

議案第25号

平成29年度 山陽小野田市水道事業会計予算について

地方公営企業法第24条第2項の規定により山陽小野田市水道事業会計予算を別冊のとおり定める。

平成29年2月22日 提出

山口県山陽小野田市市長 白井博文

平成 29 年度

山陽小野田市水道事業会計予算書

平成29年度 山陽小野田市水道事業会計予算

(総則)

第 1条 平成29年度山陽小野田市水道事業会計予算は、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 | 28,616 戸 |
| (2) 給水人口 | 62,961 人 |
| (3) 年間浄水配水量 | 8,366,508 m ³ |
| 一日平均配水量 | 22,922 m ³ |
| (4) 年間有収水量 | 7,250,416 m ³ |
| 一日平均有収水量 | 19,864 m ³ |
| (5) 主要な建設改良事業 | |
| 浄水場施設整備事業 | 132,840 千円 |
| 送水施設整備事業 | 132,624 千円 |
| 配水施設整備事業 | 406,098 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 | 1,503,187 千円 |
| 第1項 | 上水道営業収益 | 1,428,225 千円 |
| 第2項 | 上水道営業外収益 | 60,544 千円 |
| 第3項 | 簡易水道営業収益 | 1,529 千円 |
| 第4項 | 簡易水道営業外収益 | 10,821 千円 |
| 第5項 | 簡易水道特別利益 | 2,068 千円 |

支 出

| | | |
|-----|-----------|--------------|
| 第1款 | 水道事業費用 | 1,372,191 千円 |
| 第1項 | 上水道営業費用 | 1,247,760 千円 |
| 第2項 | 上水道営業外費用 | 99,745 千円 |
| 第3項 | 簡易水道営業費用 | 13,513 千円 |
| 第4項 | 簡易水道営業外費用 | 1,073 千円 |
| 第5項 | 上水道特別損失 | 100 千円 |
| 第6項 | 予備費 | 10,000 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605,267千円は、当年度分消費税資本的収支調整額52,795千円、当年度分損益勘定留保資金455,609千円及び減債積立金96,863千円で補てんするものとする。）。

| 収 入 | | |
|-----|-----------|--------------|
| 第1款 | 資本的収入 | 462,495 千円 |
| 第1項 | 上水道企業債 | 440,000 千円 |
| 第2項 | 上水道長期前受金 | 19,987 千円 |
| 第3項 | 簡易水道長期前受金 | 2,508 千円 |
| 支 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 1,067,762 千円 |
| 第1項 | 上水道建設改良費 | 719,772 千円 |
| 第2項 | 上水道償還金 | 335,482 千円 |
| 第3項 | 簡易水道償還金 | 2,508 千円 |
| 第4項 | 予備費 | 10,000 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 (千円) | 起債の方法 | 利率 | 償還の方法 |
|--------------|-------------|--------------------|--------|--|
| 水道施設 整備事業 | 440,000 | 証書借入 又は 証券発行 | 4.0%以内 | 政府資金又は、地方公共団体金融機構資金については、その融資条件による。その他の資金については、金融機関と協議して定める。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(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) 水道事業費用・上水道営業費用と水道事業費用・上水道営業外費用
- (2) 水道事業費用・上水道営業費用と水道事業費用・上水道特別損失
- (3) 水道事業費用・上水道営業費用と水道事業費用・簡易水道営業費用
- (4) 水道事業費用・上水道営業費用と水道事業費用・簡易水道営業外費用
- (5) 資本的支出・上水道建設改良費と資本的支出・上水道償還金
- (6) 資本的支出・上水道建設改良費と資本的支出・簡易水道償還金

(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 408,868 千円
- (2) 交際費 500 千円

(他会計からの補助金)

第9条 他の会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

| 会計名 | 金額(千円) | 項目 |
|----------------|--------|----------------|
| 山陽小野田市 一般会計 | 9,000 | 簡易水道事業収支不足補助金 |
| | 1,073 | 簡易水道企業債償還利息補助金 |
| | 2,508 | 簡易水道企業債償還元金補助金 |
| | 3,664 | 児童手当負担金 |

(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、16,200千円と定める。

平成29年2月22日 提出

山口県山陽小野田市長 白井博文

予算に関する説明書

予算に関する説明書 注記表
当年度予算実施計画
当年度予定キャッシュ・フロー計算書
給与費明細書
継続費に関する調書
前年度予定損益計算書
前年度予定貸借対照表
当年度予定損益計算書 (参考資料)
セグメント報告書
当年度予定貸借対照表
収益的収支明細書 (参考資料)
資本的収支明細書 (参考資料)

予算に関する説明書 注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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会計処理を行い、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。ただし、量水器は取替法による。

(2) たな卸資産の評価基準

貯蔵品は先入先出法による原価法によっている。

(3) 有価証券の評価基準

移動平均法による原価法によっている。

(4) 各引当金の計上方法

ア 退職給付引当金の所要額は簡便法で算出している。なお、各会計間の退職給付費の負担割合は以下のとおり。

| | |
|------------------------------|------------------------------------|
| 水道事業会計 と 工業用水道事業会計 | 期末職員数按分 |
| 水道及び工業用水道事業会計 と その他の会計 | 双方に在職実績がある場合、該当職員の退職時点の各在籍年数 按分 |

イ 水道料金未収金に係る貸倒引当金は、一般債権については直近3カ年平均の不納欠損率により、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ウ 賞与引当金は、当年度末における支給見込額(法定福利費を含む)を算出し、年度区分に従って費用処理する。

