

平成26年度

登米市水道事業会計予算書

並びに予算に関する説明書

〔2月14日提出〕

宮城県登米市

議案第18号

平成26年度登米市水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成26年度登米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) 給水件数	30,300件
(2) 年間総配水量	9,764,000 m ³
(3) 年間総有収水量	8,147,300 m ³
(4) 主な建設改良事業	
ア 取水施設整備事業	178,956千円
イ 浄水施設整備事業	132,989千円
ウ 配給水施設整備事業	1,507,058千円

(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8款 水道事業収益	2,619,353	千円	
第1項 営業収益	2,309,761	千円	
第2項 営業外収益	308,737	千円	
第3項 特別利益	855	千円	
	支	出	
第9款 水道事業費用	2,808,334	千円	
第1項 営業費用	2,114,429	千円	
第2項 営業外費用	279,951	千円	
第3項 特別損失	393,954	千円	
第4項 予備費	20,000	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938,497千円は、過年度分損益勘定留保資金830,845千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額107,652千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第10款	資本的収入		1,494,165	千円
第1項	企業債		863,500	千円
第2項	負担金及び補償金		182,521	千円
第3項	補助金		166,257	千円
第4項	出資金		267,556	千円
第5項	加入金		14,331	千円

		支	出	
第11款	資本的支出		2,432,662	千円
第1項	建設改良費		1,821,963	千円
第2項	企業債償還金		610,699	千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額	年度	年割額
1.資本的 支出	1.建設 改良費	配水池 築造事業	千円 1,200,000	平成26年度	328,536千円
				平成27年度	871,464千円

(債務負担行為)

第6条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
水道料金徴収等管理業務委託	平成27年度～ 平成31年度	856,440千円

(企業債)

第7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
ア 取水施設整備事業	千円 102,800	証書借入	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金)	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
イ 浄水施設整備事業	70,900			
ウ 配水管整備事業	512,500			

エ 緊急時用連絡管 整備事業	32,200		については、 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)	換えることが できる。
オ 緊急遮断弁整備 事業	8,400			
カ ダクタイル鑄鉄管 更新事業	40,900			
キ 配水池築造事業	95,800			
合 計	863,500			

(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。

職員給与費

650,760 千円

(他会計からの補助金)

第9条 地方公営企業法第17条の3の規定に基づく登米市一般会計からこの会計へ補助を受ける事項、金額は次のとおりと定める。

事 項	金 額
統合簡易水道繰入金 (東和)	7,372 千円
統合簡易水道繰入金 (石越)	27,176 千円
統合簡易水道繰入金 (横山)	20,784 千円
小規模水道繰入金 (大綱木・合ノ木)	4,603 千円
合 計	59,935 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、37,513千円と定める。

平成26年2月14日 提出

登米市長 布施 孝尚

予 算 に 関 す る 説 明 書

	ページ
1. 平成26年度登米市水道事業会計予算実施計画	
(1) 収益的収入及び支出	4
(2) 資本的収入及び支出	6
2. 平成26年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	7
3. 給与費明細書	8
4. 継続費に関する調書	13
5. 債務負担行為に関する調書	14
6. 平成25年度登米市水道事業予定損益計算書	15
7. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表	16
8. 平成26年度登米市水道事業予定貸借対照表	18
9. 注記事項	20
10. 収益的収支見積書	22
11. 資本的収支見積書	31
12. 資本的収支財源内訳	34
13. 損益計算書の推移	36
14. 貸借対照表の推移	37

1. 平成26年度登米市水道事業会計予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額
8	水道事業収益		2,619,353
	1	営業収益	2,309,761
		1 給水収益	2,280,090
		9 その他営業収益	29,671
	2	営業外収益	308,737
		1 受取利息及び配当金	787
		2 負担金・補助金 及び補償金	19,522
		3 消費税還付金	5,339
		4 事務手数料	32,663
		5 長期前受金戻入	210,179
		6 退職給付引当金戻入益	40,167
		9 雑収益	80
	3	特別利益	855
		9 その他特別利益	855

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額
9	水道事業費用		2,808,334
	1	営業費用	2,114,429
		1 原水及び浄水費	459,527
		2 配水費	286,927
		3 給水費	105,233
		5 業務費	119,934
		6 総係費	144,886
		8 減価償却費	955,368
		9 資産減耗費	42,554
	2	営業外費用	279,951
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	255,307
		2 消費税（納付）	0
		9 雑支出	24,644
	3	特別損失	393,954
		2 臨時損失	908
		3 過年度損益修正損	1,130
		9 その他特別損失	391,916
	4	予備費	20,000
		1 予備費	20,000

(2) 資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額
10 資本的收入			1,494,165
	1 企業債		863,500
		1 建設事業債	863,500
	2 負担金及び 補償金		182,521
		1 工事負担金	16,200
		2 他会計負担金	2,960
		3 補償金	163,361
	3 補助金		166,257
		1 国庫補助金	166,257
	4 出資金		267,556
		1 他会計出資金	267,556
	5 加入金		14,331
		1 加入金	14,331

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額
11 資本的支出			2,432,662
	1 建設改良費		1,821,963
		1 取水施設整備費	178,956
		3 浄水施設整備費	132,989
		5 配給水施設整備費	1,507,058
		7 消防施設整備費	2,960
	2 企業債償還金		610,699
		1 建設事業債	534,390
		2 借換債	76,309

2. 平成26年度登米市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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 (△は損失)	△ 297,663
減価償却費	955,368
貸倒引当金の増減額(△は減少)	500
退職給付引当金の増減額(△は減少)	336,533
賞与等引当金の増減額(△は減少)	14,620
長期前受金戻入額	△ 210,179
受取利息及び受取配当金	△ 787
支払利息	255,307
固定資産除却損益 (△は益)	42,454
未収金の増減額(△は増加)	△ 4,417
未払金の増減額(△は減少)	14,691
たな卸資産の増減額(△は増加)	1,490
小計	1,107,917
利息及び配当金の受取額	787
利息の支払額	△ 255,307
業務活動によるキャッシュ・フロー	853,397
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	△ 1,690,133
負担金による収入	18,941
補償金による収入	163,361
国庫補助金による収入	166,257
一般会計からの繰入金による収入	224,087
未収金の増減額(△は増加)	△ 22,662
未払金の増減額(△は減少)	112,359
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,027,790
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	863,500
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 610,699
他会計からの出資による収入	43,469
加入金による収入	13,270
財務活動によるキャッシュ・フロー	309,540
資金増加額	135,147
資金期首残高	1,958,072
資金期末残高	2,093,219

