

平成 26 年度

八幡平市水道事業会計予算書

議案第 42 号

平成 26 年度八幡平市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 平成 26 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      | 8,793 戸                         |
| (2) 年間総配水量    | 2,727,302m <sup>3</sup>         |
| (3) 一日平均配水量   | 7,472m <sup>3</sup>             |
| (4) 主要な建設改良事業 | 統合事業工事、災害復旧事業工事外 事業費 271,502 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	521,586 千円
第 1 項 営業収益	429,072 千円
第 2 項 営業外収益	92,511 千円
第 3 項 特別利益	3 千円
第 2 款 簡易水道事業収益	155,043 千円
第 1 項 営業収益	126,889 千円
第 2 項 営業外収益	28,151 千円
第 3 項 特別利益	3 千円

支 出

第1款 上水道事業費用	391,296 千円
第1項 営業費用	340,306 千円
第2項 営業外費用	48,408 千円
第3項 特別損失	2,582 千円
第2款 簡易水道事業費用	193,133 千円
第1項 営業費用	161,019 千円
第2項 営業外費用	30,467 千円
第3項 特別損失	1,647 千円
第3款 予備費	500 千円
第1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 201,308 千円は、過年度分損益勘定留保資金 201,308 千円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	208,583 千円
第1項 企業債	79,400 千円
第2項 出資金	82,255 千円
第3項 国庫補助金	18,977 千円
第4項 他会計補助金	1 千円
第5項 工事負担金	27,950 千円
第2款 簡易水道事業資本的収入	53,468 千円
第1項 企業債	1 千円
第2項 出資金	41,465 千円
第3項 国庫補助金	1 千円
第4項 他会計補助金	1 千円
第5項 工事負担金	12,000 千円

支 出

第1款 上水道事業資本的支出	362,374 千円
第1項 建設改良費	271,130 千円
第2項 企業債償還金	91,243 千円
第3項 国庫補助金返還金	1 千円
第2款 簡易水道事業資本的支出	100,985 千円
第1項 建設改良費	19,497 千円
第2項 企業債償還金	81,487 千円
第3項 国庫補助金返還金	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
上水道整備事業	千円 79,400	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政府資金及び地方公営企業等金融機構資金について、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。

第8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 70,012 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、34,114 千円である。

(1) 上水道事業分 8,737 千円

(2) 簡易水道事業分 25,377 千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、22,081 千円と定める。

平成 26 年 2 月 20 日提出

八幡平市長 田 村 正 彦

## 注記事項

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 定額法

#### (3) 引当金の計上方法

- ・ 賞与引当金 職員の期末、勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ・ 法定福利費引当金 市町村職員共済組合負担金の支払に備えるため、当事業年度末における負担見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ・ 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。

#### (4) 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。

### 2 予定貸借対照表等に関する注記

#### (1) 担保に係る債務

企業債 3,293,590千円

#### (2) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち、一般会計等の負担見込額は1,210,226千円である。

附表1

平成26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	1 営業収益		521,586	
		1 給水収益	429,072	
		2 受託工事収益	357,605	
		3 他会計負担金	60,500	
		4 その他の他営業収益	1	
	2 営業外収益		10,966	
		1 受取利息及び配当金	92,511	
		2 他会計補助金	650	
		3 引当金戻入益	8,736	
		4 長期前受金戻入	57,403	
		5 消費税及び地方消費税還付金	25,719	
		6 雑収益	1	
	3 特別利益		3	
		1 固定資産売却益	3	
		2 過年度損益修正益	1	
		3 その他特別利益	1	

款	項	目	予定額(千円)	備 考	
2 簡易水道事業 収 益			155,043		
	1 営業収益		126,889		
		1 給水収益	78,944		
		2 受託工事収益	18,500		
		3 他会計負担金	26,305		
		4 その他の 営業収益	3,140		
	2 営業外収益		28,151		
		1 他会計補助金	25,376		
		2 引当金戻入益	3		
		3 長期前受金戻入	2,770		
		4 雑収益	2		
	3 特別利益		3		
		1 固定資産売却益	1		
		2 過年度損 修正益	1		
		3 その他特別利益	1		
	収入合計			676,629	