(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。

2 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

予定キャッシュ・フロー計算書は間接法により作成している。重要な非資金取引はない。

3 予定貸借対照表に関する注記

簡易水道事業に伴う企業債元利償還金は、一般会計でそのすべてを負担する。

4 セグメント情報に関する注記

報告セグメントの概要及び各営業収支等の財務情報は別紙「セグメント報告書」のとおり。

5 リース資産に関する注記

リース資産に計上しなければならない契約はない。

ただし、所有権移転外ファイナンス・リース契約は、中小規模の公営企業の特例により、通常賃貸借取引に準じた会計処理とする。

平成29年度山陽小野田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 | 水道事業収益 | | 1,503,187 | |
| | 1 | 上水道営業収益 | 1,428,225 | |
| | | 1 給水収益 | 1,374,549 | |
| | | 2 受託工事収益 | 2,021 | (一般会計及び県)給水管移設 |
| | | 3 その他営業収益 | 51,655 | (一般会計)消火栓・児童手当負担金 (下水道会計)配水管移設負担金等 |
| | 2 | 上水道営業外収益 | 60,544 | |
| | | 1 受取利息 | 822 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 59,285 | 当年度減価償却対応分 |
| | | 3 雑収益 | 437 | |
| | 3 | 簡易水道営業収益 | 1,529 | |
| | | 1 給水収益 | 1,529 | |
| | 4 | 簡易水道営業外収益 | 10,821 | |
| | | 1 他会計補助金 | 10,073 | (一般会計)収支不足・企業債利息 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 743 | 当年度減価償却対応分 |
| | | 3 雑収益 | 5 | |
| | 5 | 簡易水道特別利益 | 2,068 | |
| | | 1 過年度損益修正益 | 2,068 | 過年度減価償却対応分長期前受金戻入 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|--------|------------|-----------|--|
| 1 | 水道事業費用 | | 1,372,191 | |
| | 1 | 上水道営業費用 | 1,247,760 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 347,215 | 引当金繰入 (賞与 9,886) |
| | | 2 配水費 | 121,769 | (賞与 4,945) |
| | | 3 給水費 | 67,039 | (賞与 1,724) |
| | | 4 受託工事費 | 7,388 | (賞与 430) |
| | | 5 業務費 | 112,985 | (賞与 5,390) |
| | | 6 総係費 | 138,509 | (賞与 6,000) (退職給付 20,084) (貸倒 1,300) |
| | | 7 減価償却費 | 442,647 | |
| | | 8 資産減耗費 | 10,000 | 固定資産除却 9,500 たな卸資産減耗 500 |
| | | 9 その他営業費用 | 208 | |
| | 2 | 上水道営業外費用 | 99,745 | |
| | | 1 支払利息 | 77,416 | 企業債償還利息 |
| | | 2 消費税 | 22,129 | |
| | | 3 雑支出 | 200 | |
| | 3 | 簡易水道営業費用 | 13,513 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 10,051 | 引当金繰入 (賞与 387) (退職給付 135) |
| | | 2 減価償却費 | 3,462 | |
| | 4 | 簡易水道営業外費用 | 1,073 | |
| | | 1 支払利息 | 1,073 | 企業債償還利息 |
| | 5 | 上水道特別損失 | 100 | |
| | | 1 過年度損益修正損 | 100 | |
| | 6 | 予備費 | 10,000 | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-------|-----------|---------|----------------------------------|
| 1 | 資本的収入 | | 462,495 | |
| | 1 | 上水道企業債 | 440,000 | |
| | | 1 企業債 | 440,000 | |
| | 2 | 上水道長期前受金 | 19,987 | |
| | | 1 負担金 | 19,987 | (一般会計)消火栓工事 (下水道会計及び県)配水管移設工事 |
| | 3 | 簡易水道長期前受金 | 2,508 | |
| | | 1 他会計補助金 | 2,508 | (一般会計)企業債元金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予定額(千円) | 備 考 |
|---|-------|----------|-----------|---------|
| 1 | 資本的支出 | | 1,067,762 | |
| | 1 | 上水道建設改良費 | 719,772 | |
| | | 1 浄水場施設費 | 132,840 | |
| | | 2 送水施設費 | 132,624 | |
| | | 3 配水施設費 | 406,098 | |
| | | 4 事務費 | 23,818 | |
| | | 5 営業設備費 | 24,392 | 固定資産購入費 |
| | 2 | 上水道償還金 | 335,482 | |
| | | 1 償還金 | 335,482 | 企業債償還元金 |
| | 3 | 簡易水道償還金 | 2,508 | |
| | | 1 償還金 | 2,508 | 企業債償還元金 |
| | 4 | 予備費 | 10,000 | |
| | | 1 予備費 | 10,000 | |

平成29年度山陽小野田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 | 77,268 |
| 減価償却費 | 446,109 |
| 長期前受金戻入額 | △ 62,096 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 822 |
| 支払利息 | 78,489 |
| 有形固定資産除却損 | 9,500 |
| 未収金の増減額 | 36,057 |
| 未払金の増減額 | △ 82,236 |
| 引当金の増加額 | 21,237 |
| 小計 | 523,506 |
| 利息及び配当金の受取額 | 822 |
| 利息の支払額 | △ 78,489 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 445,839 |
| 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 | △ 676,977 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 22,495 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 654,482 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 企業債による収入 | 440,000 |
| 企業債の償還による支出 | △ 337,990 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 102,010 |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 106,633 |
| 資金期首残高 | 1,498,122 |
| 資金期末残高 | 1,391,489 |

給 与 費 明 細 書

1 総括

| 区分 | 職員数 | | 給与費 | | | | | 法定 | 合計 | |
|-----|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|--------|---------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報酬 (千円) | 給料 (千円) | 手当 (千円) | 賃金 (千円) | 計 (千円) | 福利費 (千円) | | |
| 本年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | 51 | | 190,499 | 138,595 | 13,522 | 342,616 | 59,198 | 401,814 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 3,852 | 2,025 | | 5,877 | 1,177 | 7,054 |
| | 合計 | 1 | 52 | | 194,351 | 140,620 | 13,522 | 348,493 | 60,375 | 408,868 |
| 前年度 | 損益勘定 支弁職員 | 1 | (2) 51 | 10,045 | 183,972 | 128,517 | 10,952 | 333,486 | 63,387 | 396,873 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | 1 | | 3,751 | 1,176 | | 4,927 | 1,068 | 5,995 |
| | 合計 | 1 | (2) 52 | 10,045 | 187,723 | 129,693 | 10,952 | 338,413 | 64,455 | 402,868 |
| 比較 | 損益勘定 支弁職員 | | (△2) | △10,045 | 6,527 | 10,078 | 2,570 | 9,130 | △4,189 | 4,941 |
| | 資本勘定 支弁職員 | | | | 101 | 849 | | 950 | 109 | 1,059 |
| | 合計 | | (△2) | △10,045 | 6,628 | 10,927 | 2,570 | 10,080 | △4,080 | 6,000 |

