平成３０年度

平 泉 町 水 道 事 業 会 計 予 算

議案第２６号

平成30年度平泉町水道事業会計予算

（総則）

第１条　平成30年度平泉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	3,027 戸
(2) 年間総給水量	1,069,000 ㎥
(3) 一日平均給水量	2,929 ㎥
(4) 主要な建設改良事業	
ア　一般改良事業費	224,564 千円
イ　設備改良事業費	13,148 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	174,046 千円
第１項　営業収益	156,525 千円
第２項　営業外収益	17,519 千円
第３項　特別利益	2 千円
第２款　簡易水道事業収益	113,907 千円
第１項　営業収益	63,551 千円
第２項　営業外収益	50,354 千円
第３項　特別利益	2 千円

支　　出

第１款　水道事業費用	156,760 千円
第１項　営　業　費　用	136,170 千円
第２項　営 業 外 費 用	20,030 千円
第３項　特　別　損　失	60 千円
第４項　予　　備　　費	500 千円
第２款　簡易水道事業費用	123,530 千円
第１項　営　業　費　用	112,259 千円
第２項　営 業 外 費 用	10,117 千円
第３項　特　別　損　失	654 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て不足する額 115,350 千円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,108 千円、建設改良積立金 10,000 千円、引継現金 33,000 千円、過年度分損益勘定留保資金 61,242 千円で補てんするものとする。）

収　　入

第１款　水道事業資本的収入	76,779 千円
第１項　企　　業　　債	73,800 千円
第２項　負　　担　　金	2,800 千円
第３項　出　　資　　金	179 千円
第２款　簡易水道事業資本的収入	138,753 千円
第１項　企　　業　　債	59,700 千円
第２項　負　　担　　金	79,053 千円

支　　出

第１款　水道事業資本的支出	154,559 千円
第１項　建 設 改 良 費	91,639 千円
第２項　営 業 設 備 費	253 千円
第３項　企業債償還金	62,667 千円
第２款　簡易水道事業資本的支出	176,323 千円
第１項　建 設 改 良 費	146,073 千円
第２項　営 業 設 備 費	189 千円
第３項　企業債償還金	30,061 千円

（特例的収入及び支出）

第４条の２　地方公営企業法施行令第４条第４項の規定により当該事業年度に属する債権及び債務として整理する未収金及び未払金の金額は、それぞれ 2,840 千円及び 2,281 千円である。

（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
水道建設改良事業	73,800千円	証書借入	3.0％以内 （ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、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）	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り換えることができる。
簡易水道事業	59,700千円			

（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。

(1) 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　　34,232 千円

(2) 交際費　　40 千円

（他会計からの補助金）

第９条　鉛管更新事業、児童手当支給及び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、13,624 千円である。

（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、5,000 千円と定める。

平成３０年３月５日提出

平泉町長　青　木　幸　保

平成３０年度平泉町水道事業会計予算実施計画書

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			174,046	
	1 営業収益		156,525	
		1 給水収益	154,639	別紙給水収益算出資料による
		3 その他営業収益	1,886	給水工事負担金等
	2 営業外収益		17,519	
		1 受取利息及び配当金	33	預金利息
		3 他会計補助金	4,300	一般会計補助金
		4 徴収業務受託料	2,779	下水道使用料徴収業務受託料
		5 長期前受金戻入	10,406	長期前受金戻入
		6 雑収益	1	雑収益
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	水道料金等の損益修正
2 簡易水道事業収益			113,907	
	1 営業収益		63,551	
		1 給水収益	62,907	別紙給水収益算出資料による
		3 その他営業収益	644	給水工事負担金等

（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
	2 営業外収益		50,354	
		3 他会計補助金	9,324	一般会計補助金
		4 徴収業務受託料	457	農業集落排水使用料徴収業務受託料
		5 長期前受金戻入	25,531	長期前受金戻入
		6 雑収益	1	雑収益
		7 資本費繰入収益	15,041	資本費繰入収益
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	1	水道料金等の損益修正
収入合計			287,953	

支　出　　（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			156,760	
	1 営業費用		136,170	
		1 原水及び浄水費	19,476	揚水動力費及び浄水薬品費等
		2 配水及び給水費	30,198	配水維持管理費及び原材料費等
		4 業務費	4,974	メーター検針業務委託料等
		5 総係費	22,644	人件費及び物件費等
		6 減価償却費	57,848	固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	1,010	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
		8 その他営業費用	20	雑支出
	2 営業外費用		20,030	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	17,162	企業債償還金利息等
		2 繰延資産償却	1,858	繰延資産償却
		3 雑支出	10	雑支出
		4 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		60	
		2 固定資産売却損	10	固定資産売却損
		5 過年度損益修正損	50	水道料金等の損益修正
	4 予備費		500	
		1 予備費	500	

