

平成 29 年度

八幡平市水道事業会計予算書

議案第30号

平成29年度八幡平市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成29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	8,767戸
(2) 年間総配水量	2,668,620m <sup>3</sup>
(3) 一日平均配水量	7,311m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	統合事業、水道施設更新事業外 277,602千円

(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		624,874千円
第1項 営業収益		560,381千円
第2項 営業外収益		64,490千円
第3項 特別利益		3千円
	支	出
第1款 上水道事業費用		617,086千円
第1項 営業費用		548,353千円
第2項 営業外費用		68,230千円
第3項 特別損失		3千円
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 214,085千円は、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		272,466千円
第1項 企業債		76,000千円
第2項 出資金		171,464千円
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		25,000千円

支 出

第1款 上水道事業資本的支出	486,551 千円
第1項 建設改良費	297,829 千円
第2項 企業債償還金	188,721 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 76,000	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 61,688 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、30,238 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、21,606千円と定める。

平成29年2月22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) 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1,042,488千円である。

平成29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			624,874	
	1 営業収益	1 給水収益	426,205	
		2 受託工事収益	97,000	
		3 他会計負担金	22,159	
		4 その他営業収益	15,017	
		2 営業外収益	64,490	
	1 受取利息及び 配当金	1 受取利息及び 配当金	786	
		2 他会計補助金	30,237	
		3 引当金戻入益	4,411	
		4 長期前受金戻入	29,053	
		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	3	
	1 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	
		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			617,086	
	1 営業費用	1 配給水費	129,855	
		2 受託工事費	97,000	
		3 総係費	87,127	
		4 減価償却費	223,826	
		5 資産減耗費	10,545	
		2 営業外費用	68,230	
	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	57,429	
		2 消費税及び 地方消費税	10,000	
		3 雑支出	801	
	3 特別損失	3		
	1 固定資産売却損	1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益 修正損	1	
		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			272,466	
	1 企業債		76,000	
		1 企業債	76,000	
	2 出資金		171,464	
		1 出資金	171,464	
	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		25,000		
	1 工事負担金	25,000		

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 上水道事業 資本的支出			486,551	
	1 建設改良費		297,829	
		1 配水施設費	277,602	
		2 営業設備費	19,506	
		3 有形固定資産 購入費	721	
	2 企業債償還金		188,721	
		1 企業債償還金	188,721	
	3 国庫補助金 返還金		1	
		1 国庫補助金 返還金	1	

附表 2

平成29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29年4月1日から平成30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	17,787
	減価償却費	223,826
	引当金の増減額 (△は減少)	48
	長期前受金戻入額	△ 29,053
	受取利息	△ 786
	支払利息及び企業債取扱諸費	57,429
	固定資産除却費	9,145
	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	278,396
	受取利息	786
	支払利息及び企業債取扱諸費	△ 57,429
	業務活動によるキャッシュ・フロー	221,753
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	△ 297,829
	有形固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	25,000
	一般会計又は他会計繰入金	1
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 272,828
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	76,000
	企業債の償還による支出	△ 188,721
	出資金による収入	171,464
	財務活動によるキャッシュ・フロー	58,743
	資金増加額	7,668
	資金期首残高	1,192,502
	資金期末残高	1,200,170



附表 3

## 給 与 費 明 細 書

### 1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福 利費	合 計
	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	8	213	28,187	19,126	47,526	8,895	56,421
前年度 損益勘定支弁 職員	10	8	213	28,415	19,519	48,147	9,890	58,037
比 較 損益勘定支弁 職員	0	0	0	△228	△393	△621	△995	△1,616

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 休 日 勤 務 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)
	本年度	792	669	6,000	518	6,545	4,278	324
	前年度	528	791	6,000	494	6,594	4,140	972
	比 較	264	△122	0	24	△49	138	△648

### 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	△228	給与改定 に伴う増 減分	27	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.28% 給与改定実施時期 平成 28 年 4 月 1 日	
		昇給に伴 う増加分	177		
		その他の 増減分	△432	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 8人 人 8人 前年度 8人 人 8人 増 減 人 人 人
手 当	△393	制度改正 に伴う増 減分	375	勤勉手当の 改定に伴う 増加等	採用、退職状況等 採 用 人 退 職 人 他会計より異動 4人 他会計へ異動 4人
		その他の 増減分	△768	人事異動 に伴う減 少等	