3. 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	10	25	183	105,649	1,503	443,293	550,628	63,203	613,831
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,668	0	10,076	27,744	9,185	36,929
	合計	10	29	183	123,317	1,503	453,369	578,372	72,388	650,760
前年度	損益勘定支弁職員	10	26	183	108,638	663	55,509	164,993	61,590	226,583
	資本勘定支弁職員	0	4	0	17,509	0	10,107	27,616	9,569	37,185
	合計	10	30	183	126,147	663	65,616	192,609	71,159	263,768
比較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 2,989	840	387,784	385,635	1,613	387,248
	資本勘定支弁職員	0	0	0	159	0	△ 31	128	△ 384	△ 256
	合計	0	△ 1	0	△ 2,830	840	387,753	385,763	1,229	386,992

区 分	扶養手当	時間外勤務手当	管理職員特別 勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	通勤手当	住居手当	
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	4,902	6,494	96	1,977	38,314	20,153	1,967	636	
前 年 度	4,884	6,660	96	1,976	30,768	15,977	2,219	606	
比 較	18	△ 166	0	1	7,546	4,176	△ 252	30	
職員手当の内訳	区 分	児童手当	退職給付費	合計					
		(千円)	(千円)	(千円)					
	本 年 度	2,130	376,700	453,369					
	前 年 度	2,430	0	65,616					
比 較	△ 300	376,700	387,753						

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)		備 考
給 料	△ 2,830	昇給に伴う増加分	2,168	
		その他の増減分	△ 4,998	採用・退職、会計間の人事異動等に伴う増減
職員手当	387,753	制度改正に伴う増加分	376,700	退職給付費
			12,447	期末勤勉手当(引当)
		その他の増減分	△ 1,394	採用・退職、会計間の人事異動等に伴う増減

3 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		企業職
平成26年 4月1日現在	平均給料月額(円)	354,359
	平均給与月額(円)	381,520
	平均年齢(歳)	49歳5月
平成25年 4月1日現在	平均給料月額(円)	350,408
	平均給与月額(円)	377,394
	平均年齢(歳)	47歳10月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度 (円)	
		行政職	労務職
高 校 卒	140,100	140,100	137,200
大 学 卒	172,200	172,200	—

(3) 級別職員数

区分	企業職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成26年4月1日現在	1級	0	0.0%
	2級	2	6.9%
	3級	6	20.7%
	4級	17	58.6%
	5級	1	3.5%
	6級	2	6.9%
	7級	1	3.5%
	合計	29	
平成25年4月1日現在	1級	0	0.0%
	2級	3	10.0%
	3級	7	23.3%
	4級	17	56.7%
	5級	0	0.0%
	6級	2	6.7%
	7級	1	3.3%
	合計	30	

(級別の標準的な職務内容)

区分	1級	2級	3級
企業職	定型的な業務を行う職務	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務	係長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものと管理者が認める職の職務
区分	4級	5級	6級
企業職	課長補佐の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものと管理者が認める職の職務	課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が認める職の職務	次長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれらと同程度のものとして管理者が認める職の職務
区分	7級		
企業職	所長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして管理者が認める職の職務		

(4) 昇給

区 分		合 計	企業職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	29	29	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	18	
	号俸数別内訳	1号俸 (人)	0	0
		2号俸 (人)	0	0
		3号俸 (人)	18	18
		4号俸 (人)	0	0
比率 (B) / (A) (%)		62.1%	62.1%	
前 年 度	職員数 (A) (人)	30	30	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	17	
	号俸数別内訳	1号俸 (人)	0	0
		2号俸 (人)	3	3
		3号俸 (人)	7	7
		4号俸 (人)	7	7
比率 (B) / (A) (%)		56.7%	56.7%	

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	制度上の段階、 職務の級等による 加算措置
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	1.90	2.05	3.95	有
前 年 度	1.90	2.05	3.95	有
一般会計の制度	1.90	2.05	3.95	有

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置等	備考
支給率等	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特別加算措置 (2~20%)	
一般会計の制度 (支給率等)	27.025	36.57	52.44	52.44	定年前早期退職 特別加算措置 (2~20%)	

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
地域手当	同 じ	
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

4. 継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画				前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考	
			年度	年割額	同左財源内訳							
					企業債	建設改良積立金						当年度損益勘定留保資金
1	資本的支出	1 建設改良費 配水池造業 築事		千円	千円	千円	千円	千円	千円	%		
			26	328,536	328,536	0	0	—	328,536	—	27.38	
			27	871,464	871,464	0	0	—	—	871,464	—	
		計	1,200,000	1,200,000	0	0	0	328,536	871,464	27.38		

5. 債務負担行為に関する調書

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	損益勘定 留保資金
登米市水道事業料金徴収等 管理業務委託	千円 650,000	平成22年度 ～ 平成25年度	千円 376,425	平成26年度	千円 96,660	千円 96,660
水道事業システムリース	61,110	平成23年度 ～ 平成25年度	19,371	平成26年度 ～ 平成27年度	13,714	13,714
浄水施設等管理運転業務委託	596,400	平成23年度 ～ 平成25年度	346,605	平成26年度 ～ 平成27年度	239,611	239,611
紫外線処理施設及び膜ろ過施設 保守点検業務委託	75,348	平成24年度 ～ 平成25年度	10,395	平成26年度 ～ 平成27年度	14,804	14,804
緊急遮断弁保守点検業務委託	3,355	平成24年度 ～ 平成25年度	798	平成26年度 ～ 平成27年度	2,019	2,019
給水装置管理業務委託	46,170	平成24年度 ～ 平成25年度	29,820	平成26年度	15,390	15,390
複写機リース	4,620	平成24年度 ～ 平成25年度	847	平成26年度 ～ 平成28年度	1,319	1,319
水道事業資産管理業務委託	98,000	平成25年度	23,100	平成26年度 ～ 平成29年度	73,132	73,132
図面複写機リース	1,600	—	—	平成26年度 ～ 平成29年度	1,322	1,322
無線機・電話機保守点検業務委託	18,300	—	—	平成26年度 ～ 平成28年度	18,300	18,300
緊急用資材管理業務委託	1,000	—	—	平成26年度 ～ 平成28年度	1,000	1,000
緊急工事施工業務及び精算事務委託	8,100	—	—	平成26年度	8,100	8,100
水質検査業務委託	27,120	—	—	平成26年度 ～ 平成28年度	27,120	27,120
水質検査機器保守点検業務委託	8,060	—	—	平成26年度 ～ 平成28年度	8,060	8,060
水質検査データ処理統計システム リース	2,320	—	—	平成26年度 ～ 平成30年度	2,320	2,320
水道料金徴収等管理業務委託	856,440	—	—	平成27年度 ～ 平成31年度	856,440	856,440

