

議案第 3 1 号

令和 5 年度高根沢町水道事業会計予算議決について

令和 5 年度高根沢町水道事業会計予算を地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 2 4 条第 2 項の規定により、別冊のとおり提出する。

令和 5 年 3 月 2 日

高 根 沢 町 長 加 藤 公 博

令和 5 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	-----	3 4
(1)	収 益 的 収 入	-----	3 4
(2)	収 益 的 支 出	-----	3 6
(3)	資 本 的 収 入	-----	4 0
(4)	資 本 的 支 出	-----	4 1

令和5年度高根沢町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5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	12,345 戸
(2) 年 間 給 水 量	2,433,181 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	6,648 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
① 老朽管更新事業	127,325 千円
② 市街地管網整備事業	9,350 千円
③ 水道施設改良事業	22,880 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 8 8 , 6 1 5 千円
第1項	営 業 収 益	5 4 5 , 7 3 2 千円
第2項	営 業 外 収 益	4 2 , 8 8 1 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 8 , 7 8 8 千円
第1項	営 業 費 用	5 3 7 , 6 6 2 千円
第2項	営 業 外 費 用	3 6 , 0 2 6 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 262,054千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 14,714千円、過年度分損益勘定留保資金 218,659千円、減債積立金 28,681千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款	資 本 的 収 入	18,302 千円
第1項	出 資 金	1 千円
第2項	負 担 金	3,300 千円
第3項	国 庫 補 助 金	15,000 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	280,356 千円
第1項	建 設 改 良 費	168,308 千円
第2項	企 業 債 償 還 金	112,048 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 46,645 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、8,199千円と定める。

令和5年3月2日提出

高根沢町長 加 藤 公 博

令和5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 4 年 度 予 定 損 益 計 算 書	-----	2 0
6	令 和 4 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	-----	2 2
7	令 和 5 年 度 予 定 貸 借 対 照 表	-----	2 7
8	注 記	-----	3 2

令和5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	1 営業収益		588,615	
			545,732	
		1 給水収益	518,730	水道料金
		2 受託工事収益	1	
		3 その他の営業収益	27,001	手数料、負担金、水道加入金等
	2 営業外収益		42,881	
		1 受取利息及び配当金	60	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	42,817	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	1	
	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			578,788		
	1 営業費用		537,662		
		1 原水及び浄水費	121,758	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	37,160	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	99,750	事業活動の全般に関する経費	
		5 減価償却費	266,492	固定資産の減価償却費	
		6 資産減耗費	12,500	固定資産の除却費	
	2 営業外費用		36,026		
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	9,726	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				
収 入		(単位：千円)		
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			18,302	
	1 出 資 金		1	
		1 出 資 金	1	
	2 負 担 金		3,300	
		1 負 担 金	3,300	消火栓設置負担金
	3 国 庫 補 助 金		15,000	
		1 国 庫 補 助 金	15,000	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			280,356	
	1 建 設 改 良 費		168,308	
		1 水 道 改 良 費	159,555	水道施設改良事業等に要する経費
		2 営 業 設 備 費	8,753	出庫水道メーター価額等
	2 企 業 債 償 還 金		112,048	
1 企 業 債 償 還 金		112,048	企業債償還元金	

令和5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	△ 2 1 0, 1 9 7 千円
人件費支出	△ 4 6, 6 4 5 千円
その他の事業支出	△ 6, 4 0 3 千円
貯蔵品の購入による支出	△ 8, 1 9 9 千円
営業収入	5 4 3, 1 5 6 千円
負担金、補助金等収入	<u>4, 8 2 3 千円</u>
小計	2 7 6, 5 3 5 千円
利息の支払額	△ 9, 7 2 6 千円
利息の受取額	<u>6 0 千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	2 6 6, 8 6 9 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	△ 1 6 1, 8 5 5 千円
国庫補助金等による収入	<u>1 8, 3 0 0 千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1 4 3, 5 5 5 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>△ 1 1 2, 0 4 8 千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1 1 2, 0 4 8 千円