（単位：千円）

款	項	目	予定額	備考
2 簡易水道事業費用			123,530	
	1 営業費用		112,259	
		1 原水及び浄水費	12,271	揚水動力費及び浄水薬品費等
		2 配水及び給水費	21,968	配水維持管理費及び原材料費等
		4 業務費	3,206	メーター検針業務委託料等
		5 総係費	9,880	人件費及び物件費等
		6 減価償却費	64,104	固定資産減価償却費
		7 資産減耗費	810	固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
		8 その他営業費用	20	雑支出
	2 営業外費用		10,117	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	10,107	企業債償還金利息等
		3 雑支出	10	雑支出
	3 特別損失		654	
		2 固定資産売却損	10	固定資産売却損
		5 過年度損益修正損	50	水道料金等の損益修正
		6 その他特別損失	594	その他特別損失
	4 予備費		500	
		1 予備費	500	
支出合計			280,290	

資本的収入及び支出

収　　入

（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
1　水道事業資本的収入			76,779	
	1　企業債		73,800	
		1　建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,800	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2　負担金		2,800	
		1　負担金	2,800	工事負担金
	3　出資金		179	
		1　出資金	179	一般会計出資金
2　簡易水道事業資本的収入			138,753	
	1　企業債		59,700	
		1　建設改良費等の財源に充てるための企業債	59,700	建設改良費等の財源に充てるための企業債
	2　負担金		79,053	
		1　負担金	79,053	工事負担金
収入合計			215,532	

支　　出　　（単位：千円）

款	項	目	予　定　額	備　　考
1 水道事業資本的支出			154,559	
	1 建設改良費		91,639	
		1 一般改良事業費	78,491	配水管布設事業費等
		2 設備改良事業費	13,148	設計業務費
	2 営業設備費		253	
		1 営業設備費	253	量水器設置費
	3 企業債償還金		62,667	
		1 企業債償還金	62,667	企業債償還元金
2 簡易水道事業資本的支出			176,323	
	1 建設改良費		146,073	
		1 一般改良事業費	146,073	配水管布設事業費等
	2 営業設備費		189	
		1 営業設備費	189	量水器設置費
	3 企業債償還金		30,061	
		1 企業債償還金	30,061	企業債償還元金
支出合計			330,882	

平成３０年度平泉町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

（平成３０年４月１日から平成３１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	3,258
減価償却費	121,094
固定資産除却費	1,770
引当金の増減額（△減少）	△ 1,877
繰延資産償却	1,857
長期前受金戻入額	△ 35,937
受取利息及び受取配当金	△ 33
支払利息	27,019
未収金の増減額（△増加）	1,701
たな卸資産の増減額（△増加）	△ 2
未払金の増減額（△減少）	675
その他流動負債の増減額	1,087
小計	120,612
利息及び配当金の受取額	33
利息の支払額	△ 27,019
	93,626
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	△ 211,283
国庫補助金等による収入	72,086
他会計からの負担金による収入	3,703
小計	△ 135,494
３．財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	133,500
企業債の償還による支出△	△ 92,613
小計	40,887
資金増加（減少）額	△ 981
資金期首残高	330,179
資金期末残高	329,198

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	3	88	13,164		10,762	24,014	4,395	28,409
	資本勘定支弁職員		1		2,630		2,410	5,040	783	5,823
	合　　計	15	4	88	15,794		13,172	29,054	5,178	34,232
前年度	損益勘定支弁職員	15	2	44	9,191		6,813	16,048	2,857	18,905
	資本勘定支弁職員						335	335		335
	合　　計	15	2	44	9,191		7,148	16,383	2,857	19,240
比較	損益勘定支弁職員		1	44	3,973		3,949	7,966	1,538	9,504
	資本勘定支弁職員		1		2,630		2,075	4,705	783	5,488
	合　　計		2	44	6,603		6,024	12,671	2,321	14,992

手当の内訳 区分	期末手当(千円)	勤勉手当(千円)	扶養手当(千円)	通勤手当(千円)	時間外勤務手当(千円)	寒冷地手当(千円)	管理職手当(千円)	特殊勤務手当(千円)	住居手当(千円)	日直手当(千円)	単身赴任手当(千円)	退職手当負担金(千円)
本年度	4,044	2,944	420	116	2,175	200		18	294			2,961
前年度	2,258	1,561	294	45	1,145	126						1,719
比　較	1,786	1,383	126	71	1,030	74		18	294			1,242

