

議案第35号

令和6年度高根沢町水道事業会計予算議決について

令和6年度高根沢町水道事業会計予算を地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第24条第2項の規定により、別冊のとおり提出する。

令和6年2月29日

高根沢町長 加藤公博

令和 6 年度

高根沢町水道事業会計予算書 (案)

目 次

1	水道事業会計予算	4
2	予算に関する説明書	8
3	予算明細書	34
(1)	収益的収入	34
(2)	収益的支出	36
(3)	資本的収入	40
(4)	資本的支出	41

令和6年度 高根沢町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度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	12,367 戸
(2) 年 間 給 水 量	2,457,593 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	6,733 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
① 老朽管更新事業	127,700 千円
② 県道路改良工事に伴う配水管布設替事業	12,000 千円
③ 水道施設改良事業	28,800 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	6 0 5 , 2 6 1 千 円
第 1 項	営 業 収 益	5 5 0 , 6 2 0 千 円
第 2 項	営 業 外 収 益	5 4 , 6 3 9 千 円
第 3 項	特 別 利 益	2 千 円
支 出		
第 1 款	水 道 事 業 費 用	5 7 5 , 0 2 5 千 円
第 1 項	営 業 費 用	5 3 6 , 4 5 3 千 円
第 2 項	営 業 外 費 用	3 3 , 4 7 2 千 円
第 3 項	特 別 損 失	1 0 0 千 円
第 4 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 2 7 3, 2 5 3 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 1 5, 4 6 9 千 円、 過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金 2 2 4, 1 1 4 千 円、 減 債 積 立 金 3 3, 6 7 0 千 円 で 補 て ん す る も の と す る。)

収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	1 5, 0 1 2 千 円
第 1 項	出 資 金	1 千 円
第 2 項	負 担 金	1, 1 0 0 千 円
第 3 項	国 庫 補 助 金	1 3, 9 1 0 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	2 8 8, 2 6 5 千 円
第 1 項	建 設 改 良 費	1 7 7, 9 3 1 千 円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	1 1 0, 3 3 4 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。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失の間の流用

(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 49,664千円

(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、10,747千円と定める。

令和6年2月29日提出

高根沢町長 加藤 公博

令和6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	9
2	予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	1 2
3	給 与 費 明 細 書	1 3
4	債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	1 9
5	令 和 5 年 度 予 定 損 益 計 算 書	2 0
6	令 和 5 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	2 2
7	令 和 6 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	2 7
8	注 記	3 2

令和6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			605,261	
	1 営業収益		550,620	
		1 給 水 収 益	524,605	水道料金
		2 受 託 工 事 収 益	1	
		3 そ の 他 の 営 業 収 益	26,014	手数料、負担金、水道加入金等
	2 営業外収益		54,639	
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	44	預金利息
		2 他 会 計 補 助 金	1	
		3 他 会 計 負 担 金	1	
		4 長 期 前 受 金 戻 入	42,787	長期前受金収益化額
		5 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	1	
		6 雑 収 益	11,805	県補償費
	3 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			575,025	
	1 営業費用		536,453	
		1 原水及び浄水費	106,443	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	49,364	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	103,072	事業活動の全般に関する経費
		5 減価償却費	265,870	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	11,702	固定資産の除却費
	2 営業外費用		33,472	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,172	企業債償還利息
		2 消費税及び地方消費税	26,000	消費税及び地方消費税納付額
		3 雑支出	300	その他雑支出
	3 特別損失		100	
		1 過年度損益修正損	100	水道料金不納欠損処分費
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(単位：千円)

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			15,012	
	1 出 資 金		1	
		1 出 資 金	1	
	2 負 担 金		1,100	
		1 負 担 金	1,100	消火栓設置負担金
	3 国 庫 補 助 金		13,910	
		1 国 庫 補 助 金	13,910	水道施設耐震化事業交付金
	4 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
		1 有 形 固 定 資 産 売 却 代 金	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			288,265	
	1 建 設 改 良 費		177,931	
		1 水 道 改 良 費	168,500	水道施設改良事業等に要する経費
		2 営 業 設 備 費	9,431	出庫水道メーター価額等
	2 企 業 債 償 還 金		110,334	
		1 企 業 債 償 還 金	110,334	企業債償還元金