資金増加額（又は減少額）	1 1, 2 6 6 千円
資金期首残高	<u>1, 4 0 1, 6 1 8 千円</u>
資金期末残高	<u>1, 4 1 2, 8 8 4 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		23,163	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	
前 年 度	損益勘定支弁職員	() 6		23,528	18,695	42,223	8,054	50,277	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	() 6		23,528	18,695	42,223	8,054	50,277	
比 較	損益勘定支弁職員	()		△ 365	△ 2,931	△ 3,296	△ 591	△ 3,887	
	資本勘定支弁職員								
	合 計	()		△ 365	△ 2,931	△ 3,296	△ 591	△ 3,887	

()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	396	173	699	4,469	3,564	3,292
	前 年 度	852	200	699	4,938	4,266	2,932
	比 較	△ 456	△ 27		△ 469	△ 702	360
	区 分	管理職員特別勤務手当	住 居 手 当	退 職 手 当			
	本 年 度	30	336	2,805			
	前 年 度	30	906	3,872			
	比 較		△ 570	△ 1,067			

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	△ 365	給 与 改 定 に 伴 う 増 減 分			
		普 通 昇 給 に 伴 う 増 加 分	117		
		昇 給 期 間 短 縮 に 伴 う 増 加 分			
		そ の 他 の 増 減 分	△ 482		
手 当	△ 2,931	制 度 改 正 に 伴 う 増 減 分	178	勤勉手当の増	
		そ の 他 の 増 減 分	△ 3,109		

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 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	
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額	325,900円	
	平 均 給 与 月 額	408,829円	
	平 均 年 齢	43歳4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	154,600円	技能職 151,900円	高校卒	154,600円	技能職 151,900円
短大卒	167,100円		短大卒	167,100円	
大学卒	185,200円		大学卒	185,200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 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	()	()		
令 和 4 年 1 月 1 日 現 在	1 級	()	()	1 級	()	()		
	2 級	(2)	(33.3)	2 級	()	()		
	3 級	(1)	(16.7)	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)		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
前 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)		
		4 号 級 (人)	5	5
		6 号 級 (人)		
		8 号 級 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		83.3	83.3

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	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	有		
前 年 度	(1.125) 2.15	(1.125) 2.15	(2.25) 4.3	有		
一般会計の制度	(1.15) 2.2	(1.15) 2.2	(2.3) 4.4	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年度から 令和9年度まで	(1,452) 7,260	7,260
令和4年度包括的民間委託	311,680			令和5年度から 令和9年度まで	(59,387) 311,680	311,680

() 書きは当該年度における支出予定額

令和4年度高根沢町水道事業予定損益計算書

(令 和 4 年 4 月 1 日 から 令 和 5 年 3 月 3 1 日)

1 営 業 収 益	円	円	円
(1) 給水収益	435,705,587		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	<u>18,795,695</u>	454,501,282	
2 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	117,842,733		
(2) 配水及び給水費	32,983,850		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	85,675,741		
(5) 減価償却費	264,128,299		
(6) 資産減耗費	<u>8,500,000</u>	<u>509,130,623</u>	
営 業 利 益			△54,629,341
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	90,500		
(2) 他会計補助金	43,384,743		

(3) 他会計負担金	0		
(4) 長期前受金戻入	42, 444, 752		
(5) 雑収益	<u>9, 928, 682</u>	95, 848, 677	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	12, 530, 862		
(2) 雑支出	<u>7, 740</u>	<u>12, 538, 602</u>	<u>83, 310, 075</u>
経常利益			28, 680, 734
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			28, 680, 734
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>68, 456, 405</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>97, 137, 139</u></u>

令和４年度高根沢町水道事業予定貸借対照表

(令和５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>△162,839,264</u>	92,707,938		
ハ 構築物	10,955,299,650			
減価償却累計額	<u>△5,065,296,348</u>	5,890,003,302		
ニ 機械及び装置	1,241,999,176			
減価償却累計額	<u>△932,070,106</u>	309,929,070		
ホ 車両運搬具	4,693,439			
減価償却累計額	<u>△4,388,862</u>	304,577		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△7,552,024</u>	608,186		
ト 建設仮勘定		<u>6,480,000</u>		

