

平成 26 年度

高根沢町水道事業会計予算書

平成26年度高根沢町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 平成26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	11,176 戸
(2) 年 間 給 水 量	2,474,275 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	6,779 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
① 石綿セメント管更新事業	124,000 千円
② 市街地管網整備事業	71,300 千円
③ 区画整理地区配水管布設事業	36,000 千円
④ 濁度計設置事業	5,100 千円
⑤ 国道408号線道路工事に伴う配水管布設事業	12,700 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 4 7, 9 9 7 千円
第1項	営 業 収 益	5 3 2, 2 0 8 千円
第2項	営 業 外 収 益	3, 4 0 2 千円
第3項	東 部 地 区 簡 易 水 道 事 業 収 益	1 2, 3 8 5 千円
第4項	特 別 利 益	2 千円

支 出

第1款	水 道 事 業 費 用	5 2 8, 5 9 2 千円
第1項	営 業 費 用	4 5 6, 0 5 0 千円
第2項	営 業 外 費 用	4 1, 6 0 7 千円
第3項	東 部 地 区 簡 易 水 道 事 業 費 用	2 5, 7 9 1 千円
第4項	特 別 損 失	1 4 4 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 324,294千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 17,041千円、過年度損益勘定内部留保資金 206,835千円、減債積立金 100,418千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	33,959千円
第1項	出資金	16,658千円
第2項	負担金	7,700千円
第3項	国庫補助金	9,600千円
第4項	固定資産売却代金	1千円
支 出		
第1款	資本的支出	358,253千円
第1項	建設改良費	257,835千円
第2項	企業債償還金	100,418千円

(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

47,052千円

(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、10,622千円と定める。

平成26年 3月 4日 提出

高根沢町長 加藤 公博

平成26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	288
2	予 定 キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	291
3	給 与 費 明 細 書	292
4	債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書	298
5	平 成 2 5 年 度 予 定 損 益 計 算 書	299
6	平 成 2 5 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	301
7	平 成 2 6 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	305

平成26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		547,997	
	1	営業収益	532,208	
		1 給水収益	507,085	水道料金
		2 受託工事収益	1	給水施設工事の受託収益
		3 その他の営業収益	25,122	手数料、負担金、水道加入金等
	2	営業外収益	3,402	
		1 受取利息及び配当金	1,980	預金利息
		2 他会計補助金	1,419	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	
	3	東部地区簡易水道事業収益	12,385	
		1 給水収益	12,185	水道料金
		2 受託工事収益	1	給水施設工事の受託収益
		3 その他の営業収益	199	消火栓維持管理負担金等
	4	特別利益	2	
		1 固定資産売却益	1	固定資産の売却に伴う収益
		2 過年度損益修正益	1	過年度分の水道料金等の修正に伴う収益

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1	水道事業費用		528,592	
	1	営業費用	456,050	
		1 原水及び浄水費	90,545	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	29,776	配水給水設備の維持管理に要する経費
		3 受託工事費	2	給水施設工事に要する経費
		4 総係費	94,184	事業活動の全般に関する経費
		5 減価償却費	236,543	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	5,000	固定資産の除却費
	2	営業外費用	41,607	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	34,057	企業債償還利息等
		2 消費税	7,400	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	25,791	
		1 東部地区簡易水道費	7,726	簡易水道設備の維持管理に要する経費
		2 減価償却費	18,064	簡易水道の固定資産の減価償却費
		3 資産減耗費	1	簡易水道の固定資産の除却費
	4	特別損失	144	
		1 過年度損益修正損	144	過年度の水道料金の不納欠損金
	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		33,959	
	1	出 資 金	16,658	
		1	出 資 金	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	7,700	
		1	負 担 金	消火栓設置負担金
	3	国 庫 補 助 金	9,600	
		1	国 庫 補 助 金	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	
支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1	資 本 的 支 出		358,253	
	1	建 設 改 良 費	257,835	
		1	上 水 道 改 良 費	配水管布設替工事等に要する経費
		2	簡 易 水 道 改 良 費	東部地区簡易水道施設整備に要する経費
		3	営 業 設 備 費	出庫水道メーター価額等
	2	企 業 債 償 還 金	100,418	
		1	企 業 債 償 還 金	企業債償還元金