() 書きは短時間勤務職員数で外数

| 区分 | 扶養 | 住居 | 通勤 | 管理職 | 夜間勤務 | 時間外 勤務 | 管理職 特別勤務 | 児童 |
|-----|-------|-------|-------|------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 本年度 | 7,626 | 5,404 | 5,195 | 395 | 4,333 | 9,834 | 12 | 3,860 |
| 前年度 | 6,756 | 5,362 | 5,495 | 395 | 5,215 | 10,262 | | 3,695 |
| 比較 | 870 | 42 | △300 | | △882 | △428 | 12 | 165 |
| 区分 | 外勤 | 集金 | 危険 | 電気技術 主任 | 交替制 勤務 | 緊急呼出 | 期末勤勉 | 退職 給付費 |
| | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) | (千円) |
| 本年度 | 211 | 120 | 125 | 108 | 1,438 | 372 | 75,355 | 26,232 |
| 前年度 | 218 | 130 | 96 | 108 | 1,469 | 324 | 69,610 | 20,558 |
| 比較 | △7 | △10 | 29 | | △31 | 48 | 5,745 | 5,674 |

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 | 6,628 | 給与改定に伴う増減分 | 450 | 給与改定率 | 0.28% |
| | | 昇給に伴う増加分 | 3,167 | 平均昇給率 | 2.12% |
| | | その他の増減分 | 3,011 | 異動等による増減分 | |
| 手当 | 10,927 | 制度改正に伴う増減分 | 1,922 | 期末勤勉手当 | |
| | | 制度改正に伴う増減分 | 84 | 扶養手当 | |
| | | その他の増減分 | 8,921 | 異動等による増減分 | |

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（企業職） |
|-------------|-----------|------------|
| 平成29年1月1日現在 | 平均給料月額（円） | 297,492 |
| | 平均給与月額（円） | 357,153 |
| | 平均年齢（歳） | 38.8 |
| 平成28年1月1日現在 | 平均給料月額（円） | 298,804 |
| | 平均給与月額（円） | 327,446 |
| | 平均年齢（歳） | 38.4 |

(2) 初任給

| 区分 | 企業職（円） | 一般会計の制度 |
|-----|---------|----------|
| | | 一般行政職（円） |
| 高校卒 | 150,500 | 150,500 |
| 大学卒 | 184,800 | 184,800 |

(3) 級別職員数

| 区分 | 企業職 | | |
|-------------|-----|---------|---------|
| | 級 | 職員数（人） | 構成比（%） |
| 平成29年1月1日現在 | 1級 | 8 | 15.4 |
| | 2級 | 9 | 17.3 |
| | 3級 | 6 | 11.5 |
| | 4級 | 17 | 32.7 |
| | 5級 | 11 | 21.2 |
| | 6級 | 1 | 1.9 |
| | 計 | 52 | 100.0 |
| 平成28年1月1日現在 | 1級 | 10 | 19.2 |
| | 2級 | (2) | (100.0) |
| | | 6 | 11.5 |
| | 3級 | 5 | 9.6 |
| | 4級 | 20 | 38.5 |
| | 5級 | 10 | 19.2 |
| | 6級 | 1 | 1.9 |
| 計 | (2) | (100.0) | |
| | 52 | 100.0 | |

（ ）書きは短時間勤務職員数で外数

(級別の標準的な職務内容)

| 区分 | 1～2級 | 3級 | 4級 | 5級 | 6級 | 7級 |
|-----|--------|--------------|----|------|----|-----------|
| 企業職 | その他の職務 | 主任主事 主任技師 | 係長 | 課長補佐 | 課長 | 次長 副局長 |

(4) 昇給

| 区分 | | 合計 | 企業職 |
|-----|------------------|------|------|
| 本年度 | 職員数 (A) (人) | 52 | 52 |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 50 | 50 |
| | 号給数内訳 4号給 (人) | 50 | 50 |
| | 比率 (B)/(A) (%) | 96.2 | 96.2 |
| 前年度 | 職員数 (A) (人) | 52 | 52 |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 50 | 50 |
| | 号給数内訳 4号給 (人) | 50 | 50 |
| | 比率 (B)/(A) (%) | 96.2 | 96.2 |

(5) 特殊勤務手当

| 区分 | 事務・技術 |
|------------------------|-------------------------|
| 給料総額に対する比率 (%) | 1.2 |
| 支給対象職員の比率 (%) | 71.2 |
| 支給対象職員の1人当たり平均支給月額 (円) | 5,347 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 交替制勤務手当、危険手当、外勤手当、集金手当等 |

(6) 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 | 2.075 (1.050) | 2.225 (1.200) | 4.30 (2.25) | 有 (無) | |
| 前年度 | 2.025 (1.025) | 2.175 (1.175) | 4.20 (2.20) | 有 (無) | |
| 一般会計の制度 | 2.075 (1.050) | 2.225 (1.200) | 4.30 (2.25) | 有 (無) | |

()内は再任用職員

(7) 定年退職及び定年前早期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 |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 支給率等 | 25.55625 | 34.5825 | 49.59 | 49.59 | 早期退職者 2%~45%加算 |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 | 同上 |

(8) 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 | 同一 | |
| 住居手当 | 同一 | |
| 通勤手当 | 同一 | |

平成28年度 山陽小野田市水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日 から平成29年3月31日まで)

(単位 千円)

| | | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1 | 上水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,292,515 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 1,176 | | |
| | (3) その他営業収益 | <u>38,275</u> | 1,331,966 | |
| 2 | 簡易水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | <u>1,438</u> | 1,438 | |
| 3 | 上水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 319,563 | | |
| | (2) 配水費 | 93,872 | | |
| | (3) 給水費 | 60,477 | | |
| | (4) 受託工事費 | 6,323 | | |
| | (5) 業務費 | 99,741 | | |
| | (6) 総係費 | 138,151 | | |
| | (7) 減価償却費 | 379,352 | | |
| | (8) 資産減耗費 | 24,000 | | |
| | (9) その他営業費用 | <u>984</u> | 1,122,463 | |
| 4 | 簡易水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 10,438 | | |
| | (2) 減価償却費 | 3,696 | | |
| | (3) 資産減耗費 | <u>1,000</u> | <u>15,134</u> | |
| | 営業利益 | | | 195,807 |
| 5 | 上水道営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息 | 1,687 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 60,901 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>6,609</u> | 69,197 | |
| 6 | 簡易水道営業外収益 | | | |
| | (1) 他会計補助金 | 10,186 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | <u>1,681</u> | 11,867 | |
| 7 | 上水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 79,215 | | |
| | (2) 雑支出 | <u>200</u> | 79,415 | |
| 8 | 簡易水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | <u>1,186</u> | <u>1,186</u> | 463 |
| | 経常利益 | | | <u>196,270</u> |
| 9 | 上水道特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | <u>169</u> | 169 | |
| 10 | 簡易水道特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | <u>1,955</u> | 1,955 | |
| 11 | 上水道特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 75 | | |
| | (2) その他特別損失 | <u>21</u> | 96 | |
| 12 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | <u>10,000</u> | <u>10,000</u> | <u>△ 7,972</u> |
| | 当年度純利益 | | | 188,298 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>308,387</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>496,685</u></u> |

平成28年度 山陽小野田市水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

(単位 千円)

| | | 資 | 産 | の | 部 | | |
|-----|-------------|-------------------|----|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| 1 | 固定資産 | | | | | | |
| (1) | 有形固定資産 | | | | | | |
| | ア 土地 | | | | 549,057 | | |
| | イ 建物 | 549,862 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△295,851</u> | | | 254,011 | | |
| | ウ 構築物 | 18,735,479 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△9,066,473</u> | | | 9,669,006 | | |
| | エ 機械及び装置 | 1,792,344 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,296,718</u> | | | 495,626 | | |
| | オ 車輛運搬具 | 33,266 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△22,434</u> | | | 10,832 | | |
| | カ 工具・器具及び備品 | 110,915 | | | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△92,486</u> | | | 18,429 | | |
| | キ 建設仮勘定 | | | | <u>28,497</u> | | |
| | 有形固定資産合計 | | | | | 11,025,458 | |
| (2) | 無形固定資産 | | | | | | |
| | ア 施設利用権 | | | | 2,006 | | |
| | イ 電話加入権 | | | | <u>855</u> | | |
| | 無形固定資産合計 | | | | | <u>2,861</u> | |
| | 固定資産合計 | | | | | | 11,028,319 |
| 2 | 流動資産 | | | | | | |
| (1) | 現金・預金 | | | | | 1,498,122 | |
| (2) | 未収金 | | 注① | 185,839 | | | |
| | 貸倒引当金 | | 注② | <u>△9,558</u> | | 176,281 | |
| (3) | 貯蔵品 | | | | | 17,801 | |
| (4) | 前払費用 | | | | | 418 | |
| (5) | その他流動資産 | | | | | <u>150</u> | |
| | 流動資産合計 | | | | | | <u>1,692,772</u> |
| | 資産合計 | | | | | | <u>12,721,091</u> |

注① 未収金には、3月調定分水道料金の全額 108,445千円を含む。

注② 過年度未収水道料金のうち1,441千円を当年度不納欠損処理するため、貸倒引当金を同額取崩し、未収金と振替えた。

注③ 固定負債企業債のうち、一般会計の将来負担見込額は、21,186千円(簡易水道分)。

注④ 流動負債企業債のうち、一般会計の負担見込額は2,508千円(簡易水道分)。

注⑤ 当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金26,887千円を取崩した。

注⑥ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益372,924千円を含む。

(長期前受金戻入益相当額及び補てん財源使用済積立金取崩額)

負 債 の 部

| | | | |
|---|-------------|----------------|-------------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | 注③ | 4,898,517 |
| | (2) 引当金 | | |
| | ア 退職給付引当金 | 442,757 | |
| | イ 修繕引当金 | <u>305,751</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>748,508</u> |
| | 固定負債合計 | | 5,647,025 |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | 注④ | 337,990 |
| | (2) 未払金 | | 123,646 |
| | (3) 賞与引当金 | 注⑤ | 28,125 |
| | (4) その他流動負債 | | <u>56,944</u> |
| | 流動負債合計 | | 546,705 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | | 2,763,459 |
| | (2) 収益化累計額 | | <u>△1,399,353</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,364,106</u> |
| | 負債合計 | | <u>7,557,836</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|
| 6 | 資本金 | | |
| | | | 3,604,562 |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 資本剰余金 | | |
| | ア 県及び国庫補助金 | 134,297 | |
| | イ 受贈財産評価額 | 43,712 | |
| | ウ 工事負担金 | 227,450 | |
| | エ 寄付金 | 349 | |
| | オ その他資本剰余金 | <u>62,213</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 468,021 |
| | (2) 利益剰余金 | | |
| | ア 減債積立金 | 450,411 | |
| | イ 建設改良積立金 | 113,388 | |
| | ウ 水源涵養林整備積立金 | 30,188 | |
| | エ 当年度未処分利益剰余金 | 注⑥ <u>496,685</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>1,090,672</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>1,558,693</u> |
| | 資本合計 | | <u>5,163,255</u> |
| | 負債資本合計 | | <u><u>12,721,091</u></u> |

平成29年度 山陽小野田市水道事業予定損益計算書

(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 | 上水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,272,731 | | |
| | (2) 受託工事収益 | 1,872 | | |
| | (3) その他営業収益 | 49,235 | 1,323,838 | |
| 2 | 簡易水道営業収益 | | | |
| | (1) 給水収益 | 1,416 | 1,416 | |
| 3 | 上水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 331,441 | | |
| | (2) 配水費 | 117,400 | | |
| | (3) 給水費 | 63,734 | | |
| | (4) 受託工事費 | 7,237 | | |
| | (5) 業務費 | 110,017 | | |
| | (6) 総係費 | 136,783 | | |
| | (7) 減価償却費 | 442,647 | | |
| | (8) 資産減耗費 | 10,000 | | |
| | (9) その他営業費用 | 200 | 1,219,459 | |
| 4 | 簡易水道営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 9,678 | | |
| | (2) 減価償却費 | 3,462 | 13,140 | |
| | 営業利益 | | | 92,655 |
| 5 | 上水道営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息 | 822 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 59,285 | | |
| | (3) 雑収益 | 406 | 60,513 | |
| 6 | 簡易水道営業外収益 | | | |
| | (1) 他会計補助金 | 10,073 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 743 | | |
| | (3) 雑収益 | 5 | 10,821 | |
| 7 | 上水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 77,416 | | |
| | (2) 雑支出 | 200 | 77,616 | |
| 8 | 簡易水道営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 1,073 | 1,073 | △ 7,355 |
| | 経常利益 | | | 85,300 |
| 9 | 簡易水道特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 2,068 | 2,068 | |
| 10 | 上水道特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 100 | 100 | |
| 11 | 予備費 | | | |
| | (1) 予備費 | 10,000 | 10,000 | △ 8,032 |
| | 当年度純利益 | | | 77,268 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 496,685 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 96,863 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 670,816 |