### 3 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術 (行政職)	工 手 (労務職)
平成29年1月1日現在	平均給料月額(円)	288,550	300,950
	平均給与月額(円)	342,492	328,430
	平均年齢(歳)	36歳10月	47歳0月
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	290,900	299,750
	平均給与月額(円)	389,049	330,258
	平均年齢(歳)	38歳2月	46歳0月

#### (2) 初任給

区 分	行政職(円)	労務職(円)
高 校 卒	146,100	143,500
大 学 卒	178,200	—
一般会計の制度との異同	同 じ	同 じ

#### (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29年1月1日現在  (合計8人)	6級					
	5級					
	4級			4級	1	50.0
	3級	4	66.7	3級	1	50.0
	2級			2級		
	1級	2	33.3	1級		
	計	6	100.0	計	2	100.0
平成28年1月1日現在  (合計8人)	6級					
	5級					
	4級	1	16.7	4級	1	50.0
	3級	3	50.0	3級	1	50.0
	2級	1	16.7	2級		
	1級	1	16.7	1級		
	計	6	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	代表的な職種			
			行政職	労務職		
本 年 度	職 員 数 (A)	(人)	8	6	2	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	8	6	2	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給	(人)			
		4 号 給	(人)	7	5	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)	8	6	2	
	昇給に係る職員数 (B)	(人)	8	6	2	
	号 給 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)			
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)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.075	2.225	4.300	有	
前 年 度	2.025	2.175	4.200	有	
一般会計の制度	2.075	2.225	4.300	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	25.55625	34.5825	49.5900	49.5900	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	平成29年 4月1日現在
一般会計 の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.5900	49.5900	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加算)	平成29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29年度八幡平市水道事業予定貸借対照表  
(平成30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					
ア 土 地			29,533		
イ 建 物	246,691				
減価償却累計額	<u>△ 97,562</u>		149,129		
ウ 構 築 物	10,570,842				
減価償却累計額	<u>△ 5,615,931</u>		4,954,911		
エ 機 械 及 び 装 置	1,359,605				
減価償却累計額	<u>△ 788,744</u>		570,861		
オ 車 両 運 搬 具	10,196				
減価償却累計額	<u>△ 6,171</u>		4,025		
カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	29,372				
減価償却累計額	<u>△ 22,806</u>		6,566		
キ 建 設 仮 勘 定			<u>37,943</u>		
有形固定資産合計				<u>5,752,968</u>	
固定資産合計					5,752,968
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				1,200,170	
(2) 未 収 金			42,000		
貸倒引当金			<u>△ 35</u>	41,965	
(3) 貯 蔵 品				<u>3,600</u>	
流動資産合計					<u>1,245,735</u>
資産合計					<u><u>6,998,703</u></u>
		負 債 の 部			
3 固 定 負 債					
(1) 企 業 債					
ア 建設改良に要する企業債			<u>2,796,995</u>		
企業債合計				<u>2,796,995</u>	
固定負債合計					2,796,995
4 流 動 負 債					
(1) 企 業 債					
ア 建設改良に要する企業債			<u>189,732</u>		
企業債合計				189,732	
(2) 未 払 金				36,068	
(3) 引 当 金					
ア 賞 与 引 当 金			3,730		

イ 法定福利費引当金	694	
引当金合計		4,424
(4) その他流動負債		13,500
流動負債合計		243,724
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,604,016	
長期前受金収益化累計額	△ 873,489	
繰延収益合計		730,527
負債合計		3,771,246
	資本の部	
6 資本金		2,649,532
7 剰余金		
(1) 資本剰余金		
ア 受贈財産評価額	49,629	
イ 工事負担金	10,964	
ウ その他資本剰余金	48,556	
資本剰余金合計		109,149
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	430,989	
イ 当年度未処分利益剰余金	37,787	
利益剰余金合計		468,776
剰余金合計		577,925
資本合計		3,227,457
負債資本合計		6,998,703

