

水道事業会計

平成27年度 結城市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度結城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	19,095 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	5,507,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	15,046 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	316,900,000 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	1,186,125 千円
第1項 営業収益	1,059,403 千円
第2項 営業外収益	126,722 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	1,163,636 千円
第1項 営業費用	1,050,653 千円
第2項 営業外費用	107,783 千円
第3項 特別損失	200 千円
第4項 予 備 費	5,000 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て不足する額348,734千円は、過年度分損益勘定留保資金等348,734千円で補填するものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	243,684 千円
第1項 企業債	200,000 千円
第2項 負担金	11,584 千円
第3項 加入金	32,100 千円
支 出	
第1款 資本的支出	592,418 千円
第1項 建設改良費	316,900 千円
第2項 企業債償還金	270,518 千円
第3項 予備費	5,000 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	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
水道事業	千円 200,000	普通貸借 又は 証券発行	4.0% 以 内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又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、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1項 営業費用

第2項 営業外費用

(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	81,448 千円
---------	-----------

2 交際費	10 千円
-------	-------

(棚卸資産の購入限度額)

第9条 棚卸資産の購入限度額は、16,954千円と定める。

平成27年3月4日提出

結城市長 前場文夫

水道事業会計説明資料

平成27年度 結城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			1,186,125	
	1 営業収益		1,059,403	
		1 給水収益	1,021,348	
		2 その他営業収益	38,055	
	2 営業外収益		126,722	
		1 受取利息及び配当金	640	
		2 負担金	9,586	
		3 長期前受金戻入	115,791	
		4 雑収益	705	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			1,163,636	
	1 営業費用		1,050,653	
		1 原水及び浄水費	445,092	
		2 配水及び給水費	79,013	
		3 総係費	111,990	
		4 減価償却費	411,447	
		5 資産減耗費	3,100	
		6 その他営業費用	11	
	2 営業外費用		107,783	
		1 支払利息及び企業債 取扱諸費	89,740	
		2 水道事業審議会費	216	
		3 雑支出	827	
		4 消費税	17,000	
	3 特別損失		200	
		1 固定資産売却費	100	
		2 過年度損益修正損	100	
	4 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

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			243,684	
	1 企業債		200,000	
		1 企業債	200,000	
	2 負担金		11,584	
		1 負担金	11,584	
	3 加入金		32,100	
		1 加入金	32,100	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			592,418	
	1 建設改良費		316,900	
		1 施設整備費	79,288	
		2 量水器費	2,320	
		3 第4次拡張事業費	47,716	
		4 石綿セメント管更新 事業費	187,576	
	2 企業債償還金		270,518	
		1 企業債償還金	270,518	
	3 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

平成26年度 結城市水道事業会計予定損益計算書（前年度）

（平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで）

	円	円	円
1. 営業収益			
（1） 給水収益	949,954,553		
（2） 受託工事収益	0		
（3） その他営業収益	<u>34,241,111</u>	984,195,664	
2. 営業費用			
（1） 原水及び浄水費	371,586,930		
（2） 配水及び給水費	76,366,394		
（3） 受託工事費	0		
（4） 総係費	108,121,016		
（5） 減価償却費	407,069,242		
（6） 資産減耗費	3,223,321		
（7） その他営業費用	<u>0</u>	<u>966,366,903</u>	
営業利益			17,828,761
3. 営業外収益			
（1） 受取利息及び配当金	627,000		
（2） 負担金	9,746,000		
（3） 長期前受金戻入	115,137,862		
（4） 雑収益	<u>2,304,192</u>	127,815,054	
4. 営業外費用			
（1） 支払利息及び企業債取扱諸費	93,248,831		
（2） 水道事業審議会費	0		
（3） 雑支出	<u>591,091</u>	<u>93,839,922</u>	<u>33,975,132</u>
経常利益			51,803,893
5. 特別損失			

(1) 固定資産売却費	0		
(2) 過年度損益修正損	<u>12, 193, 629</u>	<u>12, 193, 629</u>	<u>12, 193, 629</u>
当年度純利益			39, 610, 264
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>747, 814, 267</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>787, 424, 531</u></u>

