具 4～6年

工具器具及び備品 5～20年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「高根沢町企業職員の退職手当に係る負担金の取扱いに関する覚書」に基づき、栃木県市町村総合事務組合への一般負担金のみを水道事業が負担し、追加的な費用は全て一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(3)貸倒引当金

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

4 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 その他の注記

(1)引当金の取り崩し

イ 賞与引当金

当年度において賞与(期末手当、勤勉手当)を支給するため、また賞与に係る法定福利費を支出するため、賞与引当金を取り崩す予定である。

ロ 貸倒引当金

当年度において水道料金を不納欠損するため、貸倒引当金を取り崩す予定である。

# 平成27年度高根沢町水道事業会計予算明細書

## 収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 水道事業収 益			561,632	547,997	13,635			
	1. 営業収益		522,986	532,208	△ 9,222			
		1. 給水収益	496,589	507,085	△ 10,496	水道料金	496,589	料金水量 2,352,694m <sup>3</sup> 496,589
		2. 受託工事収 益	1	1	0	給水工事金	1	給水工事金 1
		3. その他の営 業収益	26,396	25,122	1,274	手数料	345	給水装置工事設計審査手数料外 345
						負担金	4,844	消火栓維持管理負担金 4,844
						水道加入金	11,664	新規加入 66件 11,664
						その他受託 収益	9,542	下水道使用料徴収業務受託費 9,542
						雑収益	1	雑収益 1
	2. 営業外収益		27,793	3,402	24,391			
		1. 受取利息及 び配当金	1,662	1,980	△ 318	預金利息	1,662	預金利息 1,662
		2. 他会計補助 金	1,277	1,419	△ 142	他会計補助 金	1,277	統合前の簡易水道事業の建設改良のために発 行された企業債の償還利息に対する一般会計 からの補助 1,277
		3. 他会計負担 金	1	1	0	他会計負担 金	1	他会計負担金 1

収 入

(単位 千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		4. 消費税還付金	1	1	0	消費税還付金	1	消費税還付金 1
		5. 雑収益	1	1	0	その他雑収益	1	その他雑収益 1
		6. 長期前受金戻入	24,851	0	24,851	長期前受金戻入	24,851	長期前受金戻入 24,851
	3. 東部地区簡易水道事業収益		10,851	12,385	△ 1,534			
		1. 給水収益	10,651	12,185	△ 1,534	水道料金	10,651	料金水量 56,205m <sup>3</sup> 10,651
		2. 受託工事収益	1	1	0	給水工事金	1	給水工事金 1
		3. その他の営業収益	199	199	0	手数料	1	手数料 1
						負担金	196	消火栓維持管理負担金 196
						水道加入金	1	水道加入金 1
						雑収益	1	雑収益 1
	4. 特別利益		2	2	0			
		1. 固定資産売却益	1	1	0	固定資産売却益	1	固定資産売却益 1
		2. 過年度損益修正益	1	1	0	過年度損益修正益	1	過年度損益修正益 1

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 水道事業費用			548,019	528,592	19,427			
	1. 営業費用		472,551	456,050	16,501			
		1. 原水及び浄水費	88,923	90,545	△ 1,622	光熱水費	113	水源地電気料 113
						動力費	22,629	水源地・浄水場機械装置運転に係る電力料 22,629
						修繕費	11,496	水源地・浄水場設備の修繕等に係る費用 11,496
						保険料	2,546	取水・浄水施設の建物及び機械設備に係る保険料 2,546
						委託料	12,917	水源地・浄水場の施設管理委託 12,917
						賃借料	92	水源施設用地借上料 92
						受水費	39,130	県企業局鬼怒用水供給事業からの受水費 39,130
		2. 配水及び給水費	32,466	29,776	2,690	備消費費	565	配水施設の維持管理に係る備消耗品費外 565
						光熱水費	194	配水場電気料 194
						動力費	3,564	配水場機械装置運転に係る電力料 3,564
						修繕費	6,707	配水設備等の修繕に係る費用 6,707
						材料費	1,000	配水管修繕工事等に係る材料費 1,000
						手数料	3,262	検定満了量水器交換手数料 3,262
						保険料	791	配水施設の建物及び機械設備に係る保険料 791
						委託料	10,720	配水場の施設管理委託外 10,720
						賃借料	1,343	配水場・配水管理設用地借上料 1,343
						路面復旧費	4,320	道路舗装復旧費用 4,320

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
		3. 受託工事費	2	2	0	修繕費	1	修繕費	1
						材料費	1	材料費	1
		4. 総係費	91,948	94,184	△ 2,236	給料	24,051	6名分	24,051
						手当	14,295	扶養手当	450
								通勤手当	184
								住居手当	300
								時間外勤務手当	859
								管理職手当	1,165
								期末手当	3,772
								勤勉手当	2,271
								児童手当	180
								退職手当負担金	5,114
						法定福利費	7,316	共済組合負担金	7,258
								公務員災害補償基金負担金	58
						賞与引当金 繰入額	3,369	期末・勤勉手当に備えるため、引当金に繰り入れる額	2,858
								法定福利費(賞与分)に備えるため、引当金に繰り入れる額	511
						貸倒引当金 繰入額	50	債権の不納欠損に備えるため、引当金に繰り入れる額	50
						旅費	44	研修等に係る交通運賃・宿泊料	44
						備用品費	700	事務用の備消耗品費	700
						燃料費	221	公用車燃料費	221
						印刷製本費	126	郵送用封筒外	126
						光熱水費	732	上下水道事務所電気料外	732
						修繕費	200	公用車の車検整備費用外	200
						通信運搬費	1,865	水道料金等納入通知書郵送料外	1,865