2　給料及び職員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	6,603	給与改定に伴う増減分	5		給与改定の状況 給料の改定率　0.2% 給与改定実施時期　平成29年4月
		昇給に伴う増加分	29		平均昇給率　0.31% 昇給期別職員数　(昇給期)　(職員数) 4月　4人
		その他の増減分	6,569		職員数の異動状況 (現に在職する職員数)　(その他)　計 本年度　4人　人　4人 前年度　2人　人　2人 増　減　2人　人　2人 採用、退職の状況等 (採　用)　(退　職) 本年度　人　人 前年度　人　人 増　減　人　人
職員手当	6,024	制度改正に伴う増減分	91		勤勉手当0.1月引き上げ 扶養手当　子2,000円引き上げ
		その他の増減分	5,933		

3　給料及び職員手当の状況

ア　職員１人当たり給与

区分		一般行政職
30年　1月　1日現在	平均給料月額(円)	383,200
	平均給与月額(円)	452,800
	平均年齢(歳)	52.3
29年　1月　1日現在	平均給料月額(円)	381,800
	平均給与月額(円)	442,100
	平均年齢(歳)	51.3

イ　初任給

区　分	一般行政職（円）	一般会計の制度
		一般行政職（円）
高校卒	147,100	147,100
大学卒	179,200	179,200

ウ　級別職員数

区　分	一般行政職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
30年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級	1	50.0
	5級	1	50.0
	6級		
	計	2	100.0
29年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級		
	4級	1	50.0
	5級	1	50.0
	6級		
	計	2	100.0

(級別の職務内容)

区分	1級	2級	3級	4級	5級	6級
一般行政職	主事、技師、 主事補、　技師補	主事、 技師	主査、 主任	課(室)長補佐、 主任主査	課(室)長、 課(室)長補佐、副主幹	課(室)長、主幹

エ　昇給期間短縮

区分			合計	代表的な職種
				一般行政職
本年度	職員数（A）（人）		4	4
	昇給に係る職員数（B）（人）		4	4
	号給数別内訳	2号（人）	1	1
		4号（人）	2	2
		6号（人）		
		8号（人）	1	1
	比率（B）／（A）（%）		100.0	100.0
前年度	職員数（A）（人）		2	2
	昇給に係る職員数（B）（人）		2	2
	号給数別内訳	2号（人）	1	1
		4号（人）	1	1
		6号（人）		
		8号（人）		
	比率（B）／（A）（%）		100.0	100.0

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	2.125	2.275	4.4	有	
前年度	2.075	2.225	4.3	有	
一般会計の制度	2.125	2.275	4.4	有	

カ　定年退職及び勧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	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置	
一般会計の制度（支給率等）	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置	

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	

平成２９年度平泉町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）

	円	円	円
1．営業収益			
(1) 給水収益	143,531,310		
(2) その他営業収益	1,939,511	145,470,821	
2．営業費用			
(1) 原水及び浄水費	17,012,013		
(2) 配水及び給水費	25,194,075		
(3) 業務費	4,306,538		
(4) 総係費	21,803,525		
(5) 減価償却費	57,490,350		
(6) 資産減耗費	6,261,471		
(7) その他の営業費用	0	132,067,972	
営業利益			13,402,849
3．営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	49,549		
(2) 負担金	528,819		
(3) 他会計補助金	4,300,000		
(4) 徴収業務受託料	2,463,000		
(5) 長期前受金戻入	12,216,731		
(5) 雑収益	7,700	19,565,799	

4．営　業　外　費　用	円	円	円
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,008,352		
(2) 繰延資産償却	1,858,000		
(3) 雑　支　出	0	18,866,352	
営　業　外　収　益			699,447
経　　常　　利　　益			14,102,296
5．特　別　利　益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6．特　別　損　失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			14,102,296
前年度繰越利益剰余金			3,366,876
その他未処分利益剰余金変動額			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			27,469,172

平成２９年度平泉町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	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ．土地		6,641,736		
ロ．建物	220,006,922			
減価償却累計額	△ 120,831,785	99,175,137		
ハ．構築物	1,876,691,461			
減価償却累計額	△ 897,022,068	979,669,393		
ニ．機械及び装置	485,786,295			
減価償却累計額	△ 311,299,313	174,486,982		
ホ．車両運搬具	0			
減価償却累計額	0	0		
ヘ．工具器具及び備品	445,000			
減価償却累計額	△ 422,750	22,250		
ト．建設仮勘定		0		
有形固定資産合計			1,259,995,498	
固定資産合計				1,259,995,498
２．流動資産				
(1) 現金預金			277,977,400	
(2) 未収金		2,058,548		
貸倒引当金		△ 15,486	2,043,062	
(3) 貯蔵品			42,600	
(4) 前払金			0	