有形固定資産合計		<u>6, 426, 462, 217</u>	
固定資産合計			6, 426, 462, 217
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1, 401, 617, 923	
(2) 未収金	21, 327, 978		
貸倒引当金	<u>△200, 000</u>	21, 127, 978	
(3) 貯蔵品		<u>4, 061, 115</u>	
流動資産合計			<u>1, 426, 807, 016</u>
資産合計			<u><u>7, 853, 269, 233</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債 386, 773, 572

固定負債合計 386, 773, 572

4 流動負債

(1) 企業債 112, 047, 596

(2) 未払金 11, 531, 049

(3) 引当金 3, 211, 000

(4) その他流動負債 26, 600, 000

流動負債合計 153, 389, 645

5 繰延収益

(1) 長期前受金 2, 014, 934, 325

(2) 長期前受金
収益化累計額 △1, 059, 699, 203

繰延収益合計 955, 235, 122

負債合計 1, 495, 398, 339

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 2,481,804,306

自己資本金合計 4,507,649,621

資本金合計 4,507,649,621

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>97, 137, 139</u>		
利益剰余金合計		<u>183, 779, 196</u>	
剰余金合計			<u>1, 850, 221, 273</u>
資本金合計			<u>6, 357, 870, 894</u>
負債・資本金合計			<u><u>7, 853, 269, 233</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	10,986,029,650			
減価償却累計額	<u>△5,202,062,351</u>	5,783,967,299		
ニ 機械及び装置	1,254,636,384			
減価償却累計額	<u>△946,658,061</u>	307,978,323		
ホ 車両運搬具	4,594,348			
減価償却累計額	<u>△2,378,268</u>	2,216,080		
ヘ 工具、器具及び備品	8,160,210			
減価償却累計額	<u>△7,699,348</u>	<u>460,862</u>		

有形固定資産合計		<u>6,307,603,719</u>	
固定資産合計			6,307,603,719
2 流動資産			
(1) 現金・預金		1,412,884,304	
(2) 未収金	19,073,528		
貸倒引当金	<u>△200,000</u>	18,873,528	
(3) 貯蔵品		<u>4,061,115</u>	
流動資産合計			<u>1,435,818,947</u>
資産合計			<u><u>7,743,422,666</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 25, 224, 389