セグメント報告書

(1) 報告セグメントの概要

山陽小野田市水道事業会計内において、上水道事業及び簡易水道事業を運営している為、それらを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおり。

| セグメント区分 | 事業の内容 |
|---------|---------------------------|
| 上水道事業 | 山陽小野田市上水道事業 |
| 簡易水道事業 | 平原・片尾畑地区及び西山・鋳物師屋地区簡易水道事業 |

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

(税抜額 単位：千円)

| | 上水道事業 | 簡易水道事業 | 合計 |
|------------------------|------------|----------|------------|
| 営業収益 | 1,323,838 | 1,416 | 1,325,254 |
| 営業費用 | 1,219,459 | 13,140 | 1,232,599 |
| 営業損益 | 104,379 | △ 11,724 | 92,655 |
| 経常損益 | 87,276 | △ 1,976 | 85,300 |
| セグメント資産 | 12,757,611 | 41,777 | 12,799,388 |
| セグメント負債 | 7,539,006 | 19,859 | 7,558,865 |
| その他の項目 | | | |
| 他会計繰入金 | 3,664 | 12,581 | 16,245 |
| 減価償却費（再掲） | 442,647 | 3,462 | 446,109 |
| 特別利益 | 0 | 2,068 | 2,068 |
| 特別損失 | 100 | 0 | 100 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 224,830 | △ 3,462 | 221,368 |

平成29年度 山陽小野田市水道事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位 千円)

| | 資 | 産 | の | 部 | |
|-------------|-------------------|----|---------------|---------------|-------------------|
| 1 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| ア 土地 | | | | 549,057 | |
| イ 建物 | 549,862 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△308,319</u> | | | 241,543 | |
| ウ 構築物 | 19,342,868 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,424,272</u> | | | 9,918,596 | |
| エ 機械及び装置 | 1,827,044 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△1,365,359</u> | | | 461,685 | |
| オ 車輛運搬具 | 34,466 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△25,222</u> | | | 9,244 | |
| カ 工具・器具及び備品 | 111,100 | | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△96,831</u> | | | 14,269 | |
| キ 建設仮勘定 | | | | <u>52,500</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | | | 11,246,894 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| ア 施設利用権 | | | | 1,938 | |
| イ 電話加入権 | | | | <u>855</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | | | <u>2,793</u> |
| 固定資産合計 | | | | | 11,249,687 |
| 2 流動資産 | | | | | |
| (1) 現金・預金 | | | | | 1,391,489 |
| (2) 未収金 | | 注① | 149,782 | | |
| 貸倒引当金 | | 注② | <u>△9,939</u> | | 139,843 |
| (3) 貯蔵品 | | | | | 17,801 |
| (4) 前払費用 | | | | | 418 |
| (5) その他流動資産 | | | | | <u>150</u> |
| 流動資産合計 | | | | | <u>1,549,701</u> |
| 資産合計 | | | | | <u>12,799,388</u> |

注① 未収金には、3月調定分水道料金の全額 106,786千円を含む。

注② 過年度未収水道料金のうち919千円を当年度不納欠損処理するため、貸倒引当金を同額取崩し、未収金と振替えた。

注③ 固定負債企業債のうち、一般会計の将来負担見込額は、18,560千円(簡易水道分)。

注④ 流動負債企業債のうち、一般会計の負担見込額は2,626千円(簡易水道分)。

注⑤ 当年度6月期末勤勉手当(法定福利費を含む)を支給するため、賞与引当金28,125千円を取崩した。

注⑥ 当年度未処分利益剰余金には、現金の裏付けのない利益531,883千円を含む。

(長期前受金戻入益相当額、補てん財源使用済積立金取崩額及び前年度繰越利益剰余金の一部)

負 債 の 部

| | | | |
|---|-------------|----------------|-------------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | 注③ | 4,980,513 |
| | (2) 引当金 | | |
| | ア 退職給付引当金 | 462,976 | |
| | イ 修繕引当金 | <u>305,751</u> | |
| | 引当金合計 | | <u>768,727</u> |
| | 固定負債合計 | | 5,749,240 |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | 注④ | 358,004 |
| | (2) 未払金 | | 41,410 |
| | (3) 賞与引当金 | 注⑤ | 28,762 |
| | (4) その他流動負債 | | <u>56,944</u> |
| | 流動負債合計 | | 485,120 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | | 2,785,954 |
| | (2) 収益化累計額 | | <u>△1,461,449</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,324,505</u> |
| | 負債合計 | | 7,558,865 |

資 本 の 部

| | | | |
|---|---------------|-------------------|-------------------|
| 6 | 資本金 | | |
| | | | 3,604,562 |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 資本剰余金 | | |
| | ア 県及び国庫補助金 | 134,297 | |
| | イ 受贈財産評価額 | 43,712 | |
| | ウ 工事負担金 | 227,450 | |
| | エ 寄付金 | 349 | |
| | オ その他資本剰余金 | <u>62,213</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | 468,021 |
| | (2) 利益剰余金 | | |
| | ア 減債積立金 | 353,548 | |
| | イ 建設改良積立金 | 113,388 | |
| | ウ 水源涵養林整備積立金 | 30,188 | |
| | エ 当年度未処分利益剰余金 | 注⑥ <u>670,816</u> | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>1,167,940</u> |
| | 剰余金合計 | | <u>1,635,961</u> |
| | 資本合計 | | <u>5,240,523</u> |
| | 負債資本合計 | | <u>12,799,388</u> |