令和6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		△191,096千円
人件費支出		△49,664千円
その他の事業支出		△26,012千円
貯蔵品の購入による支出		△10,747千円
営業収入		545,006千円
負担金、補助金等収入		<u>13,385千円</u>
小計		280,872千円
利息の支払額		△7,172千円
利息の受取額		<u>44千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー		273,744千円
 (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		△170,161千円
国庫補助金等による収入		<u>15,010千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー		△155,151千円
 (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		<u>△110,334千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー		△110,334千円
 資金増加額（又は減少額）		8,259千円
資金期首残高		<u>1,479,317千円</u>
資金期末残高		<u>1,487,576千円</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		23,392	18,320	41,712	7,832	49,544	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	() 6		23,392	18,320	41,712	7,832	49,544	
前 年 度	損益勘定支弁職員	() 6		23,163	15,764	38,927	7,463	46,390	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	() 6		23,163	15,764	38,927	7,463	46,390	
比 較	損益勘定支弁職員	()		229	2,556	2,785	369	3,154	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	()		229	2,556	2,785	369	3,154	

()内は、再任用短時間勤務職員の人数で外数です。

児童手当は予算上の性質が人件費と異なるため、給与費明細書に記載していません。

(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	198	304	699	4,739	4,309	3,561
	前年度	396	173	699	4,469	3,564	3,292
	比較	△ 198	131		270	745	269
	区分	管理職員特別勤務手当	住居手当	退職手当			
	本年度	30	636	3,844			
	前年度	30	336	2,805			
	比較		300	1,039			

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	229	給与改定に伴う増減分	112		
		普通昇給に伴う増加分	151		
		昇給期間短縮に伴う増加分			
		その他の増減分	△ 34		
手当	2,556	制度改正に伴う増減分	201	期末勤勉手当の増	
		その他の増減分	2,355		

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
令和6年1月1日現在		平均給料月額	330,767円	
		平均給与月額	371,812円	
		平均年齢	48歳7月	
令和5年1月1日現在		平均給料月額	321,817円	
		平均給与月額	382,894円	
		平均年齢	48歳3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	166,600円	技能職 164,000円	高校卒	166,600円	技能職 164,000円
短大卒	179,100円		短大卒	179,100円	
大学卒	196,200円		大学卒	196,200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 (%)		
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()	1 級	()	()		
	2 級	()	()	2 級	()	()		
	3 級	(3)	(50.0)	3 級	()	()		
	4 級	(2)	(33.3)					
	5 級	()	()					
	6 級	(1)	(16.7)					
	7 級	()	()					
	計	(6)	(100.0)	計	()	()		
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()	1 級	()	()		
	2 級	(1)	(16.7)	2 級	()	()		
	3 級	(2)	(33.3)	3 級	()	()		
	4 級	(2)	(33.3)					
	5 級	()	()					
	6 級	(1)	(16.7)					
	7 級	()	()					
	計	(6)	(100.0)	計	()	()		
()内は、再任用短時間勤務職員の人数で外数です。 (級別の基準となる職務内容)								
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)		5	5	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)			
		3 号 級 (人)	1	1	
		4 号 級 (人)	4	4	
		6 号 級 (人)			
		8 号 級 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		83.3	83.3	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)		6	6	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)		4	4	
	号 級 数 別 内 訳	1 号 級 (人)			
		2 号 級 (人)			
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	4	4	
		6 号 級 (人)			
		8 号 級 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)		66.7	66.7	

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	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	有		
前 年 度	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	有		
一般会計の制度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.5	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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	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
令和4年度水道料金システム等ハードウェアリース	7,260	令和5年度	1,327	令和6年度から 令和9年度まで	(1,327) 5,933	5,933
令和4年度包括的民間委託	311,680	令和5年度	59,387	令和6年度から 令和9年度まで	(59,387) 252,293	252,293