平成26年度 結城市水道事業会計予定貸借対照表（前年度）

（平成27年 3月31日現在）

		資産の部			
		円	円	円	円
1.	固定資産				
（1）	有形固定資産				
イ	土地		22,940,390		
ロ	建物	166,337,823			
	減価償却累計額	<u>△70,857,123</u>	95,480,700		
ハ	構築物	13,321,238,736			
	減価償却累計額	<u>△5,953,972,563</u>	7,367,266,173		
ニ	機械及び装置	2,420,022,314			
	減価償却累計額	<u>△1,809,464,489</u>	610,557,825		
ホ	車両運搬具	8,151,700			
	減価償却累計額	<u>△7,485,472</u>	666,228		
ヘ	工具器具及び備品	10,153,068			
	減価償却累計額	<u>△5,307,997</u>	4,845,071		
ト	建設仮勘定		<u>38,579,000</u>		
	有形固定資産合計			8,140,335,387	
	固定資産合計				8,140,335,387
2.	流動資産				
（1）	現金預金			1,327,500,617	
（2）	未収金		91,618,179		
	貸倒引当金		<u>△9,304,199</u>	82,313,980	
（3）	貯蔵品			2,877,058	
（4）	前払金			0	

（５）	その他流動資産		<u>1,370,000</u>	
	流動資産合計			<u>1,414,061,655</u>
	資産合計			<u>9,554,397,042</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>4,196,390,420</u>		
	企業債合計		4,196,390,420	
（２）	引当金			
イ	修繕引当金	<u>29,455,080</u>		
	引当金合計		<u>29,455,080</u>	
	固定負債合計			4,225,845,500
４．	流動負債			
（１）	一時借入金		0	
（２）	企業債			
イ	建設改良費等の財源に充てるための企業債	<u>270,517,647</u>		
	企業債合計		270,517,647	
（３）	未払金		84,301,682	
（４）	前受金		0	
（５）	引当金			
イ	賞与引当金	5,049,000		
ロ	修繕引当金	<u>0</u>		
	引当金合計		5,049,000	
（６）	その他流動負債			

イ	下水道料金預り金	66,541,070		
ロ	その他流動負債	1,674,500	<u>68,215,570</u>	
	流動負債合計			428,083,899
5.	繰延収益			
	長期前受金		4,688,065,669	
	収益化累計額		<u>△2,110,962,417</u>	
	繰延収益合計			<u>2,577,103,252</u>
	負債合計			7,231,032,651
		資本の部		
6.	資本金			981,893,998
7.	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	0		
ロ	受益者分担金	22,086,008		
ハ	その他資本剰余金	<u>2,853,560</u>		
	資本剰余金合計		24,939,568	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	113,967,198		
ロ	利益積立金	415,139,096		
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>787,424,531</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,316,530,825</u>	
	剰余金合計			1,341,470,393
	資本合計			2,323,364,391
	負債・資本合計			<u>9,554,397,042</u>

注 記 表 (前 年 度)

1 重要な会計方針に係る事項

当年度より、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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法

(2) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による）

- ・主な耐用年数

建物	24～50 年
構築物	25～40 年
機械及び装置	8～20 年
車両運搬具	5～6 年
工具、器具及び備品	4～6 年

(3) 引当金の計上方法

①退職給付引当金

職員の退職手当のうち追加的な費用については、一般会計がその全部を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、勤勉手当及びそれらに係る共済組合負担金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、当年度の負担に属する額を計上している。

③貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率、貸倒懸念債権は簡便法により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能額を計上している。

(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。

2 予定貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

平成26年6月において、職員の期末、勤勉手当及びそれらに係る共済組合負担金として7,558千円を支給するため、賞与引当金3,510千円を取り崩す。

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得または改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得または改良した資産で、取得または改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得または改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

平成 2 7 年度 結城市水道事業会計予定損益計算書 (当年度)

(平成 2 7 年 4 月 1 日から平成 2 8 年 3 月 3 1 日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
(1) 給水収益	945, 692, 593		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	<u>35, 962, 964</u>	981, 655, 557	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	409, 595, 413		
(2) 配水及び給水費	75, 533, 003		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	106, 455, 621		
(5) 減価償却費	411, 447, 000		
(6) 資産減耗費	2, 925, 926		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1, 005, 956, 963</u>	
営業損失			24, 301, 406
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	640, 000		
(2) 負担金	9, 586, 000		
(3) 長期前受金戻入	115, 791, 000		
(4) 雑収益	<u>1, 678, 852</u>	127, 695, 852	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	89, 738, 000		
(2) 水道事業審議会費	202, 223		
(3) 雑支出	<u>789, 963</u>	<u>90, 730, 186</u>	<u>36, 965, 666</u>
経常利益			12, 664, 260
5. 特別損失			

