

令和 6 年度

八幡平市水道事業会計予算書



議案第 27 号

令和 6 年度八幡平市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 年度八幡平市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	8,792 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	2,759,963m <sup>3</sup>
(3) 一 日 平 均 配 水 量	7,562m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	水道施設更新事業外 345,533 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 上 水 道 事 業 収 益	599,278 千円
第 1 項 営 業 収 益	545,125 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	54,150 千円
第 3 項 特 別 利 益	3 千円
	支 出
第 1 款 上 水 道 事 業 費 用	592,683 千円
第 1 項 営 業 費 用	552,051 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	39,980 千円
第 3 項 特 別 損 失	152 千円
第 4 項 予 備 費	500 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 303,772 千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。）。

	収 入
第 1 款 上 水 道 事 業 資 本 的 収 入	259,359 千円
第 1 項 企 業 債	90,000 千円
第 2 項 出 資 金	90,107 千円
第 3 項 国 庫 補 助 金	44,251 千円
第 4 項 他 会 計 補 助 金	1 千円
第 5 項 工 事 負 担 金	35,000 千円

支 出

第1款 上水道事業資本的支出	563,131 千円
第1項 建設改良費	370,624 千円
第2項 企業債償還金	192,505 千円
第3項 国庫補助金返還金	1 千円
第4項 投資その他の資産	1 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道建設改良事業	千円 90,000	証書借入 又は証券 発行	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件によって、銀行その他の場合には債権者と協定するものによる。 ただし、市財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、450,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 次条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をそ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 62,660 千円

(他会計からの補助金)

第9条 企業債支払利息等の費用に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、20,412 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産購入限度額は、26,788千円と定める。

令和6年2月20日提出

八幡平市長 佐々木 孝 弘

附表1

令和6年度八幡平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 (千円)	備 考
1 上水道事業 収 益			599,278	
	1 営業収益	1 給水収益	431,034	
		2 受託工事収益	82,540	
		3 他会計負担金	23,040	
		4 その他営業収益	8,511	
		2 営業外収益	54,150	
	1 受取利息及び 配 当 金	1 受取利息及び 配 当 金	1,018	
		2 他会計補助金	20,411	
		3 引当金戻入益	3	
		4 長期前受金戻入	32,715	
		5 消費税及び地方 消費税還付金	1	
		6 雑 収 益	2	
	3 特別利益	1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益 修 正 益	1	
		3 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 費 用			592,683	
	1 営業費用	1 配給水費	139,943	
		2 受託工事費	82,540	
		3 総 係 費	86,527	
		4 減価償却費	234,514	
		5 資産減耗費	8,527	
		2 営業外費用	39,980	
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	31,879	
		2 消費税及び 地方消費税	8,000	
		3 雑 支 出	101	
	3 特別損失	1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益 修 正 損	150	
		3 その他特別損失	1	
		4 予 備 費		500
	1 予 備 費		500	

資 本 的 収 入 及 び 支 出  
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 資本的収入			259,359	
	1 企業債		90,000	
		1 企業債	90,000	
	2 出資金		90,107	
		1 出資金	90,107	
	3 国庫補助金		44,251	
		1 国庫補助金	44,251	
	4 他会計補助金		1	
1 他会計補助金		1		
5 工事負担金		35,000		
	1 工事負担金	35,000		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 資本的支出			563,131	
	1 建設改良費		370,624	
		1 配水施設費	345,533	
		2 営業設備費	25,088	
		3 有形固定資産 購入費	3	
	2 企業債償還金		192,505	
		1 企業債償還金	192,505	
	3 国庫補助金 返還金		1	
		1 国庫補助金 返還金	1	
	4 投資その他の 資産		1	
1 投資有価証券		1		

附表2

令和6年度八幡平市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和6年4月1日から令和7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	6,595
減価償却費	234,514
引当金の増減額 (△は減少)	808
長期前受金戻入額	△ 32,715
受取利息	△ 1,018
支払利息及び企業債取扱諸費	31,877
固定資産除却費	8,467
固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0
小計	248,528
受取利息	1,018
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 31,877
業務活動によるキャッシュ・フロー	217,669
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	△ 336,928
有形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	79,251
一般会計又は他会計繰入金	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 257,677
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	90,000
企業債の償還による支出	△ 192,505
出資金による収入	90,107
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,398
資金増加額	△ 52,406
資金期首残高	1,348,167
資金期末残高	1,295,761