6. 平成25年度登米市水道事業予定損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,121,143		
	(2) その他営業収益	<u>26,180</u>	2,147,323	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	343,340		
	(2) 配水費	201,458		
	(3) 給水費	76,475		
	(4) 業務費	111,035		
	(5) 総係費	143,266		
	(6) 減価償却費	888,068		
	(7) 資産減耗費	<u>23,365</u>	<u>1,787,007</u>	
	営業利益			360,316
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	369		
	(2) 負担金補助金及び補償金	20,528		
	(3) 雑収益	<u>28,657</u>	49,554	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	277,905		
	(2) 雑支出	<u>48,637</u>	<u>326,542</u>	<u>△ 276,988</u>
	経常利益			83,328
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>14,742</u>	14,742	
6	特別損失			
	(1) 臨時損失	22,137		
	(2) 過年度損益修正損	<u>2,300</u>	<u>24,437</u>	<u>△ 9,695</u>
7	当年度純利益			73,633
8	前年度繰越利益剰余金			0
9	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>73,633</u></u>

7. 平成25年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成26年3月31日)

	資 産 の 部		(単位：千円)
1 固 定 資 産			
(1) 有形固定資産			
ア 土 地		241,076	
イ 建 物	1,066,373		
減価償却累計額	591,955	474,418	
ウ 構 築 物	35,126,252		
減価償却累計額	13,361,051	21,765,201	
エ 機 械 及 び 装 置	3,789,775		
減価償却累計額	2,461,631	1,328,144	
オ 車 両 運 搬 具	30,647		
減価償却累計額	23,474	7,173	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	83,278		
減価償却累計額	67,849	15,429	
有形固定資産合計			23,831,441
(2) 無形固定資産			
ア 水 利 権		54,945	
イ 電 話 加 入 権		2,784	
無形固定資産合計			57,729
固 定 資 産 合 計			23,889,170
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,958,072	
(2) 未 収 金		226,435	
(3) 貯 蔵 品		43,926	
流 動 資 産 合 計			2,228,433
資 産 合 計			26,117,603

負債の部

(単位：千円)

3 流動負債

(1) 未払金		154,273	
流動負債合計			154,273
負債合計			154,273

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	60,092		
イ 繰入資本金 (出資金)	2,461,356		
ウ 組入資本金	3,354,954	5,876,402	
(2) 借入資本金			
ア 企業債		11,100,327	
資本金合計			16,976,729

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	1,257,630		
イ 工事負担金	141,009		
ウ 工事補償金	2,925,045		
エ 国庫補助金	3,990,464		
オ 県費補助金	103,034		
カ 他会計負担金	391,206		
キ 加入金	104,580		
資本剰余金合計		8,912,968	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	73,633		
利益剰余金合計		73,633	
剰余金合計			8,986,601
資本合計			25,963,330
負債資本合計			26,117,603

8. 平成26年度登米市水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

	資 産 の 部	(単位：千円)
1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地	206,176	
イ 建物	1,066,373	
減価償却累計額	610,088	456,285
ウ 構築物	36,530,099	
減価償却累計額	14,208,840	22,321,259
エ 機械及び装置	3,921,746	
減価償却累計額	2,588,499	1,333,247
オ 車両運搬具	30,647	
減価償却累計額	24,911	5,736
カ 工具器具及び備品	83,278	
減価償却累計額	70,717	12,561
キ 建設仮勘定	189,214	
有形固定資産合計	<u>24,524,478</u>	24,524,478
(2) 無形固定資産		
ア 水利権	54,227	
イ 電話加入権	2,776	
無形固定資産合計	<u>57,003</u>	57,003
固定資産合計		24,581,481
2 流動資産		
(1) 現金預金		2,093,219
(2) 未収金	253,514	
貸倒引当金	△ 500	253,014
(3) 貯蔵品		42,436
流動資産合計		<u>2,388,669</u>
資産合計		<u><u>26,970,150</u></u>

負債の部

(単位：千円)

4 固定負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	10,725,535		
企業債合計		10,725,535	
(2) 引当金			
ア 退職給付引当金	336,533		
引当金合計		336,533	
固定負債合計			11,062,068
5 流動負債			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	627,592		
企業債合計		627,592	
(2) 未払金		281,323	
(3) 引当金			
ア 賞与等引当金	14,620		
引当金合計		14,620	
流動負債合計			923,535
6 繰延収益			
長期前受金		9,273,582	
収益化累計額		△ 3,257,503	
繰延収益合計			6,016,079
負債合計			18,001,682

資本の部

7 資本金			
(1) 固有資本金		60,092	
(2) 繰入資本金（出資金）		2,728,912	
(3) 組入資本金		3,354,954	
資本金合計			6,143,958
8 剰余金			
(1) 資本剰余金			
エ 国庫補助金	1,216		
資本剰余金合計		1,216	
(2) 利益剰余金			
ア 当年度未処分利益剰余金	2,823,294		
利益剰余金合計		2,823,294	
剰余金合計			2,824,510
資本合計			8,968,468
負債資本合計			26,970,150

9. 注記事項

I 重要な会計方針

当年度より、改正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 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	7年～50年
構築物	10年～58年
機械及び装置	6年～20年
車両	4年～6年
工具器具及び備品	2年～15年

(2) 無形固定資産 定額法

・減価償却の方法	定額法
水利権	20年
電気通信施設利用権	20年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額(411,608千円)から、宮城県市町村職員退職手当組合における積立金相当額(75,076千円)を控除した額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及び手当の支給に伴う法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 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 予定貸借対照表関係

1 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 貸借対照表に計上されている企業債（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、567,450千円である。

2 みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

- (1) 平成26年3月31日における償却資産の取得又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日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別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又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。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理としている。