支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考	
1 上水道事業費用	1 営業費用		391,296		
			340,306		
		1 配給水費	75,150		
		2 受託工事費	60,500		
		3 総係費	60,980		
		4 減価償却費	139,275		
		5 資産減耗費	4,401		
	2 営業外費用			48,408	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	37,907		
		2 消費税及び 地方消費税	10,000		
		3 雑支出	501		
	3 特別損失			2,582	
		1 固定資産売却損	1		
		2 過年度損益 修正損	2,580		
		3 その他特別損失	1		

款	項	目	予定額(千円)	備 考
2 簡易水道事業 費 用			193,133	
	1 営業費用		161,019	
		1 配給水費	42,121	
		2 受託工事費	18,500	
		3 総 係 費	30,759	
		4 減価償却費	68,909	
		5 資産減耗費	730	
	2 営業外費用		30,467	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,216	
		2 雑 支 出	251	
	3 特別損失		1,647	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益 修正損	1,645	
		3 その他特別損失	1	
3 予 備 費		500		
	1 予 備 費		500	
		1 予 備 費	500	
支出合計		584,929		

附表2

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			208,583	
	1 企業債		79,400	
		1 企業債	79,400	
	2 出資金		82,255	
		1 出資金	82,255	
	3 国庫補助金		18,977	
		1 国庫補助金	18,977	
	4 他会計補助金		1	
1 他会計補助金		1		
5 工事負担金		27,950		
	1 工事負担金	27,950		
2 簡易水道事業 資本的収入			53,468	
	1 企業債		1	
		1 企業債	1	
	2 出資金		41,465	
		1 出資金	41,465	
	3 国庫補助金		1	
		1 国庫補助金	1	
	4 他会計補助金		1	
1 他会計補助金		1		
5 工事負担金		12,000		
	1 工事負担金	12,000		
収入合計			262,051	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 上水道事業 資本的支出			362,374	
	1 建設改良費		271,130	
		1 配水施設費	255,502	
		2 営業設備費	15,086	
		3 有形固定資産 購入費	542	
	2 企業債償還金		91,243	
		1 企業債償還金	91,243	
	3 国庫補助金 返還金		1	
		1 国庫補助金 返還金	1	
	2 簡易水道事業 資本的支出			100,985
1 建設改良費			19,497	
		1 配水施設費	16,000	
		2 営業設備費	3,494	
		3 有形固定資産 購入費	3	
2 企業債償還金			81,487	
		1 企業債償還金	81,487	
3 国庫補助金 返還金			1	
		1 国庫補助金 返還金	1	
支出合計				463,359

平成26年度八幡平市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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	
	当期純利益	92,200
	減価償却費	208,180
	引当金の増減額	△ 52,824
	長期前受金戻入額	△ 28,488
	受取利息	△ 650
	支払利息及び企業債取扱諸費	68,123
	固定資産除却損	53,407
	固定資産売却損益	0
	未収金の増減額	0
	未払金の増減額	460
	たな卸資産の増減額	△ 50
	その他流動資産の増減額	0
	その他流動負債の増減額	0
	小計	340,358
		<hr/>
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 68,123
	受取利息	650
		<hr/>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	272,885
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	△ 339,985
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等	81,927
	他会計繰入金	0
		<hr/>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 258,058
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	79,399
	企業債の償還による支出	△ 172,730
	出資金による収入	123,721
		<hr/>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	30,390
	資金増加額	45,217
	資金期首残高	1,080,633
	資金期末残高	1,125,850

附表 4

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 損益勘定支弁職員	10	9	213	31,419	20,992	52,624	10,507	63,131
前年度 損益勘定支弁職員	10	10	213	35,599	22,718	58,530	12,056	70,586
比 較 損益勘定支弁職員	0	△1	0	△4,180	△1,726	△5,906	△1,549	△7,455

手当の内訳	区 分	扶養手当	通勤手当	時 間 外 休 日 勤務手当	管 理 職 手 当	寒 冷 地 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
手当の内訳	本年度	1,248	946	6,000	0	621	7,390	3,815	972	0
	前年度	1,116	847	6,000	379	620	8,411	4,368	969	8
	比 較	132	99	0	△379	1	△1,021	△553	3	△8