	円	円	円
流動資産合計			280,063,062
3．繰　延　資　産			1,857,076
資産合計			1,541,915,636

負　　債　　の　　部

4．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		863,404,348	
(2) 引　当　金			
イ．修繕引当金		2,480,235	
固定負債合計			865,884,583
5．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		62,602,740	
(3) 未　払　金		4,472,888	
(4) 引　当　金			
イ．賞与引当金	1,254,658		
ロ．法定福利費引当金	235,580		
引当金合計		1,490,238	
(5) その他の流動負債		4,571,131	
流動負債合計			73,136,997

	円	円	円
6．繰　延　収　益			
(1) 長期前受金		494,442,589	
(2) 収益化累計額		△ 209,415,191	
繰延収益合計			285,027,398
負債合計			1,224,048,978
資　　本　　の　　部			
7．資　本　金			144,815,655
8．剰　余　金			
(1) 資本剰余金			
イ．受贈財産評価額	3,719		
ロ．工事負担金	13,169,991		
資本剰余金合計		13,173,710	
(2) 利益剰余金			
イ．減債積立金	65,370,000		
ロ．利益積立金	15,038,121		
ハ．建設改良積立金	52,000,000		
ニ．当年度未処分利益剰余金	27,469,172		
利益剰余金合計		159,877,293	
剰余金合計			173,051,003
資　本　合　計			317,866,658
負債資本合計			1,541,915,636

平成３０年度平泉町水道事業予定貸借対照表

（平成31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		10,297,604		
ロ．建　　物	242,769,296			
減価償却累計額	△ 126,121,038	116,648,258		
ハ．構　築　物	3,066,597,338			
減価償却累計額	△ 981,921,821	2,084,675,517		
ニ．機械及び装置	649,330,123			
減価償却累計額	△ 323,769,270	325,560,853		
ホ．車両運搬具	1,536,359			
減価償却累計額	△ 691,362	844,997		
ヘ．工具器具及び備品	445,000			
減価償却累計額	△ 422,750	22,250		
ト．建設仮勘定	8,470,000	8,470,000		
有形固定資産合計			2,546,519,479	
固定資産合計				2,546,519,479
２．流　動　資　産				
(1) 現　金　預　金			329,198,080	
(2) 未　収　金		3,188,402		
貸倒引当金		△ 6,386	3,182,016	
(3) 貯　蔵　品			74,940	
(4) 前　払　金			0	

	円	円	円
流動資産合計			332,455,036
3．繰　延　資　産			0
資産合計			2,878,974,515

負　　債　　の　　部

4．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		1,376,768,550	
(2) 引　当　金			
イ．修繕引当金		0	
固定負債合計			1,376,768,550
5．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		94,465,979	
(3) 未　払　金		7,429,276	
(4) 引　当　金			
イ．賞与引当金	1,762,420		
ロ．法定福利費引当金	330,919		
引当金合計		2,093,339	
(5) その他の流動負債		5,658,265	
流動負債合計			109,646,859

	円	円	円	円
6．繰　延　収　益				
(1) 長期前受金			1,128,771,575	
(2) 収益化累計額			△ 244,457,063	
繰延収益合計				884,314,512
負債合計				2,370,729,921
資　　本　　の　　部				
7．資　本　金				341,935,591
8．剰　余　金				
(1) 資本剰余金				
イ．受贈財産評価額		3,719		
ロ．工事負担金		13,169,991		
資本剰余金合計			13,173,710	
(2) 利益剰余金				
イ．減債積立金		65,370,000		
ロ．利益積立金		15,038,121		
ハ．建設改良積立金		55,000,000		
ニ．当年度未処分利益剰余金		17,727,172		
利益剰余金合計			153,135,293	
剰余金合計				166,309,003
資　本　合　計				508,244,594
負債資本合計				2,878,974,515

（注）　修繕引当金取り崩し額　2,480,235円

注記

Ⅰ　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（量水器）　　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

・減価償却の方法　　定額法

・主な耐用年数

建物	４５年～５０年
構築物	４０年～６０年
機械及び装置	８年～２０年

3、引当金の計上方法

（1）退職給付引当金

当町は、岩手県市町村総合事務組合に加入しており、水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を毎月拠出しているのみで、退職手当は当該組合で支出する。退職する際は、水道事業会計から一般会計へ異動した後に退職することとなっているため、退職時の追加的費用は発生しないことにより退職給付引当金は計上しない。

（2）賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支払見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（１２月から３月までの４か月分）を計上している。

（3）貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による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　予定キャッシュ・フロー計算書等に関連する注記