平成26年度末の未経過リース料相当額は、下記の通り。

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

1年内	7,352千円
1年超	1,392千円
計	8,744千円

(2) オペレーティング・リース取引（中途解約可能なものを除く）

1年内	769千円
1年超	1,109千円
計	1,878千円

10. 収益の収支見積書

(1) 収 入

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記
				節	金 額	
8 水道事業収益	2,619,353	2,327,163	292,190			
1 営業収益	2,309,761	2,274,380	35,381			
1 給水収益	2,280,090	2,248,200	31,890			
1 水道料金	2,280,090			2,280,090		水道料金 2,280,090 調定件数 362,500件 調定水量 8,096,700m ³
9 その他営業収益	29,671	26,180	3,491			
2 手数料収益				7,300		1 水質検査手数料 10 2 指定給水装置工事業者登録手数料 90 3 督促手数料 2,400 4 給水工事手数料 4,800
4 他会計負担金				22,371		消火栓等維持管理費負担金 18,000 大綱木・合ノ木管理負担金 4,371
2 営業外収益	308,737	51,120	257,617			
1 受取利息及び配当金	787	369	418			
9 預金利息				787		1 普通預金利息 140 2 定期預金利息 647
2 負担金補助金及び補償金	19,522	20,668	△ 1,146			
1 負担金				1,868		地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 1,868
2 補助金				16,466		1 統合簡易水道補助金(東和) 2,020 2 統合簡易水道補助金(石越) 8,806 3 統合簡易水道補助金(横山) 5,488 4 小規模水道補助金(大綱木・合ノ木) 152
3 補償金				1,188		1 配水施設破損補償 648 2 給水施設破損補償 540
3 消費税還付金	5,339	0	5,339			
1 還付消費税				5,339		還付消費税 5,339
4 事務手数料	32,663	29,975	2,688			
1 事務手数料				32,663		1 下水道使用料収納事務受託料 32,330 2 市営及び定住促進住宅管理手数料 333

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記
				節	金 額	
5 長期前受金 戻入	210,179	0	210,179			
				2 受 贈 財 産 評 価 額	29,476	受贈財産戻入 29,476
				4 工 事 負 担 金	3,278	工事負担金戻入 3,278
				5 工 事 補 償 金	69,149	工事補償金戻入 69,149
				7 加 入 金	2,519	加入金戻入 2,519
				9 そ の 他 長 期 前 受 金 戻 入	105,757	長期前受金戻入 105,757
6 退職給付 引当金戻入益	40,167	0	40,167			
				1 退職給付 引当金戻入益	40,167	退職給付引当金戻入益 40,167
9 雑 収 益	80	108	△ 28			
				1 雑 収 益	80	1 北上川源流見学会参加負担金 80
3 特別利益	855	1,663	△ 808			
9 その他 特別利益	855	1,663	△ 808			
				1 その他特別利益	855	1 水道水放射能検査補償金 855

(2) 支 出

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記
				節	金 額	
9 水道事業費用	2,808,334	2,170,714	637,620			
1 営業費用	2,114,429	1,823,390	291,039			
1 原水及び浄水費	459,527	357,599	101,928			
				1 職員給与費	23,452	一般職員 3名 1 給料 12,280 2 手当 5,085 (うち通勤手当) 152 3 法定福利費 3,740 4 退職手当組合負担金 2,347
				2 賞与等引当金繰入額	1,738	賞与等引当金繰入額 1,738
				5 賃金	663	電気主任技術者賃金 663
				6 旅費	147	普通旅費 147
				11 備用品費	3,283	1 水質検査用品 1,800 2 図書類 49 3 事務用品 110 4 施設用品 42 5 掃除・衛生用品 12 6 機械計装用品 350 7 浄水場用品 920
				12 燃料費	43	1 公用車燃料 38 2 大萱沢浄水場取水施設 5
				13 光熱水費	3,204	1 水道料 70 2 施設電気料 3,134
				15 通信運搬費	8,509	1 電信電話料 245 2 テレメーター専用回線料 8,264
				16 広告料	108	浄水場見学者記念品 108
				17 委託料	144,459	1 浄水施設等管理運転業務 111,682 2 特定工事精算委託 31 3 米谷水系浄水場兼外線設備保守点検業務 4,525 4 水質検査業務 8,948 5 水質機器保守点検(ｶﾞｽﾏｽ) 2,592 6 水質機器保守点検(原子吸光) 756 7 水質機器保守点検(水銀濃度計) 378 8 水質機器保守点検(固相抽出) 1,652 9 水質機器保守点検(濁度計) 821 10 水質機器保守点検(イオンクロ) 810 11 低圧自家発電設備保守点検 2,458 12 自家発電設備保守点検 907 13 浄水場不要物処分業務 173 14 取水ポンプ維持管理業務 4,320 15 大綱木・合ノ木管理委託業務 4,406

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比較増減	区 分		附 記
				節	金 額	
				18 手 数 料	31	1 コピー使用料 26 2 検便手数料 5
				19 賃 借 料	1,051	1 複写機リース 91 2 水道事業システム(機器)リース 212 3 水質検査データ処理システムリース 454 4 米谷第2水源地借地料 276 5 東北電力共架料 7 6 船舶借上料 11
				20 修 繕 費	134,370	1 取水施設修繕 70,866 2 導水施設修繕 3,550 3 浄水施設修繕 59,954 7. 機械器具等修繕 59,927 4. 公用車修繕 27
				24 動 力 費	99,543	1 保呂羽浄水場電力料 84,408 2 石越浄水施設分電力料 6,419 3 東和浄水施設分電力料 8,645 4 津山浄水施設分電力料 71
				25 薬 品 費	36,818	1 試験、検査用薬品 1,800 2 水処理用薬品 35,018
				32 負 担 金	572	花山ダム管理負担金 572
				34 保 険 料	1,528	1 公用車任意保険 43 2 水道賠償責任保険 1,400 (水道機械設備損害補償) 3 建物災害共済保険 85
				35 公 課 費	8	公用車重量税他 8
				2 配 水 費	286,927	217,638
				1 職 員 給 与 費	65,638	一般職員 8 名 1 給料 33,894 2 手当 13,054 (うち通勤手当) 624 3 法定福利費 10,331 4 退職手当組合負担金 8,359
				2 賞与等引当金繰入額	4,768	賞与等引当金繰入額 4,768
				6 旅 費	29	普通旅費 29
				11 備 消 品 費	1,336	1 事務用品 282 2 電算機器消耗品 860 3 車両用品 65 4 設備機械器具用品 32 5 図書類 97
				12 燃 料 費	591	公用車燃料 591
				13 光 熱 水 費	2,528	電気料 2,528

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比較増減	区 分		附 記
				節	金 額	
				14 印刷製本費	10	封筒 10
				15 通信運搬費	12	郵便料 12
				17 委託料	54,464	1 漏水調査業務(緊急) 778 2 配管図補正業務 3,360 3 浄水施設等管理運転業務 8,846 4 緊急工事施工業務及び積算業務 8,000 5 漏水調査業務 32,400 6 緊急遮断弁保守点検業務 1,080
				18 手数料	171	1 コピー使用料等 171
				19 賃借料	3,800	1 借地料 234 2 水道事業システム(機器)リース 566 3 設計・積算システムリース 2,237 4 図面用複写機リース 327 5 複写機リース 436
				20 修繕費	135,970	1 配給水施設修繕 116,900 ア. 構築物修繕(配水管路等) 108,000 イ. 機械及び装置修繕 8,900 2 減圧弁及び調整弁整備 6,250 3 修繕支給材費 1,000 4 消防設備修繕 11,820 ア. 消防設備修繕 4,260 イ. 消防設備移設 1,620 ウ. 配水管工事に伴う保全 5,940
				23 路面復旧費	5,400	路面復旧費 5,400
				24 動力費	10,223	配水施設電力料 10,223
				25 薬品費	160	配水池薬品費 160
				27 補償金	500	第三者損失補償 500
				34 保険料	1,259	1 公用車任意保険 160 2 公用車自賠責保険 155 3 水道賠償責任保険料(管渠) 921 4 建物災害共済(大蓋沢・北方) 23
				35 公課費	68	公用車重量税他 68