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△4,180	給与改定に伴う増減分			
		昇給に伴う増加分	614		
		その他の増減分	△4,794	人事異動に伴う減少	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 9人 人 9人 前年度 10人 人 10人 増 減 △1人 人 △1人 採用、退職状況等 採 用 人 退 職 人 他会計より異動 1人 他会計へ異動 2人 平成26年3月31日付退職予定者は、職員数の異動状況の本年度現に在職する職員数から除いている。 平成25年3月31日付退職予定者は、職員数の異動状況の前年度現に在職する職員数及び採用、退職状況等の退職から除いている。
手当	△1,726	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	△1,726	人事異動に伴う減少等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事務・技術 (行政職)	工 手 (労務職)
平成26年1月1日現在	平均給料月額(円)	282,502	290,327
	平均給与月額(円)	394,693	314,757
	平均年齢(歳)	37歳7月	44歳0月
平成25年1月1日現在	平均給料月額(円)	296,013	292,500
	平均給与月額(円)	395,884	337,752
	平均年齢(歳)	39歳1月	43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	140,100	137,200	140,100	137,200
大 学 卒	172,200	—	172,200	—



(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(%)
平成 26 年 1 月 1 日現在  (合計 9 人)	6 級					
	5 級					
	4 級	1	14.3	4 級	1	50.0
	3 級	4	57.1	3 級	1	50.0
	2 級			2 級		
	1 級	2	28.6	1 級		
	計	7	100.0	計	2	100.0
平成 25 年 1 月 1 日現在  (合計 10 人)	6 級					
	5 級	1	12.5			
	4 級	1	12.5	4 級	1	50.0
	3 級	4	50.0	3 級	1	50.0
	2 級			2 級		
	1 級	2	25.0	1 級		
	計	8	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	部 長	部 長 課 長 主 幹	課 長 主 幹 課 長 補 佐 副 主 幹	課 長 補 佐 副 主 幹 係 長 主 査 主 任 主任 技 師	主 事 技 師	主 事 技 師 補 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	代 表 的 な 職 種		
			行 政 職	労 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	9	7	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	9	7	2	
	号 級 数 別 内 訳	2号給 (人)			
		4号給 (人)	8	6	2
		6号給 (人)			
		8号給 (人)	1	1	
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	100.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	8	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	8	2	
	号 級 数 別 内 訳	2号給 (人)	1	1	
		4号給 (人)	7	5	2
		6号給 (人)			
		8号給 (人)	2	2	
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00	100.00		

(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	1.90	2.05	3.95	有	
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有	
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	有	

(6) 定年退職及び勤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	備 考
支 給 率 等	27.0250	36.5700	52.4400	52.4400	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	平成26年4月1日現在
一般会計の制度 (支給率等)	27.0250	36.5700	52.4400	52.4400	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	平成26年4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	

平成26年度八幡平市水道事業予定貸借対照表  
(平成27年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
イ	土 地		29,532		
ロ	建 物	233,181			
	減 価 償 却 累 計 額	87,042	146,139		
ハ	構 築 物	10,079,668			
	減 価 償 却 累 計 額	5,111,126	4,968,542		
ニ	機 械 及 び 装 置	1,066,777			
	減 価 償 却 累 計 額	692,282	374,495		
ホ	車 両 運 搬 具	7,703			
	減 価 償 却 累 計 額	6,255	1,448		
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	23,511			
	減 価 償 却 累 計 額	20,446	3,065		
ト	建 設 仮 勘 定		1,026		
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,524,247	
	固 定 資 産 合 計				5,524,247
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 預 金			1,125,850	
(2)	未 収 金		27,000		
	貸 倒 引 当 金		△ 27	26,973	
(3)	貯 蔵 品			4,150	
	流 動 資 産 合 計				1,156,973
	資 産 合 計				6,681,220

		負 債 の 部			
3	固 定 負 債				
(1)	企 業 債				
イ	建 設 改 良 に 要 す る 企 業 債		3,114,465		
ロ	そ の 他 企 業 債		0		
	企 業 債 合 計			3,114,465	
(2)	借 入 金			0	
(3)	リ ー ス 債 務			0	
(4)	引 当 金				
イ	退 職 給 付 引 当 金		0		
ロ	修 繕 引 当 金		0		
	引 当 金 合 計			0	
(5)	そ の 他 固 定 負 債			0	
	固 定 負 債 合 計				3,114,465
4	流 動 負 債				
(1)	一 時 借 入 金			0	
(2)	企 業 債				
イ	建 設 改 良 に 要 す る 企 業 債		179,125		
ロ	そ の 他 企 業 債		0		
	企 業 債 合 計			179,125	
(3)	借 入 金				
イ	建 設 改 良 に 要 す る 借 入 金		0		
ロ	そ の 他 借 入 金		0		
	借 入 金 合 計			0	
(4)	リ ー ス 債 務			0	
(5)	未 払 金			5,460	
(6)	前 受 金			0	
(7)	引 当 金				
イ	退 職 給 付 引 当 金		0		
ロ	賞 与 引 当 金		3,870		