## 給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		9		29,584	20,063	49,647	9,173	58,820
前年度		9		27,117	18,371	45,488	7,788	53,276
比 較				2,467	1,692	4,159	1,385	5,544

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	1,014	624	756	480	5,000	8	6,398	5,288
	前年度	678	324	840	480	6,000	8	5,415	4,182
	比 較	336	300	△ 84		△ 1,000		983	1,106
	区 分	寒冷地手当 (千円)							
	本年度	495							
	前年度	444							
	比 較	51							

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		8		28,059	19,464	47,523	8,855	56,378
前年度		8		25,640	18,049	43,689	7,497	51,186
比 較				2,419	1,415	3,834	1,358	5,192

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外休日 勤務手当 (千円)	管理職員特別 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	1,014	624	730	480	5,000	8	6,086	5,027
	前年度	678	324	814	480	6,000	8	5,119	4,182
	比 較	336	300	△ 84		△ 1,000		967	845
	区 分	寒冷地手当 (千円)							
	本年度	495							
	前年度	444							
	比 較	51							

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本年度		1		1,525	599	2,124	318	2,442
前年度		1		1,477	322	1,799	291	2,090
比 較				48	277	325	27	352

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)
	本年度	26	312	261
	前年度	26	296	
	比 較		16	261

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く。）

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	2,419	給与改定に伴う増減分	96		給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.78% 給与改定実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	367		
		その他の増減分	1,956	人事異動に伴う増加等	職員数の異動状況 (現に在職する職員) (その他) (計) 本年度 8人 人 8人 前年度 7人 1人 8人 増減 1人 △1人 人
手当	1,415	制度改正に伴う増減分	53	勤勉手当の改定に伴う増加等	採用、退職状況等 採用及び再任用 人 退職 人 他会計より異動 3人 他会計へ異動 2人
		その他の増減分	1,362	人事異動に伴う増加等	

3 給料及び手当の状況（再任用職員及び会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区分		事務・技術 (行政職)	工手 (労務職)
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	322,680	306,100
	平均給与月額(円)	405,709	316,580
	平均年齢(歳)	42歳1月	52歳3月
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	299,160	315,500
	平均給与月額(円)	377,407	348,777
	平均年齢(歳)	40歳4月	53歳0月

(2) 初任給

区分	行政職(円)	労務職(円)	一般会計の制度	
			行政職(円)	労務職(円)
高校卒	166,600	164,000	166,600	164,000
大学卒	196,200	—	196,200	—

## (3) 級別職員数

区 分	行 政 職			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  (合計 7 人)	6級	1	20.0	6級		
	5級			5級		
	4級	2	40.0	4級	1	50.0
	3級			3級	1	50.0
	2級	1	20.0	2級		
	1級	1	20.0	1級		
	計	5	100.0	計	2	100.0
令和5年1月1日現在  (合計 7 人)	6級	1	20.0	6級		
	5級			5級		
	4級	1	20.0	4級	2	100.0
	3級	1	20.0	3級		
	2級			2級		
	1級	2	40.0	1級		
	計	5	100.0	計	2	100.0

## (級別の標準的な職務内容)

区 分	6級	5級	4級	3級	2級	1級
行 政 職	課 長	課 長 課長補佐	課長補佐 係 長	係 長 主任技師	主 事 技 師	主 事 技 師 主事補 技師補
労 務 職			主任工手	主任工手 工 手	工 手	工 手

## (4) 昇給

区 分		合 計	行 政 職	労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	5	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	5	1	
	号給数内訳	2号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	5	4	1
		6号給 (人)			
		8号給 (人)			
比率(B)／(A) (%)		85.71	100.00	50.00	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	4	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	5	4	1	
	号給数内訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	4	3	1
		6号給 (人)			
		8号給 (人)	1	1	
比率(B)／(A) (%)		83.33	100.00	50.00	

## (5) 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	2.250	2.250	4.500	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.400	有	
一般会計の制度	2.250	2.250	4.500	有	

## (6) 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 (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)	令和6年 1月1日現在
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)	令和6年 1月1日現在