(1) 固定資産売却費	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			12,664,260
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>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>12,664,260</u></u>

平成27年度 結城市水道事業会計予定貸借対照表（当年度）

（平成28年 3月31日現在）

		資産の部			
		円	円	円	円
1.	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		22,940,390		
ロ	建物	187,936,698			
	減価償却累計額	<u>△73,824,123</u>	114,112,575		
ハ	構築物	13,588,156,089			
	減価償却累計額	<u>△6,266,461,563</u>	7,321,694,526		
ニ	機械及び装置	2,427,775,314			
	減価償却累計額	<u>△1,904,178,489</u>	523,596,825		
ホ	車両運搬具	8,151,700			
	減価償却累計額	<u>△7,730,472</u>	421,228		
ヘ	工具器具及び備品	10,153,068			
	減価償却累計額	<u>△6,339,997</u>	3,813,071		
ト	建設仮勘定		<u>35,302,000</u>		
	有形固定資産合計			8,021,880,615	
	固定資産合計				8,021,880,615
2.	流動資産				
(1)	現金預金			1,311,012,172	
(2)	未収金		84,654,792		
	貸倒引当金		△9,244,803	75,409,989	
(3)	貯蔵品			3,225,758	
(4)	前払金			0	

（５）	その他流動資産		1,370,000	
	流動資産合計			1,391,017,919
	資産合計			9,412,898,534
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	4,116,047,067		
	企業債合計		4,116,047,067	
（２）	引当金			
イ	修繕引当金	0		
	固定負債合計			4,116,047,067
４．	流動負債			
（１）	一時借入金		0	
（２）	企業債			
イ	建設改良費等の財源に充てるための企業債	280,343,353		
	企業債合計		280,343,353	
（３）	未払金		104,171,418	
（４）	前受金		0	
（５）	引当金			
イ	賞与引当金	5,474,000		
ロ	修繕引当金	0		
	引当金合計		5,474,000	
（６）	その他流動負債			
イ	下水道料金預り金	66,541,070		

ロ	その他流動負債	1,674,500	<u>68,215,570</u>	
	流動負債合計			458,204,341
5.	繰延収益			
	長期前受金		4,729,371,892	
	収益化累計額		<u>△2,226,753,417</u>	
	繰延収益合計			<u>2,502,618,475</u>
	負債合計			7,076,869,883
		資本の部		
6.	資本金			1,729,708,265
7.	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	0		
ロ	受益者分担金	22,086,008		
ハ	その他資本剰余金	<u>2,853,560</u>		
	資本剰余金合計		24,939,568	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	153,577,462		
ロ	利益積立金	415,139,096		
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>12,664,260</u>		
	利益剰余金合計		<u>581,380,818</u>	
	剰余金合計			606,320,386
	資本合計			2,336,028,651
	負債・資本合計			<u>9,412,898,534</u>

平成27年度 結城市水道事業会計予定キャッシュフロー計算書

(平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで)

(単位 円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	12,664,260
減価償却費	411,447,000
資産減耗費	2,925,926
未収金の増減額(△は増加)	6,963,387
未払金の増減額(△は減少)	19,869,736
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△ 59,396
受取利息及び配当金	△ 640,000
支払利息及び企業債取扱諸費	89,738,000
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 348,700
長期前受金戻入額	△ 115,791,000
修繕引当金増減額	△ 29,455,080
賞与引当金増減額	425,000
小計	397,739,133
利息及び配当金の受取額	640,000
利息の支払額	△ 89,738,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	308,641,133

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	△ 295,918,154
受益者分担金の収入	29,722,223
その他資本剰余金の収入	11,584,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 254,611,931

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	200,000,000
企業債の償還による支出	△ 270,517,647
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,517,647

資金増加額(又は減少額)	△ 16,488,445
資金期首残高	1,327,500,617
資金期末残高	1,311,012,172

注 記 表（当 年 度）

1 重要な会計方針に係る事項

（１）たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 個別法

（２）有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による）

- ・主な耐用年数

建物 24～50 年

構築物 25～40 年

機械及び装置 8～20 年

車両運搬具 5～6 年

工具、器具及び備品 4～6 年

（３）引当金の計上方法

①退職給付引当金

職員の退職手当のうち追加的な費用については、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、勤勉手当及びそれらに係る共済組合負担金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、当年度の負担に属する額を計上している。