ハ 法定福利費引当金	679		
二 修繕引当金	0		
引当金合計		4,549	
(8) その他流動負債		12,500	
流動負債合計			201,634
5 繰延収益			
(1) 長期前受金	1,595,906		
(2) 長期前受金収益化累計額	789,642		
繰延収益合計			806,264
負債合計			<u>4,122,363</u>
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 引継資本金	888,119		
ロ 繰入資本金	670,184		
自己資本金合計		1,558,303	
資本金合計			1,558,303
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	323,750		
ロ 工事負担金	134,718		
ハ 一般会計補助金額	252		
ニ 受贈財産評価額	175,049		
資本剰余金合計		633,769	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	217,052		
ロ 当年度未処分利益剰余金	149,733		
利益剰余金合計		366,785	
剰余金合計			1,000,554
資本合計			<u>2,558,857</u>
負債資本合計			<u>6,681,220</u>

平成25年度八幡平市水道事業予定貸借対照表  
(平成26年3月31日)

		資 産 の 部			
		千円	千円	千円	千円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土		29,532		
ロ	建物	165,181			
	減価償却累計額	84,432	80,749		
ハ	構築物	9,843,263			
	減価償却累計額	4,685,114	5,158,149		
ニ	機械及び装置	1,038,199			
	減価償却累計額	661,879	376,320		
ホ	車両運搬具	7,703			
	減価償却累計額	6,009	1,694		
ヘ	工具、器具及び備品	23,511			
	減価償却累計額	17,218	6,293		
ト	建設仮勘定		50,930		
	有形固定資産合計			5,703,667	
	固定資産合計				5,703,667
2	流動資産				
(1)	現金預金			1,080,633	
(2)	未収金			50,000	
(3)	貯蔵品			4,100	
	流動資産合計				1,134,733
	流動負債合計				<u>6,838,400</u>
		負 債 の 部			
3	固定負債				
(1)	修繕引当金		57,400		
	固定負債合計			57,400	
4	流動負債				
(1)	未払金		5,000		
(2)	その他の流動負債		12,500		
	流動負債合計			17,500	
	負債合計				74,900
		資 本 の 部			
5	資本金				
(1)	自己資本金				
イ	引継資本		2,317,820		
ロ	繰入資本		546,464		
	自己資本金合計			2,864,284	
(2)	借入資本金				
イ	企業債		3,386,921		
	借入資本金合計			3,386,921	
	資本金合計				6,251,205
6	剰余金				
(1)	資本剰余金				
イ	国県補助金		126,440		
ロ	工事負担金		103,170		
ハ	一般会計補助金		8,100		
	資本剰余金合計			237,710	
(2)	利益剰余金				
イ	減債積立金		217,052		
ロ	当年度未処分利益剰余金		57,533		
	利益剰余金合計			274,585	
	剰余金合計				512,295
	資本合計				<u>6,763,500</u>
	負債資本合計				<u>6,838,400</u>

附表 6

平成25年度八幡平市水道事業予定損益計算書 (前年度分)

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	403,640		
(2) 受託工事収益	9,692		
(3) 他会計負担金	31,885		
(4) その他営業収益	<u>14,339</u>	459,556	
2 営業費用			
(1) 配給水費	83,751		
(2) 受託工事費	9,692		
(3) 総係費	88,334		
(4) 減価償却費	187,091		
(5) 資産減耗費	<u>17,522</u>	<u>386,390</u>	
営業利益			73,166
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	761		
(2) 他会計補助金	34,458		
(3) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(4) 雑収益	<u>151</u>	35,370	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	70,603		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	<u>400</u>	<u>71,003</u>	<u>△ 35,633</u>
経常利益			37,533
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) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			37,533
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>57,533</u></u>