## (7) 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	

附表4

債務負担行為に関する調書

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	国庫 補助金	損益勘 定留保 資金等
水道施設維持 管理業務	千円 139,647	令和4年度 ～ 令和5年度	千円 84,348	令和6年度	千円 55,299	千円 55,299	千円	千円
水道水質検査 業務	21,000			令和6年度	21,000	21,000		
メーター検針業 務	10,000			令和6年度	10,000	10,000		
メーター交換業 務	22,000			令和6年度	22,000	22,000		
水道施設更新 事業田山配水 池水源水質保 全対策工事	146,000			令和6年度	146,000		35,850	110,150

令和6年度八幡平市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		千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産					
イ 土 地			30,192		
ロ 建 物		279,367			
	減価償却累計額	<u>△ 133,842</u>		145,525	
ハ 構 築 物		11,659,326			
	減価償却累計額	<u>△ 6,897,879</u>		4,761,447	
ニ 機 械 及 び 装 置		1,458,486			
	減価償却累計額	<u>△ 988,736</u>		469,750	
ホ 車 両 運 搬 具		5,902			
	減価償却累計額	<u>△ 5,607</u>		295	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		28,060			
	減価償却累計額	<u>△ 26,079</u>		1,981	
ト 建 設 仮 勘 定			<u>79,344</u>		
	有形固定資産合計			5,488,534	
(2) 投資その他の資産					
イ 投 資 有 価 証 券			<u>299,977</u>		
	投資その他の資産合計			<u>299,977</u>	
	固定資産合計				5,788,511
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				1,295,761	
(2) 未 収 金			9,600		
	貸倒引当金		<u>△ 32</u>	9,568	
(3) 貯 蔵 品				<u>3,728</u>	
	流動資産合計				<u>1,309,057</u>
	資 産 合 計				<u><u>7,097,568</u></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 充てるための企業債	<u>1,779,692</u>		
企業債合計		<u>1,779,692</u>	
固定負債合計			1,779,692
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>188,599</u>		
企業債合計		188,599	
(2) 未払金		7,788	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,720		
ロ 法定福利費引当金	<u>711</u>		
引当金合計		4,431	
(4) その他流動負債		<u>32,184</u>	
流動負債合計			233,002
5 繰延収益			
長期前受金		1,650,268	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,080,567</u>	
繰延収益合計			<u>569,701</u>
負債合計			<u><u>2,582,395</u></u>

資本の部

6 資本金			3,630,652
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	49,629		
ロ 工事負担金	133,847		
ハ その他資本剰余金	<u>48,556</u>		
資本剰余金合計		232,032	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	625,894		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>26,595</u>		
利益剰余金合計		<u>652,489</u>	
剰余金合計			<u>884,521</u>
資本合計			<u>4,515,173</u>
負債資本合計			<u><u>7,097,568</u></u>

令和5年度八幡平市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		千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産					
イ 土 地			30,191		
ロ 建 物	279,367				
	減価償却累計額	<u>△ 128,153</u>		151,214	
ハ 構 築 物	11,445,362				
	減価償却累計額	<u>△ 6,711,481</u>		4,733,881	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,412,356				
	減価償却累計額	<u>△ 946,498</u>		465,858	
ホ 車 両 運 搬 具	5,902				
	減価償却累計額	<u>△ 5,607</u>		295	
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	28,060				
	減価償却累計額	<u>△ 25,893</u>		2,167	
ト 建 設 仮 勘 定			<u>55,181</u>		
	有形固定資産合計			5,438,787	
(2) 投資その他の資産					
イ 投 資 有 価 証 券			<u>299,971</u>		
	投資その他の資産合計			<u>299,971</u>	
	固定資産合計				5,738,758
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				1,348,167	
(2) 未 収 金			9,600		
	貸倒引当金		<u>△ 3</u>	9,597	
(3) 貯 蔵 品				<u>3,728</u>	
	流動資産合計				<u>1,361,492</u>
	資 産 合 計				<u><u>7,100,250</u></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 充てるための企業債	1,878,291		
企業債合計		1,878,291	
固定負債合計			1,878,291
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	192,505		
企業債合計		192,505	
(2) 未払金		7,788	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,019		
ロ 法定福利費引当金	575		
引当金合計		3,594	
(4) その他流動負債		32,184	
流動負債合計			236,071
5 繰延収益			
長期前受金		1,642,518	
長期前受金収益化累計額		<u>△ 1,047,851</u>	
繰延収益合計			594,667
負債合計			<u><u>2,709,029</u></u>