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比較増減	区 分		附 記
				節	金 額	
3 給水費	105,233	80,109	25,124			
				1 職員給与費	15,979	一般職員 2名 1 給料 8,403 2 手当 3,395 (うち通勤手当) 185 3 法定福利費 2,575 4 退職手当組合負担金 1,606
				2 賞与等引当金繰入額	1,188	賞与等引当金繰入額 1,188
				11 備用品費	2,036	1 事務用品 50 2 車輛用品 26 3 非常用給水袋 1,960
				12 燃料費	58	公用車燃料 58
				13 光熱水費	17	仮設ポンプ電気料 17
				15 通信運搬費	41	郵便料 41
				17 委託料	16,884	1 給水装置管理業務 15,390 2 小規模貯水槽点検業務 1,494
				18 手数料	75	コピー使用料 75
				19 賃借料	450	1 水道事業システム(機器)リース 142 2 需要家システムリース 308
				20 修繕費	68,062	1 公用車修繕 6 2 メーター周囲改良・保全工事 8,640 3 メーター経年交換 3,688 4 メーター規格変更 23,220 5 給水管漏水修理・保全 30,888 6 鉛給水管布設替 1,620
				26 材料費	429	1 メーターパッキン 17 2 凍結防止チップ 216 3 ガイドスティック 177 4 KRバルブキャップ 19
				34 保険料	14	1 公用車任意保険 14
				5 業務費	119,934	117,997
1 職員給与費	6,913	一般職員 1名 1 給料 3,825 2 手当 1,193 (うち通勤手当) 78 3 法定福利費 1,164 4 退職手当組合負担金 731				
2 賞与等引当金繰入額	506	賞与等引当金繰入額 506				
11 備用品費	99	1 事務用品 99				
14 印刷製本費	294	チラシ印刷 195 専用紙 99				

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比較増減	区 分		附 記
				節	金 額	
				15 通信運搬費	6,307	郵便料 6,307
				17 委託料	98,442	1 料金徴収等管理業務 96,660 2 検針業務臨時委託料 1,782
				18 手数料	7,073	1 口座振替手数料 3,722 2 コンビニ収納手数料 3,252 3 支払督促手数料等 61 4 コピー使用料 38
				19 賃借料	300	1 水道事業システム(機器)リース 71 2 ファームハブソケット端末リース 229
6 総係費	144,886	138,614	6,272			
				1 職員給与費	94,127	一般職員 11 名 1 給料 47,247 2 手当 18,876 (うち通勤手当) 694 3 法定福利費 14,392 4 退職手当組合負担金 13,612
				2 賞与等引当金繰入額	6,420	賞与等引当金繰入額 6,420
				3 報酬	183	上水道事業運営審議会委員報酬 183
				5 賃金	840	臨時職員賃金 840
				6 旅費	721	1 費用弁償 157 2 普通旅費 564
				9 報償費	340	1 水道モニター謝金 280 2 水道ブラスター謝金 60
				10 被服費	135	被服 135
				11 備用品費	1,656	1 事務用品 250 2 機械器具用品 350 3 図書類 1,000 4 掃除衛生用品 10 5 車両用品 46
				12 燃料費	390	1 公用車燃料 182 2 庁舎暖房燃料 208
				13 光熱水費	1,102	1 電気料 648 2 水道料 454
				14 印刷製本費	227	1 封筒 15 2 決算書 212
				15 通信運搬費	1,170	1 郵便料 58 2 電信電話料 1,102 3 宅配便 10

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記	
				節	金 額		
				16 広 告 料	1,592	1 水道週間	998
						2 視察・見学用パンフレット	432
						3 PR関係	162
				17 委 託 料	28,430	1 緊急用資材管理業務	313
						2 水道事業情報システム運用	415
						3 資産管理業務	18,074
						4 無線機・電話機保守点検業務	6,100
						5 会計制度アドバイザー業務	3,320
						6 看板作成設置業務	208
				18 手 数 料	663	1 コピー使用料	407
						2 放送受信料	79
						3 官報情報提供サービス	26
						4 安全運転管理者等講習会	5
						5 ファームバンキング手数料	65
						6 工事実績積算システム使用料	11
						7 残高証明発行手数料	5
						8 時事行財政情報モニタ	65
				19 賃 借 料	3,696	1 水道事業システム(会計)リース	2,535
						2 水道事業システム(機器)リース	779
						3 複写機リース	187
						4 現行法令電子版	130
						5 高速道路使用料等	65
				20 修 繕 費	22	1 公用車修繕	22
				28 研 修 費	1,211	1 旅費	1,111
						2 内部研修講師謝礼	100
				29 食 糧 費	11	来客賄	11
				30 厚 生 費	269	検診委託	269
				31 会 費 負 担 金	1,104	1 会費	507
						2 負担金	597
						7. 会議	82
						4. 研修参加	515
				34 保 険 料	57	1 公用車任意保険	57
				35 公 課 費	20	1 電波利用税	20
				41 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	500	貸倒引当金繰入額	500