収 益 的 収 支 明 細 書

収 入

(税込額 単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|----------|---|---|---|-----------|-----------|----------|---|
| 水道事業収益 | | | | 1,503,187 | 1,514,647 | △ 11,460 | |
| 上水道営業収益 | | | | 1,428,225 | 1,384,273 | 43,952 | |
| 給水収益 | | | | 1,374,549 | 1,346,153 | 28,396 | |
| 水道料金 | | | | 1,374,549 | 1,346,153 | 28,396 | 有収水量 7,241,039m ³ |
| 受託工事収益 | | | | 2,021 | 2,122 | △ 101 | |
| 受託工事収入 | | | | 2,021 | 2,122 | △ 101 | 給水管移設 (下水道会計) 1,805 (県) 216 |
| その他営業収益 | | | | 51,655 | 35,998 | 15,657 | |
| 手数料 | | | | 331 | 281 | 50 | |
| 工事収入 | | | | 32 | 20 | 12 | |
| 加入金 | | | | 11,386 | 8,219 | 3,167 | 新設及び増径 |
| 材料売却収益 | | | | 1 | 1 | | |
| 他会計負担金 | | | | 19,385 | 6,957 | 12,428 | (一般会計) 消火栓・児童手当 (下水道会計) 配水管移設・コンビニ収納 |
| 雑収益 | | | | 20,520 | 20,520 | | (下水道会計) 下水道料調定収納受託料 |
| 上水道営業外収益 | | | | 60,544 | 115,831 | △ 55,287 | |
| 受取利息 | | | | 822 | 588 | 234 | |
| 預金利息 | | | | 822 | 588 | 234 | |
| 長期前受金戻入 | | | | 59,285 | 59,835 | △ 550 | |
| 長期前受金戻入 | | | | 59,285 | 59,835 | △ 550 | 当年度減価償却対応分 |
| 雑収益 | | | | 437 | 55,408 | △ 54,971 | |
| 不用品売却収益 | | | | 108 | 108 | | |
| その他雑収益 | | | | 329 | 55,300 | △ 54,971 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|-----------|--------|--------|-------|--------------------------|
| | | | 簡易水道営業収益 | 1,529 | 1,518 | 11 | |
| | | | 給水収益 | 1,529 | 1,518 | 11 | |
| | | | 水道料金 | 1,529 | 1,518 | 11 | 有収水量 9,377m ³ |
| | | | 簡易水道営業外収益 | 10,821 | 11,070 | △ 249 | |
| | | | 他会計補助金 | 10,073 | 10,186 | △ 113 | |
| | | | 他会計補助金 | 10,073 | 10,186 | △ 113 | (一般会計) 収支不足・企業債利息 |
| | | | 長期前受金戻入 | 743 | 884 | △ 141 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 743 | 884 | △ 141 | 当年度減価償却対応分 |
| | | | 雑収益 | 5 | | 5 | |
| | | | その他雑収益 | 5 | | 5 | 県水道協会解散戻入金 |
| | | | 簡易水道特別利益 | 2,068 | 1,955 | 113 | |
| | | | 過年度損益修正益 | 2,068 | 1,955 | 113 | |
| | | | 過年度損益修正益 | 2,068 | 1,955 | 113 | 過年度減価償却対応分長期 前受金戻入 |