平成28年度八幡平市水道事業予定貸借対照表  
(平成29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				
ア 土 地		29,532		
イ 建 物	246,691			
減価償却累計額	<u>△ 92,168</u>	154,523		
ウ 構 築 物	10,382,531			
減価償却累計額	<u>△ 5,440,688</u>	4,941,843		
エ 機 械 及 び 装 置	1,253,290			
減価償却累計額	<u>△ 747,418</u>	505,872		
オ 車 両 運 搬 具	10,195			
減価償却累計額	<u>△ 5,366</u>	4,829		
カ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	28,653			
減価償却累計額	<u>△ 21,748</u>	6,905		
キ 建 設 仮 勘 定		<u>44,605</u>		
有形固定資産合計			<u>5,688,109</u>	
固定資産合計				5,688,109
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,192,502	
(2) 未収金		42,000		
貸倒引当金		<u>△ 35</u>	41,965	
(3) 貯蔵品			<u>3,600</u>	
流動資産合計				<u>1,238,067</u>
資産合計				<u>6,926,176</u>

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良に要する企業債		<u>2,910,727</u>		
企業債合計			<u>2,910,727</u>	
固定負債合計				2,910,727
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良に要する企業債		<u>188,721</u>		
企業債合計			188,721	
(2) 未払金			36,068	
(3) 引当金				
ア 賞与引当金		3,685		

イ 法定福利費引当金	<u>691</u>	
引当金合計		4,376
(4) その他流動負債		<u>13,500</u>
流動負債合計		242,665
5 繰延収益		
(1) 長期前受金		1,579,014
長期前受金収益化累計額		<u>△ 844,436</u>
繰延収益合計		<u>734,578</u>
負債合計		3,887,970
	資 本 の 部	
6 資本金		2,478,068
7 剰余金		
(1) 資本金剰余金		
ア 受贈財産評価額	49,629	
イ 工事負担金	10,964	
ウ その他資本剰余金	<u>48,556</u>	
資本剰余金合計		109,149
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	405,213	
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>45,776</u>	
利益剰余金合計		<u>450,989</u>
剰余金合計		<u>560,138</u>
資本合計		<u>3,038,206</u>
負債資本合計		<u>6,926,176</u>



附表5

平成28年度八幡平市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	426,639		
(2) 受託工事収益	17,900		
(3) 他会計負担金	21,924		
(4) その他営業収益	<u>15,329</u>	481,792	
2 営業費用			
(1) 配給水費	143,032		
(2) 受託工事費	17,900		
(3) 総係費	85,723		
(4) 減価償却費	206,793		
(5) 資産減耗費	<u>9,988</u>	<u>463,436</u>	
営業利益			18,356
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	855		
(2) 他会計補助金	34,389		
(3) 引当金戻入益	5,127		
(4) 長期前受金戻入	29,312		
(5) 雑収益	<u>4</u>	69,687	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	61,465		
(2) 雑支出	<u>802</u>	<u>62,267</u>	<u>7,420</u>
経常利益			25,776
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	2		
(2) 過年度損益修正益	2		
(3) その他特別利益	<u>2</u>	6	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	2		
(2) 過年度損益修正損	2		
(3) その他特別損失	<u>2</u>	<u>6</u>	<u>0</u>
当年度純利益			25,776
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>45,776</u></u>