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比較増減	区 分		附 記	
				節	金 額		
8 減 価 償 却 費	955,368	888,068	67,300	51 有形固定資産 減 価 償 却 費	954,642	2 建物減価償却費	18,133
						3 構築物減価償却費	813,637
						4 機械及び装置減価償却費	118,567
						5 車両運搬具減価償却費	1,437
						6 工具器具及び備品減価償却費	2,868
						52 無形固定資産 減 価 償 却 費	726
				6 電話加入権	8		
9 資産減耗費	42,554	23,365	19,189	61 固 定 資 産 除 却 費	42,454	3 構築物除却費	34,153
						4 機械及び装置除却費	8,301
				63 たな卸資産 減 耗 費	100	消耗物品類	100
2 営業外費用	279,951	323,255	△ 43,304				
1 支払利息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	255,307	277,905	△ 22,598	50 建設事業債 利 息	248,738	1 上水道借入：財務省(93件)	144,648
						2 上水道借入：金融機構(97件)	92,984
						3 簡水借入：財務省(8件)	10,852
						4 簡水借入：金融機構(2件)	77
		5 簡水借入：郵政公社(1件)	25				
		6 小規模水道：大瀬木・合ノ木(2件)	152				
		51 借 換 債 利 息	6,569	1 地方公共団体金融機構(2件)	112		
				2 縁故資金(6件)	6,457		
2 消費 税	0	35,916	△ 35,916	1 納付消費税	0		
9 雑支出	24,644	9,434	15,210	64 そ の 他 雑 支 出	24,644	特定収入仮払消費税	24,644
3 特別損失	393,954	4,069	389,885				
2 臨時損失	908	1,739	△ 831	1 臨 時 損 失	908	1 水道水放射能検査	856
						2 原水等放射能検査	52
3 過年度 損 益 修 正 損	1,130	2,330	△ 1,200	1 水 道 料 金 減 額 分	630		
						2 徴 収 不 納 欠 損 分	500
				9 その他 特別損失	391,916	0	
						2 賞与引当分損失	14,716
						3 退職引当分損失	376,700
4 予 備 費	20,000	20,000	0				
1 予 備 費	20,000	20,000	0	1 予 備 費	20,000		

11. 資本的収支見積書

(1) 収 入

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記
				節	金 額	
10 資本的収入	1,494,165	611,674	882,491			
1 企業債	863,500	324,000	539,500			
1 1 建設事業債	863,500	324,000	539,500	3 地方公共団体 金融機構	863,500	1 取水施設整備事業 102,800 2 浄水施設整備事業 70,900 3 配水管整備事業 512,500 4 緊急時用連絡管整備事業 32,200 5 緊急遮断弁整備事業 8,400 6 ダクタイル鋳鉄管更新事業 40,900 7 配水池築造事業 95,800
2 負担金及び 補償金	182,521	114,033	68,488			
1 工事負担金	16,200	4,431	11,769	1 工事負担金	16,200	配水管布設に伴う負担金 16,200
2 他会計負担金	2,960	0	2,960	1 他会計負担金	2,960	防火水槽負担金 2,960
3 補償金	163,361	109,602	53,759	1 補償金	163,361	配水管移設補償金 163,361
3 補助金	166,257	65,590	100,667			
1 国庫 補助金	166,257	65,590	100,667	1 取水施設 整備補助金	5,041	1 取水施設整備事業 5,041
				5 配給水施設 整備補助金	161,216	1 緊急時用連絡管整備事業 35,000 2 緊急遮断弁整備事業 7,776 3 ダクタイル鋳鉄管更新事業 19,440 4 配水池築造事業 99,000
4 出資金	267,556	101,069	166,487			
1 他会計出資金	267,556	101,069	166,487	1 一般会計 出資金	267,556	1 取水施設整備事業 39,200 2 緊急時用連絡管整備事業 35,000 3 緊急遮断弁整備事業 7,700 4 ダクタイル鋳鉄管更新事業 17,000 5 配水池築造事業 114,700 6 大綱木・合ノ木施設整備事業 10,487 7 統合簡易水道出資金(東和) 5,352 8 統合簡易水道出資金(石越) 18,370 9 統合簡易水道出資金(横山) 15,296 10 小規模水道出資金(大綱木合ノ木) 4,451
5 加入金	14,331	6,982	7,349			
1 加入金	14,331	6,982	7,349	1 水道加入金	14,331	水道加入金 14,331

(2) 支 出

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記	
				節	金 額		
11 資 本 的 支 出	2,432,662	1,727,694	704,968				
1 建 設 改 良 費	1,821,963	1,131,856	690,107				
1 取 水 施 設 整 備 費	178,956	68,340	110,616				
				1 工 事 請 負 費	165,942	1 取 水 施 設 整 備 工 事 (保 呂 羽) 2 予 備 電 源 設 置 工 事 (大 萱 沢)	156,600 9,342
				2 機 器 整 備 費	6,156	1 原 水 ス ト レ ー ナ ー 設 置 (大 綱 木 ・ 合 ノ 木)	6,156
				3 調 査 設 計 費	6,858	1 取 水 施 設 詳 細 設 計 (保 呂 羽) 2 予 備 電 源 設 置 工 事 (大 萱 沢)	5,400 1,458
3 浄 水 施 設 整 備 費	132,989	164,325	△ 31,336				
				1 工 事 請 負 費	44,711	1 天 日 乾 燥 床 改 良 2 デ ー タ 送 信 設 備 工 事 (大 綱 木 ・ 合 ノ 木)	42,000 2,711
				2 機 器 整 備 費	82,458	1 水 質 検 査 機 器、濁 度 計 一 式 2 水 質 測 定 器 (米 谷) 3 薬 品 注 入 設 備、水 位 計 等 (保 呂 羽) 4 水 位 計 (大 萱 沢)	25,758 8,640 47,088 972
				3 調 査 設 計 費	5,820	1 天 日 乾 燥 床 改 良 詳 細 設 計 2 境 界 復 元 測 量 (大 綱 木 ・ 合 ノ 木)	4,200 1,620
5 配 給 水 施 設 整 備 費	1,507,058	896,041	611,017				
				1 工 事 請 負 費	1,263,312	1 配 水 管 整 備 事 業 ア. 配 水 管 布 設 事 業 イ. 配 水 管 布 設 替 事 業 ウ. 配 水 管 移 設 事 業 2 緊 急 時 用 連 絡 管 整 備 事 業 3 緊 急 遮 断 弁 整 備 事 業 4 ダ ク タ イ ル 鋳 鉄 管 更 新 事 業 5 配 水 池 築 造 事 業	748,818 115,560 323,190 310,068 104,850 21,600 77,868 310,176
				2 機 器 整 備 費	53,914	1 水 道 メ ー タ ー 2 水 位 計 (桑 の 沢 配 水 池) 3 次 亜 塩 注 入 設 備、水 位 計 (受 岩 ポ ン プ 場) 4 イ ン バ ー タ 設 備 (北 方 配 水 池)	31,126 972 3,996 17,820
				3 調 査 設 計 費	142,182	1 配 水 管 整 備 事 業 ア. 配 水 管 布 設 事 業 イ. 配 水 管 布 設 替 事 業 ウ. 配 水 管 移 設 事 業 2 緊 急 時 用 連 絡 管 整 備 事 業 3 緊 急 遮 断 弁 整 備 事 業 4 ダ ク タ イ ル 鋳 鉄 管 更 新 事 業 5 配 水 池 築 造 事 業	104,274 15,120 36,342 52,812 5,400 4,428 9,720 18,360