支

出

(税込額 単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|--------|---------|---------|----------|-----------|-----------|----------|--|
| 水道事業費用 | | | | 1,372,191 | 1,291,651 | 80,540 | |
| | 上水道営業費用 | | | 1,247,760 | 1,179,960 | 67,800 | |
| | | 原水及び浄水費 | | 347,215 | 360,486 | △ 13,271 | |
| | | | 給料 | 69,966 | 68,137 | 1,829 | 職員19名・再任用2名 |
| | | | 手当 | 33,245 | 33,440 | △ 195 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 9,886 | 9,305 | 581 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 19,880 | 22,170 | △ 2,290 | 共済組合費等 |
| | | | 厚生福利費 | 126 | 126 | | |
| | | | 被服費 | 341 | 273 | 68 | |
| | | | 備用品費 | 972 | 863 | 109 | |
| | | | 燃料費 | 146 | 142 | 4 | |
| | | | 光熱費 | 25 | 26 | △ 1 | |
| | | | 印刷製本費 | 108 | 324 | △ 216 | |
| | | | 通信運搬費 | 2,218 | 2,334 | △ 116 | |
| | | | 委託料 | 18,463 | 18,375 | 88 | |
| | | | 賃借料 | 5 | 128 | △ 123 | |
| | | | 修繕費 | 18,296 | 45,212 | △ 26,916 | |
| | | | 動力費 | 53,077 | 53,038 | 39 | |
| | | | 薬品費 | 21,525 | 22,443 | △ 918 | |
| | | | 水質検査費 | 4,187 | 4,937 | △ 750 | |
| | | | 負担金 | 40,000 | 24,385 | 15,615 | 厚東・丸山ダム関連等 |
| | | | 受水費 | 52,099 | 52,135 | △ 36 | 1種(10,800m ³ /日) 2種(7,600)、4種(5,300) |
| | | | 公租公課 | 2,650 | 2,693 | △ 43 | 国有資産等所在市町村交付金 |
| | | 配水費 | | 121,769 | 107,284 | 14,485 | |
| | | | 給料 | 32,523 | 32,056 | 467 | 職員8名 |
| | | | 手当 | 13,544 | 13,921 | △ 377 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|----------|--------|--------|--------|---------------------------|
| | | | 賞与引当金繰入額 | 4,945 | 4,749 | 196 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 9,654 | 9,702 | △ 48 | 共済組合費等 |
| | | | 厚生福利費 | 48 | 48 | | |
| | | | 被服費 | 131 | 105 | 26 | |
| | | | 備用品費 | 540 | 648 | △ 108 | |
| | | | 燃料費 | 288 | 250 | 38 | |
| | | | 光熱費 | 1,034 | 618 | 416 | |
| | | | 印刷製本費 | 54 | 54 | | |
| | | | 通信運搬費 | 400 | 397 | 3 | |
| | | | 委託料 | 1,050 | 1,050 | | |
| | | | 賃借料 | 132 | 112 | 20 | |
| | | | 修繕費 | 49,929 | 35,481 | 14,448 | |
| | | | 動力費 | 7,497 | 8,093 | △ 596 | |
| | | | 給水費 | 67,039 | 66,019 | 1,020 | |
| | | | 給料 | 11,229 | 11,024 | 205 | 職員3名 |
| | | | 手当 | 5,297 | 4,770 | 527 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,724 | 1,661 | 63 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 3,372 | 3,459 | △ 87 | 共済組合費等 |
| | | | 厚生福利費 | 18 | 18 | | |
| | | | 被服費 | 50 | 40 | 10 | |
| | | | 備用品費 | 303 | 324 | △ 21 | |
| | | | 燃料費 | 768 | 672 | 96 | |
| | | | 印刷製本費 | 108 | 324 | △ 216 | |
| | | | 委託料 | 11,626 | 11,902 | △ 276 | |
| | | | 修繕費 | 32,544 | 31,825 | 719 | |
| | | | 受託工事費 | 7,388 | 7,224 | 164 | |
| | | | 給料 | 2,885 | 2,720 | 165 | 職員1名 |
| | | | 手当 | 1,286 | 1,172 | 114 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|----------|---------|---------|---------|--------------------------------|
| | | | 賞与引当金繰入額 | 430 | 405 | 25 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 809 | 790 | 19 | 共済組合費等 |
| | | | 厚生福利費 | 6 | 6 | | |
| | | | 被服費 | 17 | 14 | 3 | |
| | | | 備用品費 | 11 | 65 | △ 54 | |
| | | | 受託工事費 | 1,944 | 2,052 | △ 108 | 下水道関連給水管移設 |
| | | | 業務費 | 112,985 | 106,919 | 6,066 | |
| | | | 給料 | 34,748 | 34,563 | 185 | 職員9名 |
| | | | 手当 | 15,816 | 16,065 | △ 249 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 5,390 | 5,147 | 243 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 10,635 | 10,981 | △ 346 | 共済組合費等 |
| | | | 厚生福利費 | 54 | 54 | | |
| | | | 被服費 | 147 | 118 | 29 | |
| | | | 備用品費 | 702 | 702 | | |
| | | | 燃料費 | 653 | 653 | | |
| | | | 印刷製本費 | 1,559 | 1,559 | | |
| | | | 通信運搬費 | 4,161 | 3,337 | 824 | |
| | | | 委託料 | 19,052 | 19,050 | 2 | |
| | | | 手数料 | 2,193 | 1,603 | 590 | コンビニ収納等 |
| | | | 修繕費 | 17,659 | 12,871 | 4,788 | 料金システム改修等 |
| | | | 材料費 | 216 | 216 | | |
| | | | 総係費 | 138,509 | 141,856 | △ 3,347 | |
| | | | 給料 | 36,513 | 40,009 | △ 3,496 | 職員8名・管理者1名 |
| | | | 手当 | 17,690 | 17,664 | 26 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 6,000 | 5,875 | 125 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 9,502 | 11,055 | △ 1,553 | 共済組合費等 |
| | | | 退職給付費 | 26,097 | 20,431 | 5,666 | 退職1名 6,013(上・工水按分)引当金繰入 20,084 |
| | | | 厚生福利費 | 401 | 327 | 74 | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|-------------|---------|---------|---------|----------|
| | | | 賃金 | 13,522 | 10,952 | 2,570 | 臨時職員7名 |
| | | | 社会保険料 | 2,153 | 2,582 | △ 429 | 臨時職員分 |
| | | | 旅費 | 895 | 934 | △ 39 | |
| | | | 被服費 | 276 | 221 | 55 | |
| | | | 備用品費 | 1,558 | 2,156 | △ 598 | |
| | | | 燃料費 | 1,245 | 1,284 | △ 39 | |
| | | | 光熱費 | 1,694 | 1,897 | △ 203 | |
| | | | 印刷製本費 | 469 | 2,045 | △ 1,576 | |
| | | | 通信運搬費 | 1,204 | 1,232 | △ 28 | |
| | | | 広告費 | 324 | 324 | | |
| | | | 委託料 | 8,180 | 8,998 | △ 818 | |
| | | | 手数料 | 551 | 544 | 7 | |
| | | | 賃借料 | 1,840 | 2,428 | △ 588 | |
| | | | 修繕費 | 756 | 756 | | |
| | | | 研修費 | 600 | 900 | △ 300 | |
| | | | 食糧費 | 108 | 108 | | |
| | | | 負担金 | 1,008 | 2,661 | △ 1,653 | |
| | | | 保険料 | 1,447 | 1,340 | 107 | |
| | | | 公租公課 | 334 | 344 | △ 10 | |
| | | | 図書費 | 324 | 432 | △ 108 | |
| | | | 交際費 | 500 | 500 | | |
| | | | 諸会費 | 604 | 684 | △ 80 | |
| | | | 用地管理費 | 1,306 | 1,306 | | |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 1,300 | 1,759 | △ 459 | 未収水道料金対応 |
| | | | 雑費 | 108 | 108 | | |
| | | | 減価償却費 | 442,647 | 379,964 | 62,683 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 442,579 | 379,896 | 62,683 | |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 68 | 68 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|----------|--------|--------|---------|---------------------------|
| | | | 資産減耗費 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | | 固定資産除却費 | 9,500 | 9,500 | | |
| | | | たな卸資産減耗費 | 500 | 500 | | |
| | | | その他営業費用 | 208 | 208 | | |
| | | | 材料売却原価 | 100 | 100 | | |
| | | | 雑支出 | 108 | 108 | | |
| | | | 上水道営業外費用 | 99,745 | 86,191 | 13,554 | |
| | | | 支払利息 | 77,416 | 85,991 | △ 8,575 | |
| | | | 企業債利息 | 77,416 | 85,991 | △ 8,575 | |
| | | | 消費税 | 22,129 | | 22,129 | |
| | | | 消費税 | 22,129 | | 22,129 | |
| | | | 雑支出 | 200 | 200 | | |
| | | | 不用品売却原価 | 100 | 100 | | |
| | | | その他雑支出 | 100 | 100 | | |
| | | | 簡易水道営業費用 | 13,513 | 14,214 | △ 701 | |
| | | | 原水及び浄水費 | 10,051 | 10,518 | △ 467 | |
| | | | 給料 | 2,635 | 2,537 | 98 | 職員1名 |
| | | | 手当 | 1,278 | 866 | 412 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 387 | 350 | 37 | 次年度6月期末勤勉手当支給原資(12~3月発生分) |
| | | | 法定福利費 | 791 | 770 | 21 | 共済組合費等 |
| | | | 退職給付費 | 135 | 127 | 8 | 引当金繰入(1名分) |
| | | | 厚生福利費 | 8 | 8 | | |
| | | | 旅費 | 54 | 54 | | |
| | | | 被服費 | 17 | 14 | 3 | |
| | | | 備用品費 | 60 | 144 | △ 84 | |
| | | | 燃料費 | 225 | 229 | △ 4 | |
| | | | 光熱費 | 32 | 28 | 4 | |
| | | | 印刷製本費 | 22 | 22 | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|-------------|--------|--------|-------|---------------|
| | | | 通信運搬費 | 241 | 241 | | |
| | | | 委託料 | 1,056 | 878 | 178 | |
| | | | 賃借料 | 8 | 25 | △ 17 | |
| | | | 修繕費 | 1,620 | 2,170 | △ 550 | |
| | | | 動力費 | 235 | 253 | △ 18 | |
| | | | 薬品費 | 117 | 35 | 82 | |
| | | | 水質検査費 | 1,125 | 1,238 | △ 113 | |
| | | | 負担金 | 4 | 521 | △ 517 | |
| | | | 諸会費 | 1 | 8 | △ 7 | |
| | | | 減価償却費 | 3,462 | 3,696 | △ 234 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 3,462 | 3,696 | △ 234 | |
| | | | 簡易水道営業外費用 | 1,073 | 1,186 | △ 113 | |
| | | | 支払利息 | 1,073 | 1,186 | △ 113 | |
| | | | 企業債利息 | 1,073 | 1,186 | △ 113 | |
| | | | 上水道特別損失 | 100 | 100 | | |
| | | | 過年度損益修正損 | 100 | 100 | | |
| | | | 過年度損益修正損 | 100 | 100 | | 引当金取崩を除く不納欠損等 |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |

資 本 的 収 支 明 細 書

収 入

(税込額 単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|-------|-----------|--------|----------|---------|-----------|-----------|----------------------------------|
| 資本的收入 | | | | 462,495 | 1,208,404 | △ 745,909 | |
| | 上水道企業債 | | | 440,000 | 1,148,000 | △ 708,000 | |
| | | 企業債 | | 440,000 | 1,148,000 | △ 708,000 | |
| | | | 企業債 | 440,000 | 1,148,000 | △ 708,000 | 水道施設整備事業債 |
| | 上水道長期前受金 | | | 19,987 | 23,259 | △ 3,272 | |
| | | 負担金 | | 19,987 | 23,259 | △ 3,272 | |
| | | | 工事負担金 | 19,987 | 23,259 | △ 3,272 | (一般会計)消火栓新設・改良 (下水道会計・県)配水管移設 |
| | 上水道出資金 | | | | 34,750 | △ 34,750 | |
| | | 出資金 | | | 34,750 | △ 34,750 | 廃目 |
| | | | 建設費補助出資金 | | 34,750 | △ 34,750 | |
| | 簡易水道長期前受金 | | | 2,508 | 2,395 | 113 | |
| | | 他会計補助金 | | 2,508 | 2,395 | 113 | |
| | | | 他会計補助金 | 2,508 | 2,395 | 113 | (一般会計)企業債元金 |

支 出

(税込額 単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|------------|---|---|---|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| 資本的支出 | | | | 1,067,762 | 1,976,242 | △ 908,480 | |
| 上水道建設改良費 | | | | 719,772 | 1,692,464 | △ 972,692 | |
| 浄水場施設費 | | | | 132,840 | 838,037 | △ 705,197 | |
| 浄水場施設整備事業費 | | | | 132,840 | 838,037 | △ 705,197 | 鴨庄浄水場整備等 |
| 送水施設費 | | | | 132,624 | 319,113 | △ 186,489 | |
| 送水施設新設事業費 | | | | | 170,100 | △ 170,100 | |
| 送水施設改良事業費 | | | | 132,624 | 149,013 | △ 16,389 | 送水管改良(山川線、第一山開作線、第二) |
| 配水施設費 | | | | 406,098 | 465,403 | △ 59,305 | |
| 配水施設新設事業費 | | | | 774 | 385,672 | △ 384,898 | 消火栓新設 |
| 配水施設改良事業費 | | | | 405,324 | 79,731 | 325,593 | 配水管改良(下村鴨庄線、厚陽団地線、港町若山線)等 |
| 庁舎施設費 | | | | | 19,204 | △ 19,204 | |
| 庁舎施設整備事業費 | | | | | 19,204 | △ 19,204 | |
| 事務費 | | | | 23,818 | 30,559 | △ 6,741 | |
| 給料 | | | | 3,852 | 3,751 | 101 | 職員1名 |
| 手当 | | | | 2,025 | 1,176 | 849 | |
| 法定福利費 | | | | 1,177 | 1,068 | 109 | 共済組合費等 |
| 厚生福利費 | | | | 7 | 7 | | |
| 被服費 | | | | 17 | 13 | 4 | |
| 委託料 | | | | 15,120 | 24,544 | △ 9,424 | 新沖部配水池更新調査設計 |
| 賃借料 | | | | 1,620 | | 1,620 | くし山有帆線仮設管 |
| 営業設備費 | | | | 24,392 | 20,148 | 4,244 | |
| 固定資産購入費 | | | | 24,392 | 20,148 | 4,244 | 水質自動監視装置、濁度計、公用車 |
| 上水道償還金 | | | | 335,482 | 271,383 | 64,099 | |
| 償還金 | | | | 335,482 | 271,383 | 64,099 | |
| 企業債償還金 | | | | 335,482 | 271,383 | 64,099 | 償還元金 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 当年度予定額 | 前年度予定額 | 比較 | 附記 |
|---|---|---|---------|--------|--------|-----|------|
| | | | 簡易水道償還金 | 2,508 | 2,395 | 113 | |
| | | | 償還金 | 2,508 | 2,395 | 113 | |
| | | | 企業債償還金 | 2,508 | 2,395 | 113 | 償還元金 |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |
| | | | 予備費 | 10,000 | 10,000 | | |