③貸倒引当金

債権の不能欠損による損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率、貸倒懸念債権は簡便法により、破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、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。

2 予定貸借対照表に関する注記

(1) 賞与引当金の取り崩し

平成27年6月において、職員の期末、勤勉手当及びそれらに係る共済組合負担金として8,197千円を支給するため、賞与引当金5,049千円を取り崩す。

(2) 修繕引当金の取り崩し

平成27年度において、本町浄水場ろ材入替工事として41,688千円を支出することとなるため、修繕引当金29,455千円を取り崩す。

3 その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得または改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得または改良した資産で、取得または改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得または改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	15	7	180	26,275		14,559	41,014	13,149	54,163
	資本勘定支弁職員		4		12,930		8,072	21,002	6,463	27,465
	合 計	15	11	180	39,205		22,631	62,016	19,612	81,628
前 年 度	損益勘定支弁職員	15	7	180	25,186		17,603	42,969	13,323	56,292
	資本勘定支弁職員		4		13,879		9,305	23,184	7,177	30,361
	合 計	15	11	180	39,065		26,908	66,153	20,500	86,653
比 較	損益勘定支弁職員				1,089		△ 3,044	△ 1,955	△ 174	△ 2,129
	資本勘定支弁職員				△ 949		△ 1,233	△ 2,182	△ 714	△ 2,896
	合 計				140		△ 4,277	△ 4,137	△ 888	△ 5,025

手 当 の 内 訳	区 分	管 理 職 手 当	扶 養 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	住 居 手 当	児 童 手 当	管理職員特 別勤務手当	地 域 手 当	合 計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
	本 年 度	1,017	702	296	159	3,732	9,398	5,420	972	510	13	412	22,631
	前 年 度	904	1,368	301	159	3,470	12,196	6,541	1,296	660	13		26,908
	比 較	113	△ 666	△ 5		262	△ 2,798	△ 1,121	△ 324	△ 150		412	△ 4,277

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	140	給与改定に伴う増減分 △ 310		
		普通昇給に伴う増減分 1,005		
		その他の増減分 △ 555	新陳代謝に係る分	
職員手当	△ 4,277	その他の増減分 △ 4,277		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分	行 政 職
27年 1 月 1 日現在	平 均 給 料 月 額 293,043 円
	平 均 給 与 月 額 315,654 円
	平 均 年 齢 38.10 才
26年 1 月 1 日現在	平 均 給 料 月 額 276,732 円
	平 均 給 与 月 額 305,422 円
	平 均 年 齢 38.06 才

(2) 初任給

区 分	行 政 職	一 般 会 計 の 制 度
		行 政 職
高 校 卒	142,100 円	142,100 円
大 学 卒	174,200 円	174,200 円

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
27年1月1日現在	1 級	2	18.2
	2 級		
	3 級	7	63.6
	4 級	1	9.1
	5 級		
	6 級	1	9.1
	7 級		
	計	11	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行 政 職	主 事 師 補 技 主 事 補 主 技 師 補	主 事 師 技 師	係 主 主 長 任 幹	課 長 補 佐 主 係 査 長	課 長 補 長 参 事 補 長 室 参 事 副 参 事	理 次 参 事 長 事	部 長

(4) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種
		行 政 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.4	0.4
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%) (2 7 年 1 月 1 日 現 在)	81.8	81.8
支 給 対 象 職 員 1 人 当 り 平 均 支 給 月 額 (円)	1,472	1,472
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	緊急出動手当	

(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	1.975	2.125	4.10	有	
前 年 度	1.900	2.050	3.95	有	
国 の 制 度	1.975	2.125	4.10	有	

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	2 0 年勤続の者 (月分)	2 5 年勤続の者 (月分)	3 5 年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	退 職 時 特 別 昇 給	備 考
支 給 率 等	27.0250	36.570	52.44	52.44	定年前早期退職 特 例 措 置		
国 の 制 度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特 例 措 置		

(7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 差	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