(単位：千円)

款 項 目	当年度予定額	前年度予定額	比 較 増 減	区 分		附 記
				節	金 額	
				4 事 務 費	38,470	一般職 4名 1 職員給与費 36,929 7. 給料 17,668 4. 手当等 10,076 （うち通勤手当） 234 9. 法定福利費 5,810 エ. 退職手当組合負担金 3,375 2 その他事務費 1,541
				9 用 地 費	9,180	1 配水管布設替事業用地費 2,020 2 配水池築造事業用地費 7,160
6 管 理 施 設 整 備 費	0	3,150	△ 3,150	2 機 器 整 備 費	0	
7 消 防 施 設 整 備 費	2,960	0	2,960	1 工 事 請 負 費	2,592	防火水槽給水設備（4ヶ所） 2,592
				3 調 査 設 計 費	368	防火水槽給水設備（4ヶ所） 368
2 企 業 債 償 還 金	610,699	595,838	14,861			
1 建 設 事 業 債	534,390	508,611	25,779	1 財 務 省	353,341	1 上水道借入(93件) 319,589 2 簡易水道借入(7件) 29,300 3 小規模水道借入(2件) 4,452
				3 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	180,482	1 上水道借入(110件) 180,322 2 簡易水道借入(2件) 160
				9 そ の 他	567	かんぽ資金元金償還金(1件) 567
2 借 換 債	76,309	87,227	△ 10,918	3 地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	4,119	上水道借入(2件) 4,119
				9 そ の 他	72,190	縁故資金元金償還金(11件) 72,190

12. 資 本 的 収 支 財 源 内 訳

単位：円

列	事業名 (事業詳細)	平成25年度 当初予算	平成26年度 当初予算	左の財源内訳						
				起債	負担金	補償金	補助金	出資金	加入金	留保資金
1	資本的支出	1,727,694	2,432,662	863,500	19,160	163,361	166,257	267,556	14,331	938,497
2	建設改良費	1,131,856	1,821,963	863,500	19,160	163,361	166,257	224,087	0	385,598
3	取水・浄水施設整備費	232,665	311,945	173,700	0	0	5,041	49,687	0	83,517
4	(1) 取水施設整備事業費	68,340	178,956	102,800	0	0	5,041	45,356	0	25,759
5	① 工事請負費	19,950	165,942	102,800	0	0	5,041	39,200	0	18,901
6	A 保呂羽浄水場取水施設整備事業	0	156,600	94,200			5,041	39,200		18,159
7	B 大萱沢浄水場ポンプ井整備事業	0	9,342	8,600						742
8	C 錦織浄水場取水ポンプ電気盤改良工事	4,200	0	0	0	0	0	0	0	0
9	D 米川浄水場取水ポンプ電気盤改良工事	15,750	0	0	0	0	0	0	0	0
10	② 機器整備費	0	6,156	0	0	0	0	6,156	0	0
11	A 大綱木、合ノ木浄水場原水ストレーナー整備	0	6,156					6,156		
12	③ 設計調査費	41,790	6,858	0	0	0	0	0	0	6,858
13	B 大萱沢浄水場ポンプ井整備事業	0	1,458							1,458
14	C 取水施設詳細設計	37,800	5,400	0	0	0	0	0	0	5,400
15	D 錦織・米川浄水場電気盤改良工事	3,990	0	0	0	0	0	0	0	0
16	④ その他	6,600	0	0	0	0	0	0	0	0
17	A 取水施設（取水方式変更）用地費	6,600	0	0	0	0	0	0	0	0
18	(2) 浄水施設整備事業費	164,325	132,989	70,900	0	0	0	4,331	0	57,758
19	① 工事請負費	138,075	44,711	36,900	0	0	0	2,711	0	5,100
20	A 保呂羽浄水場排水設備更新（天日乾燥床1・2号池）	0	42,000	36,900						5,100
21	B 大綱木、合ノ木送信設備工事	0	2,711					2,711		0
22	C 保呂羽浄水場排水設備更新（天日乾燥床3・4号池）	42,000	0	0	0	0	0	0	0	0
23	D 石越浄水場薬品注入設備改良工事	47,250	0	0	0	0	0	0	0	0
24	E 浄水施設改良工事（その他9件）	48,825	0	0	0	0	0	0	0	0
25	② 機器整備費	0	82,458	34,000	0	0	0	0	0	48,458
26	A 水質検査機器、濁度計一式		25,758							25,758
27	B 水質測定器（米谷）		8,640							8,640
28	C 薬品注入設備、水位計等（保呂羽）		47,088	34,000						13,088
29	D 水位計（大萱沢）		972							972
30	③ 設計調査費	26,250	5,820	0	0	0	0	1,620	0	4,200
31	A 保呂羽浄水場排水設備更新（天日乾燥床1・2号池）	0	4,200							4,200
32	B 大綱木、合ノ木浄水場境界復元	0	1,620					1,620		0
33	C 保呂羽浄水場排水設備更新（天日乾燥床3・4号池）	4,200	0	0	0	0	0	0	0	0
34	D 石越浄水場薬品注入設備改良工事	9,450	0	0	0	0	0	0	0	0
35	E 浄水施設改良工事（その他9件）	12,600	0	0	0	0	0	0	0	0

36	配給水施設整備費	896,041	1,507,058	689,800	16,200	163,361	161,216	174,400	0	302,081
37	(3) 配水管整備事業費	543,432	877,900	512,500	16,200	163,361	0	0	0	185,839
38	①配水管布設	115,760	115,560	94,050	16,200		0	0	0	5,310
39	②配水管布設替	167,475	323,590	284,800			0	0	0	38,790
40	③配水管移設	179,494	310,068	123,200		163,361			0	23,507
41	④機器整備費	0	22,788							22,788
42	⑤調査設計費	80,703	105,894	10,450	0	0	0	0	0	95,444
43	(4) 水道メーター整備費	31,474	31,126	0	0	0	0	0	0	31,126
44	(5) 緊急時用連絡管整備事業費	110,250	110,250	32,200			35,000	35,000	0	8,050
45	(6) 緊急遮断弁整備事業費	38,577	26,028	8,400			7,776	7,700	0	2,152
46	(7) ダクタイル鋳鉄管更新事業	83,160	87,588	40,900			19,440	17,000	0	10,248
47	(8) 配水池築造事業	50,410	335,696	95,800	0	0	99,000	114,700	0	26,196
48	(9) 事務費(職員給与費)	37,212	36,929	0	0	0	0	0	0	36,929
49	(10) 事務費(その他)	1,526	1,541	0	0	0	0	0	0	1,541
50	管理施設整備費	3,150	0	0	0	0	0	0	0	0
51	(11) 公用自動車2台購入	3,150	0	0	0	0	0	0	0	0
52	消防施設整備費	0	2,960	0	2,960	0	0	0	0	0
53	(12) 消防施設設備工事	0	2,960		2,960					0
54	企業債償還金	595,838	610,699	0	0	0	0	43,469	14,331	552,899
55	通常	595,838	610,699	0	0	0	0	43,469	14,331	552,899