資本の部

6 資本金			3,548,295
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	49,629		
ロ 工事負担金	98,847		
ハ その他資本剰余金	48,556		
資本剰余金合計		197,032	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	607,619		
ロ 当年度未処分利益剰余金	38,275		
利益剰余金合計		645,894	
剰余金合計			842,926
資本合計			<u>4,391,221</u>
負債資本合計			<u><u>7,100,250</u></u>

## 注記事項

### I 重要な会計方針

平成26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 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

#### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

#### 3 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	10年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
工具、器具及び備品	4年～10年
車両運搬具	5年～6年

#### 4 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

岩手県市町村総合事務組合に対し、一定の負担金を支払うため、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、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

岩手県市町村職員共済組合負担金の支払に備えるため、当年度末における負担見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

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

#### 5 消費税等の会計処理

- ・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。
- ・財務諸表は税抜方式によっている。

### II 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

### Ⅲ 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 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（当該年度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516,628千円である。

### Ⅳ セグメント情報

#### 1 報告セグメントの概要

八幡平市水道事業は、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

附表6

令和5年度八幡平市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	390,730		
(2) 受託工事収益	33,808		
(3) 他会計負担金	23,671		
(4) その他営業収益	<u>7,108</u>	455,317	
2 営業費用			
(1) 配給水費	116,182		
(2) 受託工事費	25,098		
(3) 総係費	81,308		
(4) 減価償却費	231,365		
(5) 資産減耗費	<u>6,839</u>	<u>460,792</u>	
営業損失			5,475
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	917		
(2) 他会計補助金	20,031		
(3) 引当金戻入益	2,175		
(4) 長期前受金戻入	32,221		
(5) 雑収益	<u>2</u>	55,346	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	34,565		
(2) 雑支出	<u>92</u>	<u>34,657</u>	<u>20,689</u>
経常利益			15,214
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>3,311</u>	3,311	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>250</u>	<u>250</u>	<u>3,061</u>
当年度純利益			18,275
前年度繰越利益剰余金			<u>20,000</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>38,275</u></u>



令和6年度八幡平市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較
1 上水道事業 収 益			599,278	598,800	478
	1 営業収益		545,125	540,096	5,029
		1 給水収益	431,034	429,803	1,231
		2 受託工事収益	82,540	76,834	5,706
		3 他会計負担金	23,040	24,826	△ 1,786
		4 その他営業収益	8,511	8,633	△ 122
		2 営業外収益	54,150	58,701	△ 4,551
		1 受取利息及び 配 当 金	1,018	693	325
		2 他会計補助金	20,411	21,613	△ 1,202
		3 引当金戻入益	3	6,502	△ 6,499
		4 長期前受金戻入	32,715	29,890	2,825
		5 消費税及び地方消 費 税 還 付 金	1	1	0
		6 雑 収 益	2	2	0
		3 特別利益	3	3	0
		1 固定資産売却益	1	1	0
		2 過年度損益修正益	1	1	0
		3 その他特別利益	1	1	0

(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
1 水道料金	431,034	水道料金	431,034
1 受託工事収益	82,540	配水管等移設受託工事収益	78,280
		消火栓設置更新受託工事収益	4,260
1 一般会計負担金	23,040	高料金対策負担金	23,040
1 加入金	3,916	水道加入金	3,916
2 手数料	1,009	設計審査手数料	328
		工事検査手数料	480
		督促手数料	1
		指定給水装置工事事業者指定手数料	200
3 消火栓維持 管理収益	3,585	消火栓維持管理収益	3,585
4 雑収益	1	整理科目	1
1 預金利息	385	預金利息	385
2 有価証券利息	633	有価証券利息	633
1 一般会計補助金	20,411	一般会計補助金	20,411
1 貸倒引当金 戻入益	1	整理科目	1
2 賞与引当金 戻入益	1	整理科目	1
3 法定福利費引当金 戻入益	1	整理科目	1
1 長期前受金戻入	32,715	長期前受金戻入	32,715
1 消費税及び地方消 費税還付金	1	整理科目	1
1 不用品売却収益	1	整理科目	1
2 その他雑収益	1	整理科目	1
1 固定資産売却益	1	整理科目	1
1 過年度損益修正益	1	整理科目	1
1 その他特別利益	1	整理科目	1