該当なし

Ⅲ　予定貸借対照表等に関する事項

（1）後年度において一般会計が負担する企業債の償還に関する事項

平成30年度予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は294,655千円である。

Ⅳ　その他の注記

該当なし

平成３０年度平泉町水道事業会計収益費用明細書

1　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 水道事業収益	174,046	176,200	△ 2,154			
1 営業収益	156,525	156,800	△ 275			
1 給水収益	154,639	154,914	△ 275	1 給水使用料	149,861	給水使用料 年間基本料金調定見込額　62,417千円 年間超過料金調定見込額　87,444千円
				2 貸付使用料	4,778	量水器貸付料　2,035件
3 その他営業収益	1,886	1,886		1 給水工事負担金	1,198	給水工事負担金
				2 手数料	268	完了検査手数料等
				3 他会計負担金	420	消火栓維持管理負担金
2 営業外収益	17,519	19,398	△ 1,879			
1 受取利息及び配当金	33	30	3	1 預金利息	33	預金利息
2 負担金		528	△ 528	1 負担金		（廃目）
3 他会計補助金	4,300	4,438	△ 138	1 他会計補助金	4,300	一般会計補助金
4 徴収業務受託料	2,779	2,659	120	1 徴収業務受託料	2,779	下水道使用料徴収業務受託料
5 長期前受金戻入	10,406	11,742	△ 1,336	1 国庫(県)補助金	222	国庫(県)補助金の収益化

（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 受贈財産評価額	3,530	受贈財産評価額の収益化
				4 工事負担金	5,841	工事負担金の収益化
				5 その他長期前受金	813	その他長期前受金の収益化
6 雑収益	1	1		1 雑収益	1	雑収益
3 特別利益	2	2				
1 固定資産売却益	1	1		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
2 過年度損益修正益	1	1		1 過年度損益修正益	1	水道料金等の損益修正
2 簡易水道事業収益	113,907		113,907			
1 営業収益	63,551		63,551			
1 給水収益	62,907		62,907	1 給水使用料	61,002	給水使用料 年間基本料金調定見込額　26,551千円 年間超過料金調定見込額　34,451千円
				2 貸付使用料	1,905	量水器貸付料　992件
3 その他営業収益	644		644	1 給水工事負担金	297	給水工事負担金
				2 手数料	77	完了検査手数料等
				3 他会計負担金	270	消火栓維持管理負担金
2 営業外収益	50,354		50,354			
3 他会計補助金	9,324		9,324	1 他会計補助金	9,324	一般会計補助金

（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	
4 徴収業務受託料	457		457	1 徴収業務受託料	457	農業集落排水使用料徴収業務受託料
5 長期前受金戻入	25,531		25,531	1 国庫(県)補助金	15,496	国庫(県)補助金の収益化
				4 工事負担金	9,707	工事負担金の収益化
				5 その他長期前受金	328	その他長期前受金の収益化
6 雑収益	1		1	1 雑収益	1	雑収益
7 資本費繰入収益	15,041		15,041	1 資本費繰入収益	15,041	資本費繰入収益
3 特別利益	2		2			
1 固定資産売却益	1		1	1 固定資産売却益	1	固定資産売却益
2 過年度損益修正益	1		1	1 過年度損益修正益	1	水道料金等の損益修正
収入合計	287,953	176,200	111,753			

2 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 水道事業費用	156,760	163,900	△ 7,140			
1 営業費用	136,170	141,521	△ 5,351			
1 原水及び浄水費	19,476	19,778	△ 302	7 備消品費	10	浄水場消耗品費
				8 燃料費	40	軽油等
				9 光熱水費	16	浄水場光熱水費
				12賃借料	1,415	浄水場敷地借上料
				13修繕費	560	浄水場修繕費
				18委託料	2,254	施設機械等保守点検業務委託料
				19動力費	9,600	浄水場電気料
				20薬品費	4,438	滅菌用塩素、苛性ソーダ、除鉄用PAC
				22工事請負費	400	工事請負費
				32手数料	743	水質検査手数料等
2 配水及び給水費	30,198	30,865	△ 667	5 旅費	21	出張旅費
				7 備消品費	50	流量計用紙等
				8 燃料費	82	燃料費
				10印刷製本費	50	諸用紙印刷代
				11通信運搬費	564	テレメーター使用料、電話料
				12賃借料	43	配水池等用地借上料
				13修繕費	12,605	漏水修繕費等

（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	
				18委託料	11,417	電気保安業務等委託料
				19動力費	3,240	配水ポンプ場電気料
				21材料費	500	修理用材料代
				22工事請負費	300	弁筺交換工事費等
				23路面復旧費	300	路面補修費
				32手数料	118	水質検査手数料等
				41受水費	908	給水費用
4 業務費	4,974	4,806	168	8 備消品費	82	消耗品代
				11印刷製本費	264	納入通知書等印刷代
				12通信運搬費	437	切手代
				13賃借料	597	水道料金システムリース料
				17保険料	69	水道賠償責任保険料
				18報償費	28	水道週間出品謝礼
				19食糧費	5	会議茶菓代
				20委託料	3,295	検針業務委託料等
				32手数料	197	水道料金収納事務取扱手数料等
5 総係費	22,644	22,050	594	1 報酬	44	上下水道事業運営協議会委員報酬 （15人　日額報酬）
				2 給料	9,225	職員給料
				3 職員手当等	6,120	期末手当　1,571千円