## 支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						手数料	1,711	コンビニ収納に係る取扱手数料外	1,711
						保険料	164	公用車に係る保険料外	164
						委託料	31,835	上下水道事業料金関係業務委託外	31,835
						使用料	4,924	事務機器等使用料外	4,924
						会費負担金	153	日本水道協会本部会費	101
								日本水道協会関東地方支部会費	20
								日本水道協会栃木県支部会費	6
								矢塩地区水道整備促進協議会負担金	8
								消費税研修宿泊費負担金	18
						研修費	165	研修受講料	165
						公課費	27	公用車車検時自動車重量税	27
		5. 減価償却費	245,212	236,543	8,669	有形固定資産減価償却費	245,212	有形固定資産に係る減価償却費	245,212
		6. 資産減耗費	14,000	5,000	9,000	固定資産除却費	14,000	老朽管更新等に伴う除却費	14,000
	2. 営業外費用		42,817	41,607	1,210				
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	31,553	34,057	△ 2,504	企業債利息	31,553	企業債の償還利息	31,553
		2. 消費税	11,114	7,400	3,714	消費税	11,114	消費税及び地方消費税納付額	11,114
		3. 雑支出	150	150	0	その他雑支出	150		150

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
	3. 東部地区簡 易水道事業 費用		27,601	25,791	1,810			
		1. 東部地区簡 易水道費	9,027	7,726	1,301	備消耗品費	32	東部地区水道施設維持管理に係る備消耗品費 32
						光熱水費	100	東部地区浄水場・配水場電気料 100
						動力費	1,296	東部地区浄水場機械装置運転に係る電力料 1,296
						修繕費	2,000	東部地区水道施設の修繕に係る費用 2,000
						材料費	100	東部地区配水管修繕工事等に係る材料費 100
						保険料	882	東部地区水道施設の建物及び機械設備に係る 保険料 882
						委託料	2,457	東部地区浄水場・配水場の施設管理委託外 2,457
						路面復旧費	2,160	道路舗装復旧費用 2,160
		2. 減価償却費	18,474	18,064	410	有形固定資 産減価償却 費	18,474	有形固定資産に係る減価償却費 18,474
		3. 資産減耗費	100	1	99	固定資産除 却費	100	固定資産除却費 100
	4. 特別損失		50	144	△ 94			
		1. 過年度損益 修正損	50	144	△ 94	過年度損益 修正損	50	水道料金過年度更正 50
	5. 予備費		5,000	5,000	0			
		1. 予備費	5,000	5,000	0	予備費	5,000	予備費 5,000

収 入

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的収入			27,771	33,959	△ 6,188			
	1. 出資金		16,650	16,658	△ 8			
		1. 出資金	16,650	16,658	△ 8	一般会計出資金	16,650	統合前の簡易水道事業の建設改良のために発行された企業債の償還元金に対する繰出し外 16,650
	2. 負担金		4,400	7,700	△ 3,300			
		1. 負担金	4,400	7,700	△ 3,300	消火栓設置費負担金	4,400	消火栓設置に伴う一般会計負担金 4,400
	3. 国庫補助金		6,720	9,600	△ 2,880			
		1. 国庫補助金	6,720	9,600	△ 2,880	水道水源開発等施設整備費国庫補助金	6,720	ライフライン機能強化等事業費補助金 6,720
	4. 固定資産売却代金		1	1	0			
		1. 有形固定資産売却代金	1	1	0	有形固定資産売却代金	1	固定資産売却代金 1

支 出

(単位 千円)

款	項	目	本 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出			326,031	358,253	△ 32,222			
	1. 建設改良費		223,109	257,835	△ 34,726			
		1. 上水道改良費	206,305	244,000	△ 37,695	委託料	9,500	配水管布設替工事等に係る監督委託外 9,500
						工事請負費	196,805	配水管布設替工事外 196,805
		2. 簡易水道改良費	8,856	5,100	3,756	工事請負費	8,856	東部地区浄水場送水ポンプ交換工事外 8,856
		3. 営業設備費	7,948	8,735	△ 787	量水器費	5,950	在庫量水器価額 5,950
						車両運搬具購入費	1,998	公用車購入 1,998
	2. 企業債償還金		102,922	100,418	2,504			
		1. 企業債償還金	102,922	100,418	2,504	元金	102,922	企業債の償還元金 102,922

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 298,260千円は、次により補てんするものとする。

当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,115千円

過年度損益勘定内部留保資金 180,223千円

減債積立金 102,922千円