附表6

平成29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			624,874	508,359	116,515
	1 営業収益		560,381	469,663	90,718
		1 給水収益	426,205	347,753	78,452
		2 受託工事収益	97,000	109,500	△ 12,500
		3 他会計負担金	22,159	1	22,158
		4 その他営業収益	15,017	12,409	2,608
		2 営業外収益	64,490	38,693	25,797
		1 受取利息及び 配 当 金	786	855	△ 69
		2 他会計補助金	30,237	8,043	22,194
		3 引当金戻入益	4,411	3,250	1,161
		4 長期前受金戻入	29,053	26,542	2,511
		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		金額	説明	
区分				
1	水道料金	426,205	水道料金	426,205
1	受託工事収益	97,000	配水管等移設受託工事収益	87,500
			消火栓設置更新受託工事収益	9,500
1	一般会計負担金	22,159	高料金対策負担金	22,159
1	加入金	3,240	水道加入金	3,240
2	手数料	8,201	設計審査手数料	360
			工事検査手数料	537
			督促手数料	352
			指定手数料	10
			下水道収納事務取扱手数料	6,942
3	消火栓維持 管理収益	3,575	消火栓維持管理収益	3,575
4	雑収益	1	整理科目	1
1	預金利息	786	預金利息	786
1	一般会計補助金	30,237	一般会計補助金	30,237
1	貸倒引当金 戻入益	35	貸倒引当金戻入益	35
2	賞与引当金 戻入益	3,685	賞与引当金戻入益	3,685
3	法定福利費引当金 戻入益	691	法定福利費引当金戻入益	691
1	長期前受金戻入	29,053	長期前受金戻入	29,053
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			617,086	448,765	168,321
	1 營業費用		548,353	403,248	145,105
		1 配給水費	129,855	80,630	49,225
		2 受託工事費	97,000	109,500	△ 12,500

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
1 備 消 品 費	1,200	維持管理備消費	1,200
2 燃 料 費	1,650	公用車及び発電機用燃料	1,650
3 通 信 運 搬 費	4,000	専用回線使用料	3,000
		電話料金	1,000
4 委 託 料	87,305	水質検査業務委託料	17,000
		臨時水質検査業務委託料	1,710
		病原性腸内細菌検査業務委託料	32
		メーター交換業務委託料	10,400
		電気保安管理業務委託料	498
		漏水調査業務委託料	2,000
		水道施設維持管理業務委託料	43,800
		施設管理システム保守及び補正業務委託料	5,100
		消防設備点検業務委託料	1
		水道施設立木管理業務委託料	500
		田山水源池ボーリング調査業務委託料	6,264
5 手 数 料	1,404	車検手数料	4
		維持管理手数料	1,400
6 賃 借 料	400	管路敷地賃借料	400
7 修 繕 費	22,000	維持管理修繕費	22,000
8 動 力 費	9,000	水道施設電気料	9,000
9 薬 品 費	108	残留塩素測定試薬代	108
10 材 料 費	2,100	水道施設修繕材料外	2,100
11 補 償 金	1	整理科目	1
12 保 険 料	671	自賠責及び自動車保険料	209
		水道施設災害保険料	42
		水道賠償責任保険料	420
13 公 課 費	16	公用車重量税	16
1 委 託 料	20,500	配水管等移設受託工事实施設設計業務	19,000
		消火栓受託工事实施設設計業務	1,500

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		3 總 係 費	87,127	66,655	20,472

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
2	修繕費	2,000	消火栓維持管理修繕費	2,000
3	工事請負費	74,500	配水管等移設受託工事費	68,500
			消火栓設置更新受託工事費	6,000
1	給料	28,187	職員給(8人)	28,187
2	手当等	19,846	扶養手当	792
			通勤手当	669
			時間外休日勤務手当	6,000
			期末手当	6,545
			勤勉手当	4,278
			寒冷地手当	518
			児童手当	720
			住居手当	324
3	賞与引当金繰入額	3,730	賞与引当金繰入額	3,730
4	賃金	2,043	臨時職員賃金	2,043
5	報酬	213	経営審議会委員報酬	213
6	法定福利費	9,286	職員共済組合等負担金	8,895
			社会保険料負担金	300
			地方公務員災害補償基金負担金	91
7	法定福利費引当金繰入額	694	法定福利費引当金繰入額	694
8	退職手当組合金負担金	5,267	職員退職手当組合金負担金	5,267
9	旅費	530	経営審議会費用弁償	30
			研修会等参加旅費	500
10	報償費	108	消費税等申告業務	108
11	被服費	100	職員作業衣	100
12	備用品費	600	一般事務用備用品費	600
13	印刷製本費	1,361	納入通知書外印刷費	1,361
14	通信運搬費	3,640	郵便料金	320
			クラウドサービス利用料	3,300
			NHK放送受信料	20
15	委託料	8,300	メーター検針業務委託料	8,000
			電算システム機器保守業務委託料	300