（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		
						勤勉手当	1,114千円
						扶養手当	420千円
						通勤手当	45千円
						時間外手当	810千円
						寒冷地手当	126千円
						特殊勤務手当	9千円
						児童手当	300千円
						職員退職手当負担金	1,725千円
				4 賞与引当金繰入額	1,259	賞与引当金繰入額	
				5 法定福利費	2,851	職員共済組合負担金	2,717千円
						職員健康福利機構負担金	55千円
						公務員災害補償基金負担金	27千円
						臨時職員共済費	52千円
				6 法定福利費引当金繰入額	237	法定福利費引当金繰入額	
				7 旅費	187	出張旅費	
				8 賃金	325	臨時職員賃金	
				9 備消品費	128	事務用品及び消耗品代	
				10燃料費	17	公用車燃料代	

（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	
				12印刷製本費	176	予算書、決算書等印刷代
				13通信運搬費	44	切手代　12千円 電話代　32千円
				14賃借料	1,329	水道事業会計システムリース料
				18保険料	55	保険料
				19報償費	54	報償費
				22委託料	371	水道事業会計システム保守点検業務委託料等
				25会費負担金	166	日本水道協会負担金　67千円 日本水道協会東北支部負担金　31千円 日本水道協会岩手県支部負担金　18千円 会議負担金　50千円
				26交際費	30	交際費
				32手数料	10	諸手数料
				34雑費	15	諸雑費
				41貸倒引当金繰入額	1	貸倒引当金繰入額
6 減価償却費	57,848	57,872	△ 24	1 有形固定資産減価償却費	57,848	有形固定資産減価償却費
7 資産減耗費	1,010	6,130	△ 5,120	1 固定資産除却費	1,000	固定資産除却費

（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 たな卸資産減耗費	10	たな卸資産減耗費
8 その他営業費用	20	20		1 材料売却原価	10	工事材料売却原価
				2 雑支出	10	雑支出
2 営業外費用	20,030	22,219	△ 2,189			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	17,162	18,351	△ 1,189	1 企業債利息	17,162	企業債償還利息等
2 繰延資産償却	1,858	1,858		1 開発費償却	1,858	開発費償却
3 雑支出	10	10		1 雑支出	10	雑支出
4 消費税及び地方消費税	1,000	2,000	△ 1,000	1 消費税及び地方消費税	1,000	消費税及び地方消費税
3 特別損失	60	60				
2 固定資産売却損	10	10		1 固定資産売却損	10	固定資産売却損
5 過年度損益修正損	50	50		1 過年度損益修正損	50	過年度損益修正損
4 予備費	500	100	400			
1 予備費	500	100	400	1 予備費	500	

（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 簡易水道事業費用	123,530		123,530			
1 営業費用	112,259		112,259			
1 原水及び浄水費	12,271		12,271	7 備消品費	10	浄水場消耗品費
				8 燃料費	14	軽油等
				12賃借料	50	機械借上料
				13修繕費	550	浄水場修繕費
				18委託料	1,380	施設機械等保守点検業務委託料
				19動力費	7,763	浄水場電気料
				20薬品費	749	滅菌用塩素、苛性ソーダ、除鉄用PAC
				22工事請負費	300	工事請負費
				32手数料	1,455	水質検査手数料等
2 配水及び給水費	21,968		21,968	5 旅費	11	出張旅費
				7 備消品費	148	水質計測器等
				8 燃料費	81	燃料費
				11通信運搬費	528	テレメーター使用料、電話料
				12賃借料	39	配水池等用地借上料
				13修繕費	8,835	漏水修繕費等
				18委託料	9,600	電気保安業務等委託料
				19動力費	1,302	配水ポンプ場電気料
				21材料費	1,085	修理用材料代

（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	
				22工事請負費	100	工事費
				23路面復旧費	100	路面補修費
				32手数料	139	水質検査手数料等
4 業務費	3,206		3,206	8 備消品費	152	消耗品代
				11印刷製本費	151	納入通知書等印刷代
				12通信運搬費	190	切手代
				13賃借料	593	水道料金システムリース料
				17保険料	79	水道賠償責任保険料
				18報償費	28	水道週間出品謝礼
				20委託料	1,966	検針業務委託料等
				32手数料	47	水道料金収納事務取扱手数料等
5 総係費	9,880		9,880	1 報酬	44	上下水道事業運営協議会委員報酬 （15人　日額報酬）
				2 給料	3,939	職員給料
				3 職員手当等	2,678	期末手当　615千円
						勤勉手当　437千円
						通勤手当　71千円
						時間外手当　768千円
						寒冷地手当　37千円
						特殊手当　9千円