() 書きは当該年度における支出予定額

令和5年度高根沢町水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

1 営業収益	円	円	円
(1) 給水収益	479,328,725		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>22,453,244</u>	501,781,969	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	98,628,682		
(2) 配水及び給水費	35,871,307		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	93,097,379		
(5) 減価償却費	262,912,578		
(6) 資産減耗費	<u>12,500,000</u>	<u>503,009,946</u>	
営業利益			△1,227,977
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	57,431		
(2) 他会計補助金	0		

(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	42,817,490		
(5) 雑収益	<u>1,782,540</u>	44,657,461	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	9,725,082		
(2) 雑支出	<u>34,120</u>	<u>9,759,202</u>	<u>34,898,259</u>
経常利益			33,670,282
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			33,670,282
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>55,689,221</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>89,359,503</u></u>

令和5年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(令和6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	255,547,202			
減価償却累計額	<u>△168,995,191</u>	86,552,011		
ハ 構築物	10,960,127,972			
減価償却累計額	<u>△5,240,976,692</u>	5,719,151,280		
ニ 機械及び装置	1,273,905,909			
減価償却累計額	<u>△944,366,877</u>	329,539,032		
ホ 車両運搬具	4,314,439			
減価償却累計額	<u>△2,378,268</u>	1,936,171		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△7,699,348</u>	460,862		
ト 建設仮勘定		<u>14,850,000</u>		

有形固定資産合計		<u>6,278,918,500</u>	
固定資産合計			6,278,918,500
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,479,316,820	
(2) 未収金	18,906,560		
貸倒引当金	<u>△392,430</u>	18,514,130	
(3) 貯蔵品		<u>3,962,465</u>	
流動資産合計			<u>1,501,793,415</u>
資産合計			<u><u>7,780,711,915</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

276,440,237

固定負債合計

276,440,237

4 流動負債

(1) 企業債

110,333,335

(2) 未払金

16,913,100

(3) 引当金

3,600,000

(4) その他流動負債

30,500,000

流動負債合計

161,346,435

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,019,942,590

(2) 長期前受金

収益化累計額

△1,095,567,010

繰延収益合計

924,375,580

負債合計

1,362,162,252

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金 46,308,754

ロ 繰入資本金 1,979,536,561

ハ 組入資本金 2,550,260,711

自己資本金合計 4,576,106,026

資本金合計 4,576,106,026

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫(県)補助金 602,849,028

ロ 負担金 108,350,901

ハ 受贈財産評価額 955,242,148

資本剰余金合計 1,666,442,077

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	29,376,807		
ハ 建設改良積立金	57,265,250		
二 当年度未処分利益剰余金	<u>89,359,503</u>		
利益剰余金合計		<u>176,001,560</u>	
剰余金合計			<u>1,842,443,637</u>
資本金合計			<u>6,418,549,663</u>
負債・資本金合計			<u>7,780,711,915</u>

令和6年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(令和7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	255,547,202			
減価償却累計額	<u>△175,151,118</u>	80,396,084		
ハ 構築物	10,983,341,608			
減価償却累計額	<u>△5,360,029,069</u>	5,623,312,539		
ニ 機械及び装置	1,273,835,909			
減価償却累計額	<u>△942,542,660</u>	331,293,249		
ホ 車両運搬具	4,314,439			
減価償却累計額	<u>△2,848,723</u>	1,465,716		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△6,317,699</u>	<u>1,842,511</u>		

有形固定資産合計		<u>6,164,739,243</u>	
固定資産合計			6,164,739,243
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,487,576,423	
(2) 未収金	16,948,763		
貸倒引当金	<u>△392,430</u>	16,556,333	
(3) 貯蔵品		<u>3,962,465</u>	
流動資産合計			<u>1,508,095,221</u>
資産合計			<u><u>7,672,834,464</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