過年度議決分

(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	特 定 財 源			一 般 財 源
						国 県 支 出 金	企 業 債	そ の 他	
水道料金検針・徴収委託	152,250	平成25年度 から平成26 年度まで	95,850	平成27年度 まで	48,600	—	—	—	48,600
本 町 ・ 林 浄 水 場 運 転 管 理 委 託	106,000	平成25年度 から平成26 年度まで	61,131	平成27年度 まで	30,996	—	—	—	30,996
給水装置関係業務委託	14,613	平成26年度 から平成26 年度まで	6,210	平成27年度 まで	6,210	—	—	—	6,210

企 業 債 借 入 額

(平成28年3月31日)

区 分	借 入 年 度	借 入 額	償 還 金	現 額
政府債	昭 和 63 年 度	91,000,000	73,547,427	17,452,573 円
	平 成 5 年 度	330,400,000	192,882,090	137,517,910
	平 成 6 年 度	85,000,000	42,841,801	42,158,199
	平 成 7 年 度	149,800,000	74,523,222	75,276,778
	平 成 8 年 度	227,600,000	107,887,764	119,712,236
	平 成 9 年 度	250,000,000	113,740,933	136,259,067
	平 成 10 年 度	214,800,000	89,230,929	125,569,071
	平 成 11 年 度	237,000,000	89,970,208	147,029,792
	平 成 12 年 度	397,500,000	140,307,247	257,192,753
	平 成 13 年 度	325,000,000	97,155,631	227,844,369
	平 成 14 年 度	51,000,000	14,692,733	36,307,267
	平 成 15 年 度	46,000,000	10,666,265	35,333,735
	平 成 16 年 度	56,400,000	10,981,462	45,418,538
	平 成 17 年 度	57,100,000	9,166,690	47,933,310
	平 成 18 年 度	74,800,000	9,505,187	65,294,813
	平 成 19 年 度	99,200,000	9,354,928	89,845,072
	平 成 20 年 度	95,900,000	6,115,785	89,784,215
	平 成 21 年 度	149,100,000	4,589,332	144,510,668
	平 成 22 年 度	91,200,000	0	91,200,000
	平 成 23 年 度	136,100,000	6,613,046	129,486,954
	平 成 24 年 度	61,000,000	0	61,000,000
	小 計	3,225,900,000	1,103,772,680	2,122,127,320

公営企業債	平成 5 年 度	75,000,000	48,914,494	26,085,506
	平成 7 年 度	99,900,000	56,525,443	43,374,557
	平成 8 年 度	117,400,000	62,211,434	55,188,566
	平成 9 年 度	150,000,000	75,623,307	74,376,693
	平成 10 年 度	143,200,000	66,139,962	77,060,038
	平成 11 年 度	158,000,000	66,611,275	91,388,725
	平成 12 年 度	397,500,000	154,571,379	242,928,621
	平成 13 年 度	325,000,000	108,145,957	216,854,043
	平成 14 年 度	99,000,000	31,144,329	67,855,671
	平成 15 年 度	69,000,000	17,923,277	51,076,723
	平成 16 年 度	108,600,000	23,509,886	85,090,114
	平成 17 年 度	67,900,000	12,238,321	55,661,679
	平成 18 年 度	83,200,000	11,754,988	71,445,012
	平成 19 年 度	80,800,000	8,517,666	72,282,334
地方公共団体 金融機構資金	平成 20 年 度	89,100,000	6,303,114	82,796,886
	平成 21 年 度	108,000,000	3,324,264	104,675,736
	平成 22 年 度	55,800,000	0	55,800,000
	平成 23 年 度	63,900,000	0	63,900,000
	平成 24 年 度	97,000,000	0	97,000,000
	平成 25 年 度	175,800,000	23,117,804	152,682,196
	平成 26 年 度	150,000,000	0	150,000,000
	平成 27 年 度	200,000,000	0	200,000,000
	小 計	2,914,100,000	776,576,900	2,137,523,100

区 分	借 入 年 度	借 入 額	償 還 金	現 額
民間資金	平 成 20 年 度	196,500,000	137,620,000	58,880,000
	平 成 21 年 度	281,500,000	203,640,000	77,860,000
	小 計	478,000,000	341,260,000	136,740,000
合 計		6,618,000,000	2,221,609,580	4,396,390,420