附表 7

平成26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

(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 上水道事業 収 益			521,586	401,108	120,478				
	1 営業収益		429,072	391,124	37,948				
		1 給水収益	357,605	342,197	15,408	1 水道料金	357,605	水道料金 357,605	
		2 受託工事収益	60,500	37,700	22,800	1 受託工事収益	60,500	配水管等移設受託工事収益 54,500 消火栓設置更新受託工事収益 6,000	
		3 他会計負担金	1	1	0	1 一般会計負担金	1	整理科目 1	
		4 その他営業収益		10,966	11,226	△ 260	1 加 入 金	2,764	水道加入金 2,764
							2 手 数 料	5,806	設計審査手数料 292 工事検査手数料 414 督促手数料 30 指定手数料 10 下水道収納事務取扱手数料 5,060
							3 消 火 栓 維 持 管 理 収 益	2,395	消火栓維持管理収益 2,395
							4 雑 収 益	1	整理科目 1
		2 営業外収益		92,511	9,982	82,529			
			1 受取利息及び 配 当 金	650	797	△ 147	1 預 金 利 息	650	預金利息 650
			2 他会計補助金	8,736	9,182	△ 446	1 一般会計補助金	8,736	一般会計補助金 8,736



款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
		3 引当金戻入益	57,403	0	57,403	1 修繕引当金益	57,400	修繕引当金戻入益	57,400
						2 貸倒引当金益	1	整理科目	1
						3 賞与引当金益	1	整理科目	1
						4 法定福利費引当金戻入益	1	整理科目	1
		4 長期前受金戻入	25,719	0	25,719	1 長期前受金戻入	25,719	長期前受金戻入	25,719
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	1 消費税及び地方消費税還付金	1	整理科目	1
		6 雑収益	2	2	0	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
		3 特別利益	3	2	1				
		1 固定資産売却益	1	1	0	1 固定資産売却益	1	整理科目	1
		2 過年度損益修正益	1	1	0	1 過年度損益修正益	1	整理科目	1
		3 その他特別利益	1	0	1	1 その他特別利益	1	整理科目	1
2 簡易水道事業収益			155,043	154,610	433				
1 営業収益			126,889	120,655	6,234				
1 給水収益			78,944	74,693	4,251	1 水道料金	78,944	水道料金	78,944
2 受託工事収益			18,500	9,000	9,500	1 受託工事収益	18,500	配水管等移設受託工事収益	16,000
								消火栓設置更新受託工事収益	2,500
3 他会計負担金			26,305	33,707	△ 7,402	1 一般会計負担金	26,305	高料金対策負担金	26,305
4 その他営業収益			3,140	3,255	△ 115	1 加入金	604	水道加入金	604
						2 手数料	1,370	設計審査手数料	108
								工事検査手数料	159

(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	
								督促手数料 3
								下水道収納事務取扱手数料 1,100
						3 消火栓維持管理 収 益	1,165	消火栓維持管理収益 1,165
						4 雑 収 益	1	整理科目 1
	2 営業外収益		28,151	33,953	△ 5,802			
		1 他会計補助金	25,376	33,951	△ 8,575	1 一般会計補助金	25,376	一般会計補助金 25,376
		2 引当金戻入益	3	0	3	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
		3 長期前受金戻入	2,770	0	2,770	1 長期前受金戻入	2,770	長期前受金戻入 2,770
		4 雑 収 益	2	2	0	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
	3 特別利益		3	2	1			
		1 固定資産売却益	1	1	0	1 固定資産売却益	1	整理科目 1
		2 過年度損益修正益	1	1	0	1 過年度損益 修 正 益	1	整理科目 1
		3 その他特別利益	1	0	1	1 その他特別利益	1	整理科目 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	上水道事業		391,296	335,664	55,632			
	費用	1 営業費用	340,306	290,983	49,323			
		1 配給水費	75,150	58,960	16,190	1 備 消 品 費	650	維持管理備消品費 650
						2 燃 料 費	1,115	公用車及び発電機用燃料 1,115
						3 通 信 運 搬 費	1,305	専用回線使用料 1,155 電話料金 150
						4 委 託 料	45,238	水質検査業務委託料 10,900 臨時水質検査業務委託料 1,120 病原性腸内細菌検査業務委託料 21 メーター交換業務委託料 9,060 電気保安業務委託料 117 漏水調査業務委託料 1,315 水道施設維持管理業務委託料 18,880 施設管理システム保守及び補正業務委託料 3,825
						5 手 数 料	1,004	車検手数料 4 維持管理手数料 1,000
						6 賃 借 料	382	管路敷地賃借料 382
						7 修 繕 費	14,000	維持管理修繕費 14,000
						8 動 力 費	3,465	水道施設電気料 3,465
						9 薬 品 費	54	残留塩素測定試薬代 54
						10 材 料 費	2,751	水道施設修繕材料外 1,800 量水器BOX 951
						11 補 償 金	5,000	電柱等移転補償金 5,000
						12 保 険 料	170	自賠責及び自動車保険料 135 水道施設災害保険料 35