（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	
						職員退職手当負担金　741千円
				4 賞与引当金繰入額	505	賞与引当金繰入額
				5 法定福利費	1,196	職員共済組合負担金　1,135千円 職員健康福利機構負担金　24千円 公務員災害補償基金負担金　11千円 臨時職員共済費　26千円
				6 法定福利費引当金繰入額	95	法定福利費引当金繰入額
				7 旅費	61	出張旅費
				8 賃金	147	臨時職員賃金
				9 備消品費	425	事務用品及び消耗品代
				10燃料費	81	公用車燃料代
				12印刷製本費	122	予算書、決算書等印刷代
				13通信運搬費	44	電話代
				15修繕費	185	公用車修繕費
				18保険料	189	保険料
				19報償費	54	報償費
				25会費負担金	2	会議負担金
				26交際費	10	交際費

（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	
				32手数料	17	諸手数料
				34雑費	63	諸雑費
				35公課費	22	公課費
				41貸倒引当金繰入額	1	貸倒引当金繰入額
6 減価償却費	64,104		64,104	1 有形固定資産減価償却費	64,104	有形固定資産減価償却費
7 資産減耗費	810		810	1 固定資産除却費	800	固定資産除却費
				2 たな卸資産減耗費	10	たな卸資産減耗費
8 その他営業費用	20		20	1 材料売却原価	10	工事材料売却原価
				2 雑支出	10	雑支出
2 営業外費用	10,117		10,117			
1 支払利息及び企業債取扱諸費	10,107		10,107	1 企業債利息	10,107	企業債償還利息等
3 雑支出	10		10	1 雑支出	10	雑支出
3 特別損失	654		654			
2 固定資産売却損	10		10	1 固定資産売却損	10	固定資産売却損

（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 過年度損益修正損	50		50	1 過年度損益修正損	50	過年度損益修正損
6 その他特別損失	594		594	1 その他特別損失	594	職員手当　500千円 法定福利費　94千円
4 予備費	500		500			
1 予備費	500		500	1 予備費	500	
支出合計	280,290	163,900	116,390			

平成３０度平泉町水道事業会計資本的収支明細書

1　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 水道事業資本的収入	76,779	86,200	△ 9,421			
1 企業債	73,800	84,500	△ 10,700			
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,800	84,500	△ 10,700	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	73,800	建設改良費等の財源に充てるための企業債
2 負担金	2,800	1,700	1,100			
1 負担金	2,800	1,700	1,100	2 一般会計負担金	2,800	消火栓設置工事負担金
3 出資金	179		179			
1 出資金	179		179	1 出資金	179	一般会計出資金
2 簡易水道事業資本的収入	138,753		138,753			
1 企業債	59,700		59,700			
1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	59,700		59,700	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	59,700	建設改良費等の財源に充てるための企業債
2 負担金	79,053		79,053			
1 負担金	79,053		79,053	1 工事負担金	77,853	工事負担金
				2 一般会計負担金	1,200	消火栓設置工事負担金
収入合計	215,532	86,200	129,332			

2 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 水道事業資本的支出	154,559	164,000	△ 9,441			
1 建設改良費	91,639	102,305	△ 10,666			
1 一般改良事業費	78,491	98,305	△ 19,814	2 工事請負費	77,804	配水管整備等工事費
				3 旅費	9	出張旅費
				4 備消品費	20	消耗品費
				7 職員手当等	335	時間外手当
				10賃借料	323	土木積算システム賃借料
2 設備改良事業費	13,148	4,000	9,148	1 委託料	13,148	工事設計業務委託料
2 営業設備費	253	253				
1 営業設備費	253	253		1 量水器設置費	253	量水器設置費
3 企業債償還金	62,667	61,442	1,225			
1 企業債償還金	62,667	61,442	1,225	1 償還元金	62,667	企業債償還元金
2 簡易水道事業資本的支出	176,323		176,323			
1 建設改良費	146,073		146,073			
1 一般改良事業費	146,073		146,073	2 工事請負費	140,237	配水管整備等工事費
				3 旅費	15	出張旅費
				4 備消品費	10	消耗品費
				6 給料	2,630	職員給料
				7 職員手当等	2,075	期末手当　570千円
						勤勉手当　417千円
						時間外手当　262千円
						寒冷地手当　37千円
						住居手当　294千円