棚卸資産購入限度額明細表

				千円
1.	配水及び給水費			14,449
	修繕費			12,989
	材料費			1,460
2.	建設改良費			2,505
	量水器費			2,505
	合		計	16,954

収 入

(款) 1 水道事業収益		(項) 1 営業収益		(単位：千円)		
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 給水収益	1,021,348	1,040,746	△19,398	1 水道使用料	1,002,231	
				2 量水器使用料	19,117	
2 その他営業収益	38,055	36,369	1,686	1 材料売却収益	1	
				2 手数料	9,825	申込手数料 9,560 登録手数料 120 諸官庁許認可手続手数料 129 水圧試験手数料 16
				3 他会計負担金	27,971	下水道使用料徴収事務負担金 27,971
				4 雑収益	258	
計	1,059,403	1,077,115	△17,712			

(款) 1 水道事業収益		(項) 2 営業外収益		(単位：千円)		
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 受取利息及び配当金	640	455	185	1 預金利息	640	
2 負担金	9,586	9,746	△160	1 負担金	9,586	消火栓維持管理等負担金 3,098 結城南部土地区画整理事業地内配水管 布設工事に伴う企業債利子負担金 6,488
3 長期前受金戻入	115,791	114,422	1,369	1 受贈財産評価額戻入	6,110	
				2 受益者分担金戻入	29,623	
				3 その他資本剰余金戻入	80,058	
4 雑収益	705	772	△67	1 不用品売却収益	353	
				2 その他雑収益	352	
計	126,722	125,395	1,327			
合 計	1,186,125	1,202,510	△16,385			

支 出

(款) 1 水道事業費用

(項) 1 営業費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他					
1 原水及び浄水費	445, 092	417, 929	27, 163				445, 092	1 給料	2, 213	1名	
								2 手当	851	特殊勤務手当	18
										時間外勤務手当	298
										期末手当	325
										勤勉手当	187
										地域手当	23
								3 賞与引当金繰入額	277	期末手当引当金繰入額	146
										勤勉手当引当金繰入額	89
										共済組合負担金引当金繰入額	42
								4 法定福利費	997	共済組合負担金	602
										退職手当組合負担金	395
								5 旅費	6		
								6 被服費	28		
								7 備消耗品費	388		
8 燃料費	134										
9 委託料	58, 603	自家用電気工作物保安委託料	1, 584								
		浄水場運転管理委託料	30, 996								
		施設関連業務委託料	13, 620								
		取水井調査浚渫委託料	5, 984								
		本町浄水場第2配水池清掃委託料	3, 469								
		水質検査委託料	2, 950								
10 賃借料	50	深井戸用地等賃借料	50								
11 修繕費	18, 821	機械器具修繕	5, 000								
		林浄水場給水管漏水修理	500								
		本町浄水場管理棟照明設備修繕	778								
		林浄水場給湯室改修工事	310								
		本町浄水場ろ材入替工事	12, 233								
12 動力費	98, 551	電力費	97, 200								
		動力費	1, 351								
13 補償金	100										
14 受水費	264, 073	県西広域水道用水受水費	264, 073								

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
2 配水及び給水費	79, 013	83, 696	△4, 683				79, 013	1 給料	8, 002	2名
								2 手当	3, 225	管理職手当 399 扶養手当 156 通勤手当 88 特殊勤務手当 6 時間外勤務手当 422 期末手当 1, 319 勤勉手当 744 管理職員特別勤務手当 5 地域手当 86
								3 賞与引当金繰入額	1, 130	期末手当引当金繰入額 600 勤勉手当引当金繰入額 361 共済組合負担金引当金繰入額 169
								4 法定福利費	3, 804	共済組合負担金 2, 322 退職手当組合負担金 1, 482
								5 旅費	6	
								6 被服費	56	
								7 備消耗品費	119	
								8 印刷製本費	39	
								9 委託料	32, 619	量水器取替委託料 8, 553 水道事業待機委託料 3, 736 管網維持管理業務委託料 10, 944 上水道台帳更新業務委託料 3, 176 給水装置関係業務委託料 6, 210
								10 賃借料	31	水道管理設土地賃借料 31
								11 修繕費	25, 834	量水器取替補修 12, 989 給配水管等漏水修理 11, 340 消火栓修理 1, 505
								12 路面復旧費	1, 296	
								13 材料費	1, 352	
								14 補償金	500	
								15 補助金	1, 000	給水管布設工事補助金 1, 000