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 上水道事業 費			592,683	574,749	17,934
	1 營業費用		552,051	531,588	20,463
		1 配給水費	139,943	138,673	1,270
		2 受託工事費	82,540	70,634	11,906



(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	備 消 品 費	870	維持管理備消品費	870
2	燃 料 費	1,080	公用車及び発電機用燃料	1,080
3	通 信 運 搬 費	3,644	専用回線使用料	3,116
			電話料金	528
4	委 託 料	101,814	水質検査業務委託料	20,901
			臨時水質検査業務委託料	1,634
			病原性腸内細菌検査業務委託料	30
			メーター交換業務委託料	22,350
			自家用電気工作物保安管理業務委託料	643
			漏水調査業務委託料	2,289
			水道施設維持管理業務委託料	42,318
			施設管理システム保守及び補正業務委託料	11,100
			消防設備点検業務委託料	49
			水道施設立木管理業務委託料	500
5	手 数 料	506	車検手数料	6
			維持管理手数料	500
6	賃 借 料	281	管路敷地賃借料	281
7	修 繕 費	17,000	維持管理修繕費	17,000
8	動 力 費	12,343	水道施設電気料	12,343
9	薬 品 費	50	残留塩素測定試薬代	50
10	材 料 費	1,700	水道施設修繕材料等	1,700
11	補 償 金	1	整理科目	1
12	保 険 料	623	自賠責及び自動車保険料	155
			水道施設災害保険料	39
			水道賠償責任保険料	429
13	公 課 費	31	自動車重量税	31
1	委 託 料	20,000	配水管等移設受託工事実施設計業務委託料	20,000
2	修 繕 費	2,500	消火栓維持管理修繕費	2,500
3	工 事 請 負 費	60,040	配水管等移設受託工事	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		3 總 係 費	86,527	82,823	3,704

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	給料	29,584	職員給(8人)	28,059
			会計年度任用職員給料(事務補助員1人)	1,525
2	手当等	20,303	扶養手当	1,014
			住居手当	624
			通勤手当	730
			管理職手当	480
			時間外休日勤務手当	5,000
			管理職員特別勤務手当	8
			期末手当	6,086
			勤勉手当	5,027
			寒冷地手当	495
			児童手当	240
			通勤手当会計年度任用職員分	26
			期末手当会計年度任用職員分	312
			勤勉手当会計年度任用職員分	261
3	賞与引当金繰入額	3,720	賞与引当金繰入額	3,720
4	法定福利費	9,246	職員共済組合負担金	8,855
			地方公務員災害補償基金負担金	73
			職員共済組合負担金会計年度任用職員分	318
5	法定福利費引当金繰入額	711	法定福利費引当金繰入額	711
6	退職手当組合金負担	3,840	職員退職手当組合金負担	3,840
7	旅費	400	研修会等参加旅費	400
8	報償費	321	消費税等申告業務報償費	110
			経営審議会委員謝礼	211
9	被服費	80	職員作業衣	80
10	備用品費	616	一般事務用備用品費	616
11	印刷製本費	1,340	納入通知書等印刷費	1,340
12	通信運搬費	2,101	郵便料金	151
			クラウドサービス使用料	1,935
			NHK放送受信料	15

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		4 減 価 償 却 費	234,514	232,619	1,895
		5 資 産 減 耗 費	8,527	6,839	1,688
	2 営 業 外 費 用		39,980	42,459	△ 2,479
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,879	34,358	△ 2,479
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,000	8,000	0
		3 雑 支 出	101	101	0