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較
		4 減 価 償 却 費	223,826	138,429	85,397
		5 資 産 減 耗 費	10,545	8,034	2,511
	2 営 業 外 費 用		68,230	45,214	23,016
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	57,429	34,713	22,716
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	10,000	10,000	0
		3 雑 支 出	801	501	300
	3 特 別 損 失		3	3	0
		1 固 定 資 産 売 却 損	1	1	0
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	1	1	0
		3 そ の 他 特 別 損 失	1	1	0
	4 予 備 費		500	300	200
		1 予 備 費	500	300	200



(単位 千円)

節		金額	説明
区分			
16	手数料	2,150	水道料金口座振替手数料 1,300 窓口・後納振込手数料 200 コンビニ収納手数料 600 その他手数料 50
17	賃借料	100	高速道路通行料金・駐車料金 100
18	食糧費	50	応急対応食糧費 50
19	負担金	885	日水協関連負担金 345 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 300
20	保険料	1	整理科目 1
21	貸倒引当金繰入額	35	貸倒引当金繰入額 35
22	雑費	1	整理科目 1
1	有形固定資産減価償却費	223,826	建物減価償却費 5,394 構築物減価償却費 175,243 機械及び装置減価償却費 41,326 車両運搬具減価償却費 805 工具、器具及び備品減価償却費 1,058
1	固定資産除却費	9,145	機械及び装置除却費 9,145
2	たな卸資産減耗費	1,400	たな卸資産減耗費 1,400
1	企業債利息	57,428	企業債償還利息 57,428
2	一時借入金利息	1	整理科目 1
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	800	その他雑支出 800
1	固定資産売却損	1	整理科目 1
1	過年度損益修正損	1	整理科目 1
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			272,466	398,193	△ 125,727
	1 企 業 債		76,000	125,000	△ 49,000
		1 企 業 債	76,000	125,000	△ 49,000
	2 出 資 金		171,464	259,191	△ 87,727
		1 出 資 金	171,464	259,191	△ 87,727
	3 国庫補助金		1	1	0
		1 国庫補助金	1	1	0
	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		25,000	14,000	11,000
		1 工事負担金	25,000	14,000	11,000

(単位 千円)

節		説明	
区分	金額		
1 企業債	76,000	上水道事業企業債	76,000
1 出資金	171,464	一般会計出資金	171,464
1 国庫補助金	1	整理科目	1
1 一般会計補助金	1	整理科目	1
1 工事負担金	25,000	工事負担金	25,000

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			486,551	640,585	△ 154,034
	1 建設改良費		297,829	539,290	△ 241,461
		1 配水施設費	277,602	505,002	△ 227,400
		2 営業設備費	19,506	22,932	△ 3,426
		3 有形固定資産 購入費	721	11,356	△ 10,635
		2 企業債償還金	188,721	101,294	87,427
		1 企業債償還金	188,721	101,294	87,427
	3 国庫補助金 返還金		1	1	0
		1 国庫補助金返還金	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 214,085千円は、過年度分損益勘定留保資金

(単位 千円)

節		金額	説明	
区分				
1	委託料	47,000	水道施設更新事業取水施設等更新工事監理業務	5,000
			統合事業配水連絡管整備事業配水管等測量設計業務	26,000
			他事業関連上水道施設移設事業実施設計業務	16,000
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	230,600	水道施設更新事業取水施設等更新工事	
			水道施設更新事業第一配水池濁度計設置工事	
			統合事業配水連絡管整備事業配水管等布設工事	
			老朽管更新事業配水管布設替工事	
			他事業関連上水道施設移設事業工事	
1	営業設備費	19,506	水道メーター購入費	19,506
1	土地購入費	1	整理科目	1
2	備品購入費	719	ソフトタンク購入費	719
3	車両購入費	1	整理科目	1
1	企業債償還金	188,721	企業債償還元金	188,721
1	国庫補助金返還金	1	整理科目	1

214,085千円で補てんするものとする。