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
3 総係費	111,990	121,687	△9,697				111,990	1 給料	16,060	4名
								2 手当	7,346	管理職手当618 扶養手当312 通勤手当154 特殊勤務手当15 時間外勤務手当1,132 期末手当2,665 勤勉手当1,504 住居手当648 児童手当120 管理職員特別勤務手当8 地域手当170
								3 賞与引当金繰入額	2,283	期末手当引当金繰入額1,212 勤勉手当引当金繰入額729 共済組合負担金引当金繰入額342
								4 法定福利費	7,795	共済組合負担金4,690 退職手当組合負担金3,006 公務災害補償負担金99
								5 旅費	94	
								6 公課費	66	自動車重量税及び印紙代66
								7 被服費	56	
								8 備消耗品費	1,080	
								9 燃料費	163	
								10 印刷製本費	260	
								11 委託料	63,418	水道料金検針・徴収業務委託料48,600 水道企業会計等システム業務委託料1,368 上下水道料金システム業務委託料13,450
								12 通信運搬費	4,468	
								13 手数料	4,554	口座振替手数料2,014 車検手数料120 上下水道料金収納代行業務手数料2,355 資金移動・照会サービス利用手数料65
								14 使用料	7	

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明		
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額	
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他					
								15 修繕費	374	自動車修繕	374
								16 食糧費	1		
								17 会費負担金	639	日本水道協会本部会費	150
										日本水道協会関東地方支部会費	30
										日本水道協会茨城県支部会費	23
										会議等出席負担金	436
								18 保険料	1,100	建物総合損害共済分担金	12
4 減価償却費	411,447	405,912	5,535				411,447			水道機械設備損害保険料	646
										上水道施設賠償責任保険料	200
										自動車損害保険料	141
										全国市有物件災害共済分担金	101
								19 交際費	10		
								20 貸倒引当金繰入額	2,216		
								1 建物減価償却費	2,967		
								2 構築物減価償却費	312,489		
								3 機械及び装置減価償却費	94,714		
								4 車両運搬具減価償却費	245		
								5 工具器具及び備品減価償却費	1,032		
5 資産減耗費	3,100	200	2,900				3,100	1 棚卸資産減耗費	100		
								2 固定資産除却費	3,000	石綿更新に伴う既存管除却による残存価格の計上	2,000
										下水道工事に伴う石綿管撤去工事費用	1,000

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他				
6 その他営業費用	11	11	0				11	1 材料売却原価	10	
								2 雑支出	1	
計	1,050,653	1,029,435	21,218				1,050,653			

(款) 1 水道事業費用

(項) 2 営業外費用

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源			一般財源	区 分		金 額
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 支払利息及び企業債取扱諸費	89,740	93,240	△3,500				89,740	1 企業債利息	89,738	
								2 一時借入金利息	1	
								3 企業債手数料及び取扱費	1	
2 水道事業審議会費	216	209	7				216	1 報酬	180	
								2 備消耗品費	17	
								3 通信運搬費	12	
								4 食糧費	7	
3 雑支出	827	842	△15				827	1 不用品売却原価	327	
								2 その他雑支出	500	
4 消費税	17,000	21,000	△4,000				17,000	1 消費税	17,000	
計	107,783	115,291	△7,508				107,783			

(款) 1 水道事業費用

(項) 3 特別損失

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 固定資産売却費	100	100	0				100	1 固定資産売却費	100	
2 過年度損益修正損	100	3,510	△3,410				100	1 過年度損益修正損	100	
計	200	3,610	△3,410				200			

(款) 1 水道事業費用

(項) 4 予備費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源		一般財源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債					そ の 他
1 予備費	5,000	5,000	0				5,000	1 予備費	5,000	
計	5,000	5,000	0				5,000			
合 計	1,163,636	1,153,336	10,300				1,163,636			

収 入

(款) 1 資本的收入

(項) 1 企業債

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 企業債	200,000	150,000	50,000	1 企業債	200,000	上水道事業債
計	200,000	150,000	50,000			

(款) 1 資本的收入

(項) 2 負担金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 負担金	11,584	25,568	△13,984	1 負担金	11,584	結城南部第三土地区画整理事業地内配水管布設工事負担金 7,663 消火栓設置工事負担金 3,921
計	11,584	25,568	△13,984			