(3) 引当金 3, 211, 000

(4) その他流動負債 33, 125, 000

流動負債合計 171, 893, 724

5 繰延収益

(1) 長期前受金 2, 031, 570, 688

(2) 長期前受金
収益化累計額 △1, 102, 516, 693

繰延収益合計 929, 053, 995

負債合計 1, 377, 387, 956

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>36, 844, 550</u>		
利益剰余金合計		<u>123, 486, 607</u>	
剰余金合計			<u>1, 789, 928, 684</u>
資本金合計			<u>6, 366, 034, 710</u>
負債・資本金合計			<u><u>7, 743, 422, 666</u></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5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		588,615	612,057	△ 23,442			
		1 営業収益	545,732	556,302	△ 10,570			
		1 給水収益	518,730	533,623	△ 14,893	水道料金	518,730	料金水量 2,433,181m ³ 518,730
		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	27,001	22,678	4,323	手数料	765	給水装置工事設計審査手数料等 765
						負担金	2,597	量水器交換業務等負担金 2,597
						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		42,881	55,753	△ 12,872			
		1 受取利息及 び配当金	60	52	8	預金利息	60	預金利息 60
		2 他会計補助 金	1	139	△ 138	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 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		4 長期前受金 戻入	42,817	42,399	418	長期前受金 戻入	42,817	長期前受金収益化額 42,817
		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	1	13,161	△ 13,160	その他雑収 益	1	その他雑収益 1
	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 額	前 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 水道事業費用	1 営業費用		578,788	578,977	△ 189			
			537,662	535,046	2,616			
		1 原水及び浄水費	121,758	126,944	△ 5,186	光熱水費	186	水源地電気料 186
						動力費	37,985	水源地・浄水場機械装置運転に係る電力料 37,985
						修繕費	27,698	水源地・浄水場設備の修繕等に係る費用 27,698
						受水費	34,533	県企業局鬼怒用水供給事業からの受水費 34,533
						委託料	19,924	水源地・浄水場の施設運転管理委託等 19,924
						賃借料	88	水源施設用地借上料 88
						保険料	1,344	取水・浄水施設の建物及び機械設備に係る保険料 1,344
		2 配水及び給水費	37,160	38,745	△ 1,585	備消耗品費	534	配水施設の維持管理に係る備消耗品費等 534
						材料費	1,000	配水管修繕工事等に係る材料費 1,000
						光熱水費	543	配水場電気料 543
						動力費	5,520	配水場機械装置運転に係る電力料 5,520
						修繕費	10,340	配水設備等の修繕に係る費用 10,340
						手数料	4,486	検定満了量水器交換手数料 4,486
						委託料	10,463	配水場の施設運転管理委託等 10,463
						賃借料	1,332	配水場・配水管理設用地借上料 1,332
						路面復旧費	2,200	道路舗装復旧費用 2,200
						保険料	742	配水施設の建物及び機械設備に係る保険料 742
		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 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		4 総係費	99,750	95,284	4,466	給料	23,163	6名分 23,163
						手当	13,341	扶養手当 396
								通勤手当 173
								住居手当 336
								時間外勤務手当 3,292
								管理職手当 699
								管理職特別勤務手当 30
								期末手当 2,979
								勤勉手当 2,376
								児童手当 255
								退職手当負担金 2,805
						賞与引当金 繰入額	2,678	期末・勤勉手当に備えるため、引当金に繰り入れ る額 2,678
						法定福利費	6,930	共済組合負担金 6,867
								公務員災害補償基金負担金 63
						法定福利費 引当金繰入 額	533	法定福利費(賞与分)に備えるため、引当金に繰り 入れる額 533
						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	877	上下水道事務所電気料等 877
						燃料費	294	公用車燃料費 294
						印刷製本費	248	郵送用封筒等 248
						修繕費	250	公用車の車検整備費用等 250
						通信運搬費	2,733	水道料金納入通知書郵送料等 2,733

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	
						手数料	2,661	コンビニ収納に係る取扱手数料等 2,661
						委託料	38,448	上下水道事業料金関係業務委託等 38,448
						使用料	5,478	事務機器使用料等 5,478
						会費負担金	136	日本水道協会本部会費 102 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	141	公用車に係る保険料等 141
						研修費	508	研修受講料 508
						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	42	公用車車検時自動車重量税等 42
		5 減価償却費	266,492	265,571	921	有形固定資 産減価償却 費	266,492	有形固定資産に係る減価償却費 266,492
		6 資産減耗費	12,500	8,500	4,000	固定資産除 却費	12,500	老朽管更新等に伴う除却費 12,500
	2 営業外費用		36,026	38,831	△ 2,805			
		1 支払利息及 び企業債取 扱諸費	9,726	12,531	△ 2,805	企業債利息	9,726	企業債の償還利息 9,726
		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 予 定 額	前 予 定 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 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1 資本的収入			18,302	31,375	△ 13,073			
	1 出資金		1	4,174	△ 4,173			
		1 出資金	1	4,174	△ 4,173	一般会計出資金	1	一般会計出資金 1
	2 負担金		3,300	2,200	1,100			
		1 負担金	3,300	2,200	1,100	消火栓設置費負担金	3,300	消火栓設置に伴う一般会計負担金 3,300
	3 国庫補助金		15,000	25,000	△ 10,000			
		1 国庫補助金	15,000	25,000	△ 10,000	国庫補助金	15,000	水道施設耐震化事業交付金 15,000
	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			280,356	283,142	△ 2,786			
	1 建設改良費		168,308	165,274	3,034			
		1 水道改良費	159,555	161,128	△ 1,573	委託料	9,350	配水管布設替工事に係る設計委託 9,350
						工事請負費	150,205	配水管布設替工事等 150,205
		2 営業設備費	8,753	4,146	4,607	量水器費	6,453	出庫量水器価額 6,453
						車両運搬具 購入費	2,300	公用車購入 2,300
	2 企業債償還 金		112,048	117,868	△ 5,820			
		1 企業債償還 金	112,048	117,868	△ 5,820	元金	112,048	企業債の償還元金 112,048

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 262,054千円は、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	14,714千円
------------------------	----------

過年度分損益勘定留保資金	218,659千円
--------------	-----------

減債積立金	28,681千円
-------	----------