(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	
						13 公 課 費	16	公用車重量税 16
		2 受託工事費	60,500	37,700	22,800	1 工事請負費	60,500	配水管等移設受託工事費 54,500 消火栓設置更新受託工事費 6,000
		3 総 係 費	60,980	67,994	△ 7,014	1 給 料	19,488	職員給 19,488
						2 手 当 等	10,535	扶養手当 444 通勤手当 725 時間外休日勤務手当 3,100 期末手当 3,082 勤勉手当 1,566 寒冷地手当 406 児童手当 240 住居手当 972
						3 賞与引当金繰入額	2,365	賞与引当金繰入額 2,365
						4 賃 金	2,043	事務補助員賃金 2,043
						5 報 酬	213	経営審議会委員報酬 213
						6 法 定 福 利 費	6,481	職員共済組合等負担金 6,088 社会保険料負担金 296 地方公務員災害補償基金負担金 97
						7 法 定 福 利 費 引当金繰入額	412	法定福利費引当金繰入額 412
						8 退 職 手 当 組 合 負 担 金	4,268	職員退職手当組合一般負担金 4,268
						9 旅 費	323	経営審議会費用弁償 23 研修会等参加旅費 300
						10 報 償 費	100	消費税等申告業務 100

(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	
						11 被 服 費	70	職員作業衣 70
						12 備 消 品 費	609	一般事務用備消費品費 609
						13 印 刷 製 本 費	1,293	納入通知書外印刷 1,293
						14 通 信 運 搬 費	163	郵便料金 163
						15 委 託 料	7,280	メーター検針業務委託料 6,200 新会計制度アドバイザリ業務委託料 1,080
						16 手 数 料	4,544	水道料金口座振替手数料 909 窓口・後納振込手数料 163 システム使用手数料 2,543 コンビニ収納手数料 888 その他手数料 41
						17 賃 借 料	22	高速道路通行料金・駐車料金 22
						18 食 糧 費	50	応急対応食糧費 50
						19 負 担 金	695	日水協関連負担金 255 岩手紫波地区水道事業協議会負担金 90 会議等負担金 150 応急給水負担金 200
						20 保 険 料	1	整理科目 1
						21 貸倒引当金繰入額	24	貸倒引当金繰入額 24
						22 雑 費	1	整理科目 1
		4 減 価 償 却 費	139,275	121,347	17,928	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	139,275	建物減価償却費 1,681 構築物減価償却費 114,720 機械及び装置減価償却費 19,564 車両運搬具減価償却費 82 工具、器具及び備品減価償却費 3,228

(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							
		5 資産減耗費	4,401	4,982	△ 581	1 固定資産除却費	3,501	機械及び装置除却費	3,501					
						2 たな卸資産減耗費	900	たな卸資産減耗費	900					
	2 営業外費用		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	37,907	39,228	△ 1,321	1 企業債利息	37,906	企業債償還利息	37,906				
							2 一時借入金利息	1	整理科目	1				
							2 消費税及び 地方消費税	10,000	5,000	5,000	1 消費税及び 地方消費税	10,000	消費税及び地方消費税	10,000
											1 不用品売却原価	1	整理科目	1
							2 その他雑支出	500	その他雑支出	500				
	3 特別損失		1 固定資産売却損	1	1	0	1 固定資産売却損	1	整理科目	1				
							2 過年度損益修正損	2,580	1	2,579	1 過年度損益修正損	2,580	賞与引当	2,580
							3 その他特別損失	1	0	1	1 その他特別損失	1	整理科目	1
	2 簡易水道 事業費用	1 営業費用	1 配給水費	42,121	37,534	4,587	1 備用品費	450	維持管理備用品費	450				
2 燃料費							612	公用車及び発電機用燃料	612					
3 通信運搬費							1,865	専用回線使用料	1,365					
								電話料金	500					
4 委託料							24,398	水質検査業務委託料	4,700					
								臨時水質検査業務委託料	560					
								病原性腸内細菌検査業務委託料	9					
	メーター交換業務委託料	1,900												
電気保安業務委託料	363													
漏水調査業務委託料	671													