(款) 1 資本的收入

(項) 3 加入金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 加入金	32,100	27,634	4,466	1 加入金	32,100	
計	32,100	27,634	4,466			
合 計	243,684	203,202	40,482			

支出

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設改良費

(單位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 施設整備費	79,288	33,506	45,782		50,000	357	28,931	1 給料	4,079	1名
								2 手当	1,875	通勤手当 27 特殊勤務手当 30 時間外勤務手当 765 期末手当 643 勤勉手当 369 地域手当 41
								3 賞与引当金 繰入額	558	期末手当引当金繰入額 294 勤勉手当引当金繰入額 180 共済組合負担金引当金繰入額 84
								4 法定福利費	1,955	共済組合負担金 1,196 退職手当組合負担金 759
								5 旅費	6	
								6 被服費	28	
								7 備消耗品費	36	
								8 燃料費	126	
								9 委託料	13,770	県道明野間々田線道路改良工事 に伴う江川地区配水管布設替工事 設計業務委託 734 管路更新計画及び事業評価書作成業務委託 13,036
								10 工事請負費	56,855	本町・林浄水場ろ過器真空ポンプ更新工 事 1,341 林浄水場県水残留塩素計更新工事 5,218 本町・林浄水場耐震補強工事 44,658 県道明野間々田線道路改良工事に伴う 江川地区配水管布設替工事 3,165 矢畑地内消火栓設置工事 357 鹿窪・上成地内空気弁設置工事 2,116
2 量水器費	2,320	2,506	△186				2,320	1 量水器費	2,320	新規取付量水器 2,320

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明								
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額									
				国県支出金	地 方 債	そ の 他												
3 第4次拡張 事業費	47,716	121,359	△73,643		31,000	7,663	9,053	1 給料	3,167	1名								
								2 手当	1,271	特殊勤務手当30 時間外勤務手当402 期末手当512 勤勉手当295 地域手当32								
								3 賞与引当金繰入額	440	期末手当引当金繰入額232 勤勉手当引当金繰入額142 共済組合負担金引当金繰入額66								
								4 法定福利費	1,514	共済組合負担金916 退職手当組合負担金598								
								5 旅費	6									
								6 被服費	28									
								7 備消耗品費	121									
								8 燃料費	86									
								9 委託料	4,563	配水管布設工事設計委託料4,374 パソコンソフト更新保守委託料189								
								10 工事請負費	36,520	結城地区配水管布設工事4,520 逆井土地区画整理事業地内配水管布設工事3,294 四ツ京土地区画整理事業地内配水管布設工事13,381 結城南部第三土地区画整理事業地内配水管布設工事15,325								
								4 石綿セメント管更新事業費	187,576	141,689	45,887		119,000	3,564	65,012	1 給料	5,684	2名
																2 手当	3,410	扶養手当234 通勤手当27 特殊勤務手当60 時間外勤務手当713 期末手当1,030 勤勉手当572 住居手当324 児童手当390 地域手当60

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
								3 賞与引当金繰入額	786	期末手当引当金繰入額420 勤勉手当引当金繰入額248 共済組合負担金引当金繰入額118
								4 法定福利費	2,726	共済組合負担金1,661 退職手当組合負担金1,065
								5 旅費	6	
								6 被服費	56	
								7 備消耗品費	36	
								8 燃料費	58	
								9 委託料	22,950	老朽管布設替工事設計委託料22,950
								10 工事請負費	151,864	老朽管布設替工事151,864
								計	316,900	299,060

(款) 1 資本的支出

(項) 2 企業債償還金

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳			節		説 明	
				特 定 財 源		一般財源	区 分	金 額		
				国県支出金	地 方 債					そ の 他
1 企業債償還金	270,518	255,667	14,851				270,518	1 企業債償還金	270,518	
計	270,518	255,667	14,851				270,518			

(款) 1 資本的支出

(項) 3 予備費

(単位：千円)

目	本 年 度	前 年 度	比 較	本 年 度 の 財 源 内 訳				節		説 明
				特 定 財 源			一般財源	区 分	金 額	
				国県支出金	地 方 債	そ の 他				
1 予備費	5,000	5,000	0				5,000	1 予備費	5,000	
計	5,000	5,000	0				5,000			
合 計	592,418	559,727	32,691		200,000	11,584	380,834			