平成26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	△173,441千円
人件費支出	△43,942千円
その他の事業支出	△3,930千円
貯蔵品の購入による支出	△10,622千円
営業収入	539,382千円
負担金、補助金等収入	<u>6,445千円</u>
小計	313,892千円
利息の支払額	△34,057千円
利息の受取額	<u>1,980千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	281,815千円
(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	△249,100千円
国庫補助金等による収入	<u>17,300千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△231,800千円
(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	△100,418千円
出資金による収入	<u>16,658千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△83,760千円
資金増加額（又は減少額）	△33,745千円
資金期首残高	<u>841,904千円</u>
資金期末残高	<u>808,159千円</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	(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	
前 年 度	損益勘定支弁職員	(1) 5		23,477	15,964	39,441	7,150	46,591	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(1) 5		23,477	15,964	39,441	7,150	46,591	
比 較	損益勘定支弁職員	()		627	△ 342	285	176	461	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	()		627	△ 342	285	176	461	

()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	294	147	1,165	5,314	2,996	866	
	前 年 度	582	122	1,165	5,208	2,920	838	
	比 較	△ 288	25		106	76	28	
	区 分	住 居 手 当	退 職 手 当					
	本 年 度		4,840					
	前 年 度		5,129					
	比 較		△ 289					

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	627	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分	213	給与水準の均衡を図るための措置に関する条例の制定等による増	
		普 通 昇 給 に 伴 う 増 加 分	156		
		昇 給 期 間 短 縮 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	258		
手 当	△ 342	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	249	給与水準の均衡を図るための措置に関する条例の制定等による増	
		そ の 他 の 増 減 分	△ 591		

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 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	
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	363,475円	
	平 均 給 与 月 額	391,600円	
	平 均 年 齢	50歳 5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	140,100円	技能職 137,200円	高校卒	140,100円	技能職 137,200円
短大卒	152,800円		短大卒	152,800円	
大学卒	172,200円		大学卒	172,200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 26 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	(1) (2)	(100.0) (40.0)	3 級	()	()
	4 級	()	()			
	5 級	(1)	(20.0)			
	6 級	(1)	(20.0)			
	7 級	()	()			
	計	(1) (5)	(100.0) (100.0)	計	()	()
平成 25 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	()	()
	3 級	(1) (2)	(100.0) (40.0)	3 級	()	()
	4 級	()	()			
	5 級	(1)	(20.0)			
	6 級	(1)	(20.0)			
	7 級	()	()			
	計	(1) (5)	(100.0) (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)	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		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	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)	2	2	
		3 号 級 (人)			
		4 号 級 (人)	3	3	
		6 号 級 (人)			
		8 号 級 (人)			
	比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0		

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	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
前 年 度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	
一般会計の制度	(0.975) 1.90	(1.125) 2.05	(2.10) 3.95	有	

カ 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 額 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%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)	30.55	41.34	59.28	59.28	定年前早期退職特例措置 (2%~20%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	47,607	平成26年度から 平成29年度まで	(48,968) 198,137	198,137

平成25年度高根沢町水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日)

1 営業収益		円		円		円
(1) 給水収益	484,094,848					
(2) その他の営業収益	<u>27,873,900</u>		511,968,748			
2 営業費用						
(1) 原水及び浄水費	80,204,774					
(2) 配水及び給水費	23,134,636					
(3) 総係費	85,283,956					
(4) 減価償却費	221,455,000					
(5) 資産減耗費	4,779,000					
(6) 東部地区簡易水道費	<u>5,232,205</u>		<u>420,089,571</u>			
営業利益						91,879,177
3 営業外収益						
(1) 受取利息及び配当金	2,996,741					

(2) 他会計補助金	1, 553, 119		
(3) 雑収益	<u>5, 222, 161</u>	9, 772, 021	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	36, 494, 193		
(2) 雑支出	<u>819, 003</u>	<u>37, 313, 196</u>	<u>△27, 541, 175</u>
経常利益			64, 338, 002
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	<u>286, 000</u>	<u>286, 000</u>	<u>△286, 000</u>
当年度純利益			64, 052, 002
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>64, 052, 002</u></u>

平成25年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(平成26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	260,277,234			
減価償却累計額	<u>94,593,535</u>	165,683,699		
ハ 構築物	10,235,781,965			
減価償却累計額	<u>2,637,229,008</u>	7,598,552,957		
ニ 機械及び装置	1,208,885,420			
減価償却累計額	<u>866,989,282</u>	341,896,138		
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>5,456,589</u>	1,955,521		

ト 建設仮勘定	<u>6,690,000</u>		
有形固定資産合計		<u>8,241,456,959</u>	
固定資産合計			<u>8,241,456,959</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金		841,904,062	
(2) 未収金		18,933,192	
(3) 貯蔵品		3,681,472	
(4) その他流動資産		<u>500,000</u>	
流動資産合計			<u>865,018,726</u>
3 繰延資産			
(1) 開発費		<u>0</u>	
繰延勘定合計			<u>0</u>
資産合計			<u>9,106,475,685</u>