(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	
								水道施設維持管理業務委託料 14,220
								施設管理システム保守及び補正業務委託料 1,949
								消防設備点検業務委託料 26
						5 手 数 料	800	維持管理手数料 800
						6 賃 借 料	1,223	管路敷地賃借料 1,223
						7 修 繕 費	8,000	維持管理修繕費 8,000
						8 動 力 費	3,950	水道施設電気料 3,950
						9 薬 品 費	54	残留塩素測定試薬代 54
						10 材 料 費	750	水道施設修繕材料外 750
						11 補 償 金	1	整理科目 1
						12 保 険 料	17	自動車保険料 17
						13 公 課 費	1	整理科目 1
		2 受託工事費	18,500	9,000	9,500	1 工事請負費	18,500	配水管等移設受託工事費 16,000 消火栓設置更新受託工事費 2,500
		3 総 係 費	30,759	29,509	1,250	1 給 料	11,931	職員給 11,931
						2 手 当 等	7,216	扶養手当 804 通勤手当 221 時間外休日勤務手当 2,900 期末手当 1,987 勤勉手当 969 寒冷地手当 215 児童手当 120
						3 賞与引当金繰入額	1,505	賞与引当金繰入額 1,505
						4 法 定 福 利 費	3,795	職員共済組合等負担金 3,795

(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	
						5 法定福利費 引当金繰入額	267	法定福利費引当金繰入額 267
						6 退職手当組合 負担金	2,613	職員退職手当組合一般負担金 2,613
						7 旅 費	1	整理科目 1
						8 被 服 費	25	職員作業衣 25
						9 備 消 品 費	170	一般事務用備消費 170
						10 印 刷 製 本 費	294	納入通知書外印刷 294
						11 通 信 運 搬 費	102	電話料金 65 郵便料金 37
						12 委 託 料	1,600	メーター検針業務委託料 1,600
						13 手 数 料	1,034	水道料金口座振替手数料 207 窓口・後納振込手数料 37 システム使用手数料 578 コンビニ収納手数料 202 その他手数料 10
						14 賃 借 料	1	整理科目 1
						15 負 担 金	200	簡易水道分担金 100 応急給水負担金 100
						16 保 険 料	1	整理科目 1
						17 貸倒引当金繰入額	3	貸倒引当金繰入額 3
						18 雑 費	1	整理科目 1
		4 減 価 償 却 費	68,909	65,718	3,191	1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	68,909	建物減価償却費 929 構築物減価償却費 53,474



(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	
								機械及び装置減価償却費 14,341
								車輛運搬具減価償却費 165
		5 資産減耗費	730	2	728	1 固定資産除却費	30	機械及び装置除却費 30
						2 たな卸資産減耗費	700	たな卸資産減耗費 700
	2 営業外費用		30,467	31,527	△ 1,060			
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	30,216	31,376	△ 1,160	1 企業債利息	30,215	企業債償還利息 30,215
						2 一時借入金利息	1	整理科目 1
		2 雑支出	251	151	100	1 不用品売却原価	1	整理科目 1
						2 その他雑支出	250	その他雑支出 250
	3 特別損失		1,647	2	1,645			
		1 固定資産売却損	1	1	0	1 固定資産売却損	1	整理科目 1
		2 過年度損益修正損	1,645	1	1,644	1 過年度損益修正損	1,645	賞与引当 1,645
		3 その他特別損失	1	0	1	1 その他特別損失	1	整理科目 1
3 予備費			500	500	0			
	1 予備費		500	500	0			
		1 予備費	500	500	0	1 予備費	500	予備費 500