（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		
						職員退職手当負担金	495千円
				8 法定福利費	783	職員共済組合負担金	758千円
						職員健康福利機構負担金	15千円
						公務員災害補償基金負担金	10千円
				10賃借料	323	土木積算システム賃借料	
2 営業設備費	189		189				
1 営業設備費	189		189	1 量水器設置費	189	量水器設置費	
3 企業債償還金	30,061		30,061				
1 企業債償還金	30,061		30,061	1 償還元金	30,061	企業債償還元金	
支出合計	330,882	164,000	166,882				

給　水　収　益　算　出　根　拠

【水道事業】

用途区分		件数	年間基本料金	年間超過料金	計	根拠		拠
		件	千円	千円	千円			
給水使用料	1. 一般家庭用	1,759	43,998	43,662	87,660	基本料金	1,759戸×1,930円×12ヶ月×1.08＝	43,997,515円
						超過料金	1,131戸×12.36m³×241円×12ヶ月×1.08＝	43,661,949円
	2. 営業用（大口）	8	2,509	13,040	15,549	基本料金	8戸×24,200円×12ヶ月×1.08＝	2,509,056円
						超過料金	6戸×588.41m³×285円×12ヶ月×1.08＝	13,040,107円
	3. 営業用（小口）	136	8,178	12,279	20,457	基本料金	136戸×4,640円×12ヶ月×1.08＝	8,178,278円
						超過料金	67戸×51.61m³×274円×12ヶ月×1.08＝	12,279,034円
	4. 団体用	132	7,732	18,463	26,195	基本料金	132戸×4,520円×12ヶ月×1.08＝	7,732,454円
						超過料金	36戸×144.43m³×274円×12ヶ月×1.08＝	18,463,561円
	計	2,035	62,417	87,444	149,861	基本料金計		62,417,303円
						超過料金計		87,444,651円
貸付使用料		830			1,075	φ＝13mm	830戸×　100円×12ヶ月×1.08＝	1,075,680円
		1,093			2,866	φ＝20mm	1,029戸×　190円×12ヶ月×1.08＝	2,533,809円
						〃（遠隔式）	64戸×　400円×12ヶ月×1.08＝	331,776円
		55			150	φ＝25mm	55戸×　210円×12ヶ月×1.08＝	149,688円
		19			86	φ＝30mm	19戸×　350円×12ヶ月×1.08＝	86,184円
		19			98	φ＝40mm	19戸×　400円×12ヶ月×1.08＝	98,496円
		14			321	φ＝50mm	14戸×1,770円×12ヶ月×1.08＝	321,148円
		2			60	φ＝75mm	2戸×2,310円×12ヶ月×1.08＝	59,875円
		3			122	φ＝100mm	3戸×3,130円×12ヶ月×1.08＝	121,694円
計		2,035			4,778	貸付使用料計		4,778,350円

給　水　収　益　算　出　根　拠

【簡易水道事業】

用途区分		件数	年間基本料金	年間超過料金	計	根拠		
		件	千円	千円	千円			
給水使用料	1. 一般家庭用	941	23,537	25,227	48,764	基本料金	941戸×1,930円×12ヶ月×1.08＝	23,537,044円
						超過料金	631戸×12.80m³×241円×12ヶ月×1.08＝	25,226,754円
	2. 営業用（大口）	0	0	0	0	基本料金	0戸×24,200円×12ヶ月×1.08＝	0円
						超過料金	0戸×　m³×285円×12ヶ月×1.08＝	0円
	3. 営業用（小口）	17	1,022	1,445	2,467	基本料金	17戸×4,640円×12ヶ月×1.08＝	1,022,284円
						超過料金	7戸×58.13m³×274円×12ヶ月×1.08＝	1,444,953円
	4. 団体用	34	1,992	7,779	9,771	基本料金	34戸×4,520円×12ヶ月×1.08＝	1,991,692円
						超過料金	10戸×219.08m³×274円×12ヶ月×1.08＝	7,779,618円
	計	992	26,551	34,451	61,002	基本料金計		26,551,020円
						超過料金計		34,451,325円
貸付使用料		532			689	φ＝13mm	532戸×　100円×12ヶ月×1.08＝	689,472円
		437			1,076	φ＝20mm	437戸×　190円×12ヶ月×1.08＝	1,076,068円
		12			32	φ＝25mm	12戸×　210円×12ヶ月×1.08＝	32,659円
		4			18	φ＝30mm	4戸×　350円×12ヶ月×1.08＝	18,144円
		4			21	φ＝40mm	4戸×　400円×12ヶ月×1.08＝	20,736円
		3			69	φ＝50mm	3戸×1,770円×12ヶ月×1.08＝	68,817円
計		992			1,905	貸付使用料計		1,905,896円

再生紙を使用しています。