負債の部

4 流動負債

(1) 未払金 10,124,593

(2) その他流動負債 15,700,000

流動負債合計 25,824,593

負債合計 25,824,593

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金 3,699,181,006

(2) 借入資本金

イ 企業債 1,483,663,005 1,483,663,005

資本金合計 5,182,844,011

6 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫(県)補助金 1,131,414,216

口 負担金	744,028,962		
ハ 受贈財産評価額	<u>1,600,722,535</u>		
資本剰余金合計		3,476,165,713	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	270,947,309		
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			
繰越利益剰余金年度末残高	0		
当年度純利益	<u>64,052,002</u>		
利益剰余金合計		<u>421,641,368</u>	
剰余金合計			<u>3,897,807,081</u>
資本合計			<u>9,080,651,092</u>
負債・資本合計			<u>9,106,475,685</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	260,277,234			
減価償却累計額	<u>103,034,287</u>	157,242,947		
ハ 構築物	10,461,647,891			
減価償却累計額	<u>3,240,240,491</u>	7,221,407,400		
ニ 機械及び装置	1,224,092,642			
減価償却累計額	<u>909,634,518</u>	314,458,124		
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>5,802,589</u>	1,609,521		

ト 建設仮勘定	<u>0</u>		
有形固定資産合計		<u>7,821,396,636</u>	
固定資産合計			<u>7,821,396,636</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金		808,158,945	
(2) 未収金		18,817,960	
(3) 貯蔵品		3,681,472	
(4) その他流動資産		<u>500,000</u>	
流動資産合計			<u>831,158,377</u>
資産合計			<u>8,652,555,013</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債		<u>1,280,323,538</u>	
固定負債合計			<u>1,280,323,538</u>

4 流動負債

(1) 企業債	102,921,467	
(2) 未払金	13,370,044	
(3) 引当金	3,410,000	
(4) その他流動負債	<u>16,292,000</u>	

流動負債合計

135,993,511

5 繰延収益

(1) 長期前受金	3,415,522,433	
(2) 長期前受金 収益化累計額	<u>399,836,471</u>	

繰延収益合計

3,015,685,962

負債合計

4,432,003,011

資本の部

6 資本金

3,816,257,006

6 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	234,581,311	
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		
繰越利益剰余金年度末残高	0	
当 年 度 純 利 益	<u>6,137,514</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>327,360,882</u>

剰 余 金 合 計		<u>404,294,996</u>
資 本 合 計		<u>4,220,552,002</u>
負 債 ・ 資 本 合 計		<u><u>8,652,555,013</u></u>

注記

I 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

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、「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

新会計基準移行に係る経過措置

1 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成26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	1. 営業収益		547,997	536,563	11,434					
			532,208	520,541	11,667					
		1. 給水収益	507,085	492,075	15,010	水道料金	507,085	料金水量 2,411,626m ³	507,085	
		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	25,122	28,465	△	3,343	手数料	345	給水装置工事設計審査手数料外	345
							負担金	4,830	消火栓維持管理負担金	4,830
							水道加入金	10,800	新規加入 65件	10,800
							その他受託 収益	9,146	下水道使用料徴収業務受託費	9,146
							雑収益	1	雑収益	1
		2. 営業外収益		3,402	3,028	374				
	1. 受取利息及 び配当金		1,980	1,472	508	預金利息	1,980	預金利息	1,980	
	2. 他会計補助 金		1,419	1,553	△	134	他会計補助 金	1,419	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	1,419
	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
	3. 東部地区簡易水道事業収益		12,385	12,992	△ 607				
		1. 給水収益	12,185	12,792	△ 607	水道料金	12,185	料金水量 62,649m ³	12,185
		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			528,592	491,008	37,584			
	1. 営業費用		456,050	420,128	35,922			
		1. 原水及び浄水費	90,545	85,992	4,553	光熱水費	113	水源地電気料 113
						動力費	21,360	水源地・浄水場機械装置運転に係る電力料 21,360
						修繕費	14,000	水源地・浄水場設備の修繕等に係る費用 14,000
						保険料	3,040	取水・浄水施設の建物及び機械設備に係る保険料 3,040
						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	39,023	県企業局鬼怒用水供給事業からの受水費 39,023
		2. 配水及び給水費	29,776	31,474	△ 1,698	備消耗品費	533	配水施設の維持管理に係る備消耗品費外 533
						光熱水費	186	配水場電気料 186
						動力費	3,312	配水場機械装置運転に係る電力料 3,312
						修繕費	6,000	配水設備等の修繕に係る費用 6,000
						材料費	1,000	配水管修繕工事等に係る材料費 1,000
						手数料	4,701	検定満了量水器交換手数料 4,701
						保険料	865	配水施設の建物及び機械設備に係る保険料 865
						委託料	10,686	配水場の施設管理委託外 10,686
						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	1,150	道路舗装復旧費用 1,150