190,134,963

固定負債合計

190,134,963

4 流動負債

(1) 企業債

86,305,274

(2) 未払金

16,913,100

(3) 引当金

3,600,000

(4) その他流動負債

30,500,000

流動負債合計

137,318,374

5 繰延収益

(1) 長期前受金

2,034,952,590

(2) 長期前受金

収益化累計額

△1,138,357,126

繰延収益合計

896,595,464

負債合計

1,224,048,801

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

イ 固有資本金 46,308,754

ロ 繰入資本金 1,979,536,561

ハ 組入資本金 2,605,949,932

自己資本金合計 4,631,795,247

資本金合計 4,631,795,247

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫(県)補助金 602,849,028

ロ 負担金 108,350,901

ハ 受贈財産評価額 955,242,148

資本剰余金合計 1,666,442,077

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	29,376,807		
ハ 建設改良積立金	57,265,250		
二 当年度未処分利益剰余金	<u>63,906,282</u>		
利益剰余金合計		<u>150,548,339</u>	
剰余金合計			<u>1,816,990,416</u>
資本金合計			<u>6,448,785,663</u>
負債・資本金合計			<u>7,672,834,464</u>

注記

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に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち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) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち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。

(4) 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 予定貸借対照表等に関する注記

1 引当金の取り崩し

(1) 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、賞与引当金を取り崩す予定である。

(2) 法定福利費引当金

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

(3) 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。

令和6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 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
1 水道事業収益			605,261	588,615	16,646			
	1 営業収益		550,620	545,732	4,888			
		1 給水収益	524,605	518,730	5,875	水道料金	524,605	料金水量 2,457,593m ³ 524,605
		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	26,014	27,001	△ 987	手数料	795	給水装置工事設計審査手数料等 795
						負担金	1,580	量水器交換業務等負担金 1,580
						水道加入金	10,340	新規加入 73件 10,340
						その他受託収益	13,289	下水道使用料徴収業務受託費 13,289
			雑収益	10	給水工事設計書販売代金 10			
	2 営業外収益		54,639	42,881	11,758			
		1 受取利息及び配当金	44	60	△ 16	預金利息	44	預金利息 44
		2 他会計補助金	1	1	0	他会計補助金	1	他会計補助金 1
		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 年 度 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		4 長期前受金戻入	42,787	42,817	△ 30	長期前受金戻入	42,787	長期前受金収益化額 42,787
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
		6 雑収益	11,805	1	11,804	その他雑収益	11,805	県補償費 11,805
	3 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 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業費用	1 営業費用		575,025	578,788	△ 3,763			
		1 原水及び浄水費	106,443	121,758	△ 15,315	光熱水費	210	水源地電気料 210
						動力費	39,698	水源地・浄水場機械装置運転に係る電力料 39,698
						修繕費	9,700	水源地・浄水場設備の修繕等に係る費用 9,700
						受水費	34,439	県企業局鬼怒用水供給事業からの受水費 34,439
						委託料	20,716	水源地・浄水場の施設運転管理委託等 20,716
						賃借料	88	水源地施設用地借上料 88
						保険料	1,592	取水・浄水施設の建物及び機械設備に係る 保険料 1,592
		2 配水及び給水費	49,364	37,160	12,204	備用品費	534	配水施設の維持管理に係る備用品費等 534
						材料費	2,000	配水管修繕工事等に係る材料費 2,000
						光熱水費	555	配水場電気料 555
						動力費	5,606	配水場機械装置運転に係る電力料 5,606
						修繕費	10,000	配水設備等の修繕に係る費用 10,000
						手数料	5,400	検定満了量水器交換手数料 5,400
						委託料	20,915	配水場の施設運転管理委託等 20,915
						賃借料	1,332	配水場・配水管埋設用地借上料 1,332
						路面復旧費	2,200	道路舗装復旧費用 2,200
						保険料	822	配水施設の建物及び機械設備に係る保険料 822
		3 受託工事費	2	2	0	材料費	1	材料費 1
						修繕費	1	修繕費 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	
		4 総係費	103,072	99,750	3,322	給料	23,392	6名分 23,392
						手当	15,423	扶養手当 198 通勤手当 304 住居手当 636 時間外勤務手当 3,561 管理職手当 699 管理職特別勤務手当 30 期末手当 3,159 勤勉手当 2,872 児童手当 120 退職手当負担金 3,844
						賞与引当金 繰入額	3,017	期末・勤勉手当に備えるため、引当金に繰り入れる額 3,017
						法定福利費	7,249	共済組合負担金 7,186 公務員災害補償基金負担金 63
						法定福利費 引当金繰入 額	583	法定福利費(賞与分)に備えるため、引当金に繰り入れる額 583
						旅費	388	研修等に係る交通運賃・宿泊料 388
						備用品費	700	事務用の備消耗品費 700
						光熱水費	891	上下水道事務所電気料等 891
						燃料費	340	公用車燃料費 340
						印刷製本費	248	郵送用封筒等 248
						修繕費	300	公用車の車検整備費用等 300
						通信運搬費	3,056	水道料金納入通知書郵送料等 3,056