13. 損益計算書の推移

(単位：千円)

列	項目	A	B	比較増減	
		平成25年度 当初	平成26年度 当初	C B-A	D 伸び率
1	A 営業収益	2,167,323	2,145,671	△ 21,652	-1.0%
2	1 給水収益	2,141,143	2,116,000	△ 25,143	-1.2%
3	2 その他営業収益	26,180	29,671	3,491	13.3%
4	B 営業費用	1,792,623	2,051,298	258,675	14.4%
5	1 原水及び浄水費	343,440	430,073	86,633	25.2%
6	2 配水費	211,165	271,087	59,922	28.4%
7	3 給水費	77,175	98,847	21,672	28.1%
8	4 業務費	112,793	111,605	△ 1,188	-1.1%
9	5 総係費	136,617	141,764	5,147	3.8%
10	6 減価償却費	888,068	955,368	67,300	7.6%
11	7 資産減耗費	23,365	42,554	19,189	82.1%
12	C 営業利益 (A-B)	374,700	94,373	△ 280,327	-74.8%
13	D 営業外収益	49,639	300,980	251,341	506.3%
14	1 受取利息他	369	787	418	113.3%
15	2 負担金・補助金・補償金	20,613	19,522	△ 1,091	-5.3%
16	3 長期前受金戻入	0	210,179	210,179	皆増
17	4 退職給付引当金戻入	0	40,167	40,167	皆増
18	5 雑収益	28,657	30,325	1,668	5.8%
19	E 営業外費用	307,339	299,951	△ 7,388	-2.4%
20	1 支払利息	277,905	255,307	△ 22,598	-8.1%
21	2 雑支出	29,434	44,644	15,210	51.7%
22	F 経常利益 (C+D-E)	117,000	95,402	△ 21,598	-18.5%
23	G 特別利益	1,584	792	△ 792	-50.0%
24	H 特別損失	3,957	393,857	389,900	9853.4%
25	I 当年度純利益 (F+G-H)	114,627	△ 297,663	△ 412,290	-359.7%
26	J 前年度繰越利益剰余金	219,902	73,633	△ 146,269	-66.5%
27	K その他未処分利益剰余金変動額	0	3,047,324	3,047,324	皆増
28	L 当年度末未処分利益剰余金	334,529	2,823,294	2,488,765	744.0%

14. 貸借対照表の推移

資産の部

(単位：千円)

列	項 目	A 平成25年度 当初	B 平成26年度 当初	比較増減	
				C B-A	D 伸び率
1	固定資産	24,059,212	24,581,481	522,269	2.2%
2	有形固定資産	24,001,485	24,524,478	522,993	2.2%
3	土地	228,276	206,176	△ 22,100	-9.7%
4	建物	470,786	456,285	△ 14,501	-3.1%
5	構築物（配水管等）	22,063,840	22,321,259	257,419	1.2%
6	機械・装置	1,218,977	1,333,247	114,270	9.4%
7	車両運搬具	8,103	5,736	△ 2,367	-29.2%
8	工具・器具・備品	11,503	12,561	1,058	9.2%
9	建設仮勘定	0	189,214	189,214	皆増
10	無形固定資産	57,727	57,003	△ 724	-1.3%
11	流動資産	1,888,929	2,388,669	499,740	26.5%
12	現金預金	1,610,455	2,093,219	482,764	30.0%
13	未収金	227,049	253,514	26,465	11.7%
14	貸倒引当金	0	△ 500	△ 500	皆増
15	貯蔵品	51,425	42,436	△ 8,989	-17.5%
16	資産合計 (1+11)	25,948,141	26,970,150	1,022,009	3.9%

負債・資本の部

(単位：千円)

17	固定負債	0	11,062,068	11,062,068	皆増
18	企業債	0	10,725,535	10,725,535	皆増
19	退職給付引当金	0	336,533	336,533	皆増
20	流動負債	161,086	923,535	762,449	473.3%
21	企業債(1年以内に償還期限が到来するもの)	0	627,592	627,592	皆増
22	未払金	161,086	281,323	120,237	74.6%
23	賞与等引当金	0	14,620	14,620	皆増
24	繰延収益	0	6,016,079	6,016,079	皆増
25	長期前受金	0	6,016,079	6,016,079	皆増
26	受贈財産評価額	0	596,207	596,207	皆増
27	工事負担金	0	98,840	98,840	皆増
28	工事補償金	0	2,096,744	2,096,744	皆増
29	国庫補助金	0	2,882,642	2,882,642	皆増
30	県費補助金	0	39,359	39,359	皆増
31	他会計負担金	0	197,555	197,555	皆増
32	加入金	0	104,732	104,732	皆増
33	負債合計 (17+20+24)	161,086	18,001,682	17,840,596	11075.2%
34	資本金	16,539,836	6,143,958	△ 10,395,878	-62.9%
35	自己資本金	5,474,849	6,143,958	669,109	12.2%
36	固有資本金	60,092	60,092	0	0.0%
37	繰入資本金（出資金）	2,375,458	2,728,912	353,454	14.9%
38	組入資本金	3,039,299	3,354,954	315,655	10.4%
39	借入資本金	11,064,987	0	△ 11,064,987	皆減
40	剰余金	9,247,219	2,824,510	△ 6,422,709	-69.5%
41	資本剰余金	8,912,690	1,216	△ 8,911,474	-100.0%
42	受贈財産評価額	1,257,630	0	△ 1,257,630	皆減
43	工事負担金	120,075	0	△ 120,075	皆減
44	工事補償金	2,962,626	0	△ 2,962,626	皆減
45	国庫補助金	3,990,259	1,216	△ 3,989,043	-100.0%
46	県費補助金	103,034	0	△ 103,034	皆減
47	他会計負担金	389,336	0	△ 389,336	皆減
48	加入金	89,730	0	△ 89,730	皆減
49	利益剰余金	334,529	2,823,294	2,488,765	744.0%
50	当年度末未処分利益剰余金	334,529	2,823,294	2,488,765	744.0%
51	資本合計 (34+40)	25,787,055	8,968,468	△ 16,818,587	-65.2%
52	負債・資本合計	25,948,141	26,970,150	1,022,009	3.9%