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	94,184	94,419	△ 235	給料	24,104	6名分 24,104
						手当	12,961	扶養手当 294 通勤手当 147 時間外勤務手当 866 管理職手当 1,165 期末手当 3,652 勤勉手当 1,997 退職手当負担金 4,840
						法定福利費	6,877	共済組合負担金 6,812 公務員災害補償基金負担金 65
						賞与引当金 繰入額	3,110	期末・勤勉手当に備えるため、引当金に繰り入れる額 2,661 共済保険料(賞与分)に備えるため、引当金に繰り入れる額 449
						貸倒引当金 繰入額	300	債権の不納欠損に備えるため、引当金に繰り入れ る額 300
						旅費	266	研修等に係る交通運賃・宿泊料 266
						備用品費	700	事務用の備消耗品費 700
						燃料費	205	公用車燃料費 205
						印刷製本費	126	郵送用封筒外 126
						光熱水費	687	上下水道事務所電気料外 687
						修繕費	250	公用車の車検整備費用外 250
						通信運搬費	1,786	水道料金等納入通知書郵送料外 1,786
						手数料	1,567	コンビニ収納に係る取扱手数料外 1,567

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		
						保険料	113	公用車に係る保険料外	113
						委託料	35,529	上下水道事業料金関係業務委託外	35,529
						使用料	5,013	事務機器等使用料外	5,013
						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	407	研修受講料	407
						公課費	30	公用車車検時自動車重量税	30
		5. 減価償却費	236,543	203,462	33,081	有形固定資産減価償却費	236,543	有形固定資産に係る減価償却費	236,543
		6. 資産減耗費	5,000	4,778	222	固定資産除却費	5,000	老朽管更新等に伴う除却費	5,000
		その他の営業費用	0	1	△ 1			廃目整理	
	2. 営業外費用		41,607	40,145	1,462				
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	34,057	36,495	△ 2,438	企業債利息	34,057	企業債の償還利息	34,057
		2. 消費税	7,400	3,500	3,900	消費税	7,400	消費税及び地方消費税納付額	7,400
		3. 雑支出	150	150	0	その他雑支出	150	過年度調定額の更正	150

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. 東部地区簡 易水道事業 費用		25,791	25,448	343			
		1. 東部地区簡 易水道費	7,726	7,454	272	備 消 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	95	東部地区浄水場・配水場電気料 95
						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	2,500	東部地区水道施設の修繕に係る費用 2,500
						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	1,048	東部地区水道施設の建物及び機械設備に係る 保険料 1,048
						委 託 料	2,425	東部地区浄水場・配水場の施設管理委託外 2,425
						路 面 復 旧 費	230	道路舗装復旧費用 230
		2. 減価償却費	18,064	17,993	71	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	18,064	有形固定資産に係る減価償却費 18,064
		3. 資産減耗費	1	1	0	固 定 資 産 除 却 費	1	固定資産除却費 1
	4. 特別損失		144	287	△ 143			
		1. 過年度損益 修正損	144	286	△ 142	過 年 度 損 益 修 正 損	144	不納欠損金(過年度分水道料金) 144
		固定資産売 却損	0	1	△ 1			廃目整理
	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			33,959	42,504	△ 8,545			
	1. 出資金		16,658	17,433	△ 775			
		1. 出資金	16,658	17,433	△ 775	一般会計出資金	16,658	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 16,658
	2. 負担金		7,700	2,750	4,950			
		1. 負担金	7,700	2,750	4,950	消火栓設置費負担金	7,700	消火栓設置に伴う一般会計負担金 7,700
	3. 国庫補助金		9,600	22,320	△ 12,720			
		1. 国庫補助金	9,600	22,320	△ 12,720	水道水源開発等施設整備費国庫補助金	9,600	ライフライン機能強化等事業費補助金 9,600
	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 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出			358,253	412,841	△ 54,588			
	1. 建設改良費		257,835	314,861	△ 57,026			
		1. 上水道改良費	244,000	307,145	△ 63,145	委託料	37,500	配水管布設替工事等に係る設計委託外 37,500
						工事請負費	206,500	配水管布設替工事外 206,500
		2. 簡易水道改良費	5,100	2,501	2,599	委託料	600	東部地区濁度計設置工事監督委託 600
						工事請負費	4,500	東部地区濁度計設置工事 4,500
		3. 営業設備費	8,735	5,215	3,520	量水器費	8,735	在庫量水器価額 8,735
	2. 企業債償還金		100,418	97,980	2,438			
		1. 企業債償還金	100,418	97,980	2,438	元金	100,418	企業債の償還元金 100,418

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 324,294千円は、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 17,041千円

過年度損益勘定内部留保資金 206,835千円

減債積立金 100,418千円