支 出

(単位:千円)

款	項	目	本 年 度 額 予 定 額	前 年 度 額 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						手数料	4,248	コンビニ収納に係る取扱手数料等	4,248
						委託料	36,972	上下水道事業料金関係業務委託等	36,972
						使用料	5,309	事務機器使用料等	5,309
						会費負担金	134	日本水道協会本部会費	100
								日本水道協会関東地方支部会費	21
								日本水道協会栃木県支部会費	5
								矢塩地区水道整備促進協議会負担金	8
						保険料	102	公用車に係る保険料等	102
						研修費	509	研修受講料	509
						貸倒引当金 繰入額	200	債権の不納欠損に備えるため、引当金に繰り入れ る額	200
						貸倒損失	1	水道料金の不納欠損に係る貸倒損失	1
						公課費	10	公用車車検時自動車重量税	10
		5 減価償却費	265,870	266,492	△ 622	有形固定資 産減価償却 費	265,870	有形固定資産に係る減価償却費	265,870
		6 資産減耗費	11,702	12,500	△ 798	固定資産除 却費	11,702	老朽管更新等に伴う除却費	11,702
	2 営業外費用		33,472	36,026	△ 2,554				
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	7,172	9,726	△ 2,554	企業債利息	7,172	企業債の償還利息	7,172
		2 消費税及び 地方消費税	26,000	26,000	0	消費税及び 地方消費税	26,000	消費税及び地方消費税納付額	26,000

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	
		3 雑支出	300	300	0	その他雑支出	300	その他雑支出 300
	3 特別損失		100	100	0			
		1 過年度損益 修正損	100	100	0	貸倒損失	100	不納欠損金 100
	4 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		15,012	18,302	△ 3,290			
	1	出資金	1	1	0			
		1 出資金	1	1	0	一般会計出資金	1	一般会計出資金 1
	2	負担金	1,100	3,300	△ 2,200			
		1 負担金	1,100	3,300	△ 2,200	消火栓設置費負担金	1,100	消火栓設置に伴う一般会計負担金 1,100
	3	国庫補助金	13,910	15,000	△ 1,090			
		1 国庫補助金	13,910	15,000	△ 1,090	国庫補助金	13,910	水道施設耐震化事業交付金 13,910
	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 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1	資本的支出		288,265	280,356	7,909				
	1	建設改良費	177,931	168,308	9,623				
		1	水道改良費	168,500	159,555	8,945	委託料	5,400	配水管布設替工事に係る設計委託 5,400
						工事請負費	163,100	配水管布設替工事等 163,100	
		2	営業設備費	9,431	8,753	678	量水器費	7,770	在庫量水器価額 7,770
						工具・器具・ 備品購入費	1,661	メールシーラー購入 1,661	
	2	企業債償還 金	110,334	112,048	△ 1,714				
		1	企業債償還 金	110,334	112,048	△ 1,714	元金	110,334	企業債の償還元金 110,334

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 273,253千円は、次により補てんするものとする。

当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 15,469千円

過年度分損益勘定留保資金 224,114千円

減債積立金 33,670千円