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
13	委託料	10,408	メーター検針業務委託料	10,000
			電算システム機器保守業務委託料	408
14	手数料	2,457	水道料金口座振替手数料	960
			窓口・後納振込手数料	205
			コンビニ収納手数料	754
			公金収納サービス手数料	352
			伝送サービス手数料	116
			その他手数料	70
15	賃借料	100	高速道路通行料金・駐車料金	100
16	食糧費	50	応急給水食糧費	50
17	負担金	1,216	日本水道協会関連負担金	174
			岩手紫波地区水道事業協議会負担金	90
			会議等負担金	50
			応急給水負担金	300
			市税等電話納付案内業務負担金	602
18	保険料	1	整理科目	1
19	貸倒引当金繰入額	32	貸倒引当金繰入額	32
20	雑費	1	整理科目	1
1	有形固定資産減価償却費	234,514	建物減価償却費	5,690
			構築物減価償却費	186,399
			機械及び装置減価償却費	42,239
			工具、器具及び備品減価償却費	186
1	固定資産除却費	8,467	機械及び装置除却費	8,467
2	たな卸資産減耗費	60	たな卸資産減耗費	60
1	企業債利息	31,877	企業債償還利息	31,877
2	一時借入金利息	1	整理科目	1
3	有価証券利息	1	整理科目	1
1	消費税及び地方消費税	8,000	消費税及び地方消費税	8,000
1	不用品売却原価	1	整理科目	1
2	その他雑支出	100	その他雑支出	100

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
	3 特 別 損 失		152	202	△ 50
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	1	0
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	150	200	△ 50
		3 そ の 他 特 別 損 失	1	1	0
	4 予 備 費		500	500	0
		1 予 備 費	500	500	0

(単位:千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 固定資産売却損	1	整理科目	1
1 過年度損益修正損	150	過年度損益修正損	150
1 その他特別損失	1	整理科目	1
1 予 備 費	500	予備費	500

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 上水道事業 資本的収入			259,359	227,787	31,572
	1 企 業 債		90,000	76,900	13,100
		1 企 業 債	90,000	76,900	13,100
	2 出 資 金		90,107	114,885	△ 24,778
		1 出 資 金	90,107	114,885	△ 24,778
	3 国庫補助金		44,251	1	44,250
		1 国庫補助金	44,251	1	44,250
	4 他会計補助金		1	1	0
		1 他会計補助金	1	1	0
	5 工事負担金		35,000	36,000	△ 1,000
1 工事負担金		35,000	36,000	△ 1,000	



(単位:千円)

節		説明	
区分	金額		
1 企業債	90,000	上水道事業債	90,000
1 出資金	90,107	一般会計出資金	90,107
1 国庫補助金	44,251	国庫補助金	44,251
1 一般会計補助金	1	整理科目	1
1 工事負担金	35,000	工事負担金	35,000

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
1 上水道事業 資本的支出			563,131	494,521	68,610
	1 建設改良費		370,624	293,776	76,848
		1 配水施設費	345,533	273,675	71,858
		2 営業設備費	25,088	19,724	5,364
		3 有形固定資産 購入費	3	377	△ 374
		2 企業債償還金	192,505	200,743	△ 8,238
		1 企業債償還金	192,505	200,743	△ 8,238
	3 国庫補助金 返還金		1	1	0
		1 国庫補助金返還金	1	1	0
	4 投資その他 の資産		1	1	0
		1 投資有価証券	1	1	0

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 303,772千円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんするものとする。

(単位:千円)

節		金額	説明	
区分				
1	委託料	42,830	他事業関連上水道施設移設実施設計業務委託料 水道施設更新事業第1配水池水源水質保全対策 詳細設計業務委託料	15,000 27,830
2	補償金	1	整理科目	1
3	負担金	1	整理科目	1
4	工事請負費	302,701	次期最終処分場整備に伴う栴沢地区外配水管等 布設工事 他事業関連上水道施設移設工事 水道施設更新事業平笠第1水源更新工事(その 2) 市道土手線ほか配水管布設工事 水道施設更新事業田山配水池水源水質保全対策 工事 水道施設更新事業第5配水池次亜塩素注入装置 修繕工事 水道施設更新事業戸沢ポンプ場非常用発電設備 修繕工事 水道施設修繕工事	
1	営業設備費	25,088	水道メーター購入費	25,088
1	土地購入費	1	整理科目	1
2	備品購入費	1	整理科目	1
3	車両購入費	1	整理科目	1
1	企業債償還金	192,505	企業債償還元金	192,505
1	国庫補助金 返還金	1	整理科目	1
1	投資有価証券	1	整理科目	1