附表8

資本的収入及び支出

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 上水道事業 資本的収入			208,583	172,250	36,333			
	1 企業債		79,400	60,000	19,400			
		1 企業債	79,400	60,000	19,400	1 企業債	79,400	上水道事業企業債 79,400
	2 出資金		82,255	72,319	9,936			
		1 出資金	82,255	72,319	9,936	1 出資金	82,255	一般会計出資金 82,255
	3 国庫補助金		18,977	0	18,977			
		1 国庫補助金	18,977	0	18,977	1 国庫補助金	18,977	国庫補助金 18,977
	4 他会計補助金		1	1	0			
		1 他会計補助金	1	1	0	1 一般会計補助金	1	整理科目 1
	5 工事負担金		27,950	39,930	△ 11,980			
1 工事負担金		27,950	39,930	△ 11,980	1 工事負担金	27,950	工事負担金 27,950	
2 簡易水道事業 資本的収入			53,468	79,398	△ 25,930			
	1 企業債		1	30,000	△ 29,999			
		1 企業債	1	30,000	△ 29,999	1 企業債	1	整理科目 1
	2 出資金		41,465	43,147	△ 1,682			
		1 出資金	41,465	43,147	△ 1,682	1 出資金	41,465	一般会計出資金 41,465
	3 国庫補助金		1	0	1			
		1 国庫補助金	1	0	1	1 国庫補助金	1	整理科目 1
	4 他会計補助金		1	1	0			
		1 他会計補助金	1	1	0	1 一般会計補助金	1	整理科目 1
	5 工事負担金		12,000	6,250	5,750			
1 工事負担金		12,000	6,250	5,750	1 工事負担金	12,000	工事負担金 12,000	

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 上水道事業			362,374	325,811	36,563			
資本的支出	1 建設改良費		271,130	238,853	32,277			
		1 配水施設費	255,502	228,651	26,851	1 委 託 料	22,500	水道施設更新事業実施設計業務 10,000 道路改築事業関連配水管移設事業実施設計業務 6,500 他事業関連上水道施設移設事業実施設計業務 6,000
						2 工 事 請 負 費	233,000	統合事業工事 124,000 災害復旧事業工事 40,000 配水施設更新事業工事 20,000 新庁舎建設事業関連配水施設拡張事業工事 4,000 老朽管更新事業工事 19,000 水道施設更新事業工事 7,000 道路改築事業関連配水管移設事業工事 9,000 他事業関連上水道施設移設事業工事 10,000
						3 補 償 金	1	整理科目 1
						4 負 担 金	1	整理科目 1
		2 営業設備費	15,086	10,199	4,887	1 営 業 設 備 費	15,086	水道メーター購入費 15,086
		3 有形固定資産 購 入 費	542	3	539	1 土 地 購 入 費	1	整理科目 1
						2 備 品 購 入 費	540	ロードサーベイ購入費 540
						3 車 両 購 入 費	1	整理科目 1
	2 企業債償還金		91,243	86,958	4,285			
		1 企業債償還金	91,243	86,958	4,285	1 企 業 債 償 還 金	91,243	企業債償還元金 91,243
	3 国庫補助金 返 還 金		1	0	1			
		1 国庫補助金 返 還 金	1	0	1	1 国庫補助金返還金	1	整理科目 1

(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	
2 簡易水道事業			100,985	137,776	△ 36,791			
資本的支出	1 建設改良費		19,497	52,904	△ 33,407			
		1 配水施設費	16,000	47,500	△ 31,500	1 委託料	6,000	他事業関連簡易水道施設移設事業実施設計業務 6,000
						2 工事請負費	10,000	他事業関連簡易水道施設移設事業工事 10,000
		2 営業設備費	3,494	2,602	892	1 営業設備費	3,494	水道メーター購入費 3,494
		3 有形固定資産 購入費	3	2,802	△ 2,799	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
	2 企業債償還金		81,487	84,872	△ 3,385			
		1 企業債償還金	81,487	84,872	△ 3,385	1 企業債償還金	81,487	企業債償還元金 81,487
	3 国庫補助金 返還金		1	0	1			
		1 国庫補助金 返還金	1	0	1	1 国庫補助金返還金	1	整理科目 1

(注) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 201,308千円は、過年度分損益勘定留保資金 201,308千円で補てんするものとする。