

予算に関する説明書

目

次

上水道事業会計予算実施計画	13
上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	16
給与費明細書	17
継続費に関する調書	21
債務負担行為に関する調書	22
上水道事業予定損益計算書	23
上水道事業予定貸借対照表	24
収益的收入	28
収益的支出	34
資本的收入	56
資本的支出	66
業務量(予定)	74
配水量(予定)	74
企業債明細書	75
予算に関する説明書に係る注記	78

平成28年度 上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	備 考
1 事業収益			4,204,963 ^{千円}	
	1 営業収益		3,806,846	
		1 給 水 収 益	3,665,022	
		2 受託給水工事収益	1,443	
		3 そ の 他 営 業 収 益	140,381	
	2 営業外収益		397,987	
		1 加 入 金	108,000	
		2 受取利息及び配当金	650	
		3 受 託 工 事 収 益	52,689	
		4 他 会 計 負 担 金	42,558	
		5 長 期 前 受 金 戻 入	130,131	
		6 雑 収 益	6,930	
		7 消 費 税 及 び 地方消費税還付金	57,029	
	3 特別利益		130	
		1 固 定 資 産 売 却 益	30	
		2 過年度損益修正益	100	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事 業 費 用			4,048,487 ^{千円}	
	1 営 業 費 用		3,778,434	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	2,056,432	
		2 配 水 及 び 給 水 費	436,038	
		3 受 託 工 事 費	7,544	
		4 業 務 費	305,344	
		5 総 係 費	161,795	
		6 減 価 償 却 費	805,171	
		7 資 産 減 耗 費	6,000	
		8 そ の 他 営 業 費 用	110	
	2 営 業 外 費 用		261,853	
		1 支 払 利 息	199,581	
		2 受 託 工 事 費	62,162	
		3 雑 支 出	110	
	3 特 別 損 失		5,200	
		1 固 定 資 産 売 却 損	200	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	5,000	
	4 予 備 費		3,000	
		1 予 備 費	3,000	

資本の収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の収入			1,908,520 ^{千円}	
	1 企 業 債		1,799,700	
		1 企 業 債	1,799,700	
	2 固 定 資 産 売 却 代 金		30	
		1 固 定 資 産 売 却 代 金	30	
	3 他会計負担金		21,000	
		1 他 会 計 負 担 金	21,000	
	4 他会計繰入金		87,790	
		1 他 会 計 出 資 金	87,790	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			2,701,293 ^{千円}	
	1 建設改良費		2,156,563	
		1 固 定 資 産 購 入 費	18,782	
		2 新 設 改 良 費	460,400	
		3 第2次施設更新事業費	1,041,934	
		4 丘陵地区整備事業費	635,447	
	2 企業債償還金		544,730	
		1 企 業 債 償 還 金	544,730	

平成28年度 上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
① 当期純利益	1,318
② 減価償却費	805,171
③ 引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,017
④ 長期前受金戻入額	△ 130,131
⑤ 支払利息	199,581
⑥ 受取利息及び配当金	△ 650
⑦ 有形固定資産売却損益 (△は益)	170
⑧ 有形固定資産除却損	5,000
⑨ たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 14,190
⑩ 未収金の増減額 (△は増加)	△ 173,708
⑪ 未払金の増減額 (△は減少)	△ 11,786
⑫ その他流動負債の増減額 (△は減少)	555
小 計	673,313
① 利息の受取額	650
② 利息の支払額	△ 199,581
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	474,382
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
① 有形固定資産の取得による支出	△ 1,761,618
② 有形固定資産の売却による収入	58
③ 工事負担金等による収入	87,811
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 1,673,749
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
① 企業債による収入	1,799,700
② 企業債の償還による支出	△ 544,730
③ 一般会計からの出資による収入	122,940
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,377,910
4 現金預金増加額 (又は減少額)	178,543
5 現金預金期首残高	2,190,435
6 現金預金期末残高	2,368,978

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費					法 定 福利費	合 計
		特別職	一般職	報 酬	給 料	賃 金	手 当	計		
		(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	[1]	(4) 41	2,448	184,631	1,360	159,742	348,181	63,842	412,023
	資本勘定支弁職員	[]	(2) 12		53,470		36,676	90,146	18,301	108,447
	合 計	[1]	(6) 53	2,448	238,101	1,360	196,418	438,327	82,143	520,470
前 年 度	損益勘定支弁職員	[1]	(3) 39	2,441	173,974	2,639	221,031	400,085	60,725	460,810
	資本勘定支弁職員	[]	(1) 14		61,570		41,370	102,940	21,241	124,181
	合 計	[1]	(4) 53	2,441	235,544	2,639	262,401	503,025	81,966	584,991
比 較	損益勘定支弁職員	[0]	(1) 2	7	10,657	△ 1,279	△ 61,289	△ 51,904	3,117	△ 48,787
	資本勘定支弁職員	[]	(1) △ 2		△ 8,100		△ 4,694	△ 12,794	△ 2,940	△ 15,734
	合 計	[0]	(2) 0	7	2,557	△ 1,279	△ 65,983	△ 64,698	177	△ 64,521

[]は非常勤嘱託職員数 ()は再任用短時間勤務職員数

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	超過勤 務手当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉手当 (千円)	退 職 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)
	本 年 度	5,952	7,932	15,125	1,212	18,200	4,434	95,803	45,000	2,760
	前 年 度	7,878	8,052	15,095	2,100	17,800	4,448	94,328	110,000	2,700
	比 較	△ 1,926	△ 120	30	△ 888	400	△ 14	1,475	△ 65,000	60

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 (千円)	備 考
給 料	2,557	昇給に伴う増加分	738	平均昇給率 1.28% 昇給に係る職員数 { 本年度 41 人 前年度 46 人 増 減 △ 5 人
		その他の増減分	1,819	異動等に係る分 職員数の異動状況 [現に在職する職員数] (その他) (計) 本年度 52 人 1 人 53 人 前年度 52 人 1 人 53 人 増 減 0 人 0 人 0 人
手 当	△ 65,983	地域手当の増減分	30	地域手当の支給率 (本年度) (前年度) 支給対象地域 全地域 全地域 支給率 6% 6% 支給対象職員数 53人 53人 (一般会計の制度と同じ)
		期末勤勉手当の増減分	1,475	期末勤勉手当の支給率 職制上の段階、職務の等級等による加算措置 本年度 { 支給期 6月 12月 計 (1.025) (1.175) (2.20) 有 支給率(月) 2.025 2.175 4.20 前年度 { 支給期 6月 12月 計 (1.00) (1.15) (2.15) 有 支給率(月) 1.975 2.125 4.10 ()は再任用短時間勤務職員 (一般会計の制度と同じ)
		その他の増減分	△ 67,488	扶養手当 △ 1,926 管理職手当 △ 120 住居手当 △ 888 超過勤務手当 400 通勤手当 △ 14 児童手当 60 退職給付費 △ 65,000

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給料

区 分	事 務 ・ 技 術 職
28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円) 339,808
	平 均 年 齢 (歳) 46-4
27 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円) 342,387
	平 均 年 齢 (歳) 45-4

(2) 初任給

区 分	事 務 ・ 技 術 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度 事 務 ・ 技 術 職 (円)
大 学 卒	185,100	185,100
高 校 卒	155,800	155,800

(3) 等級別職員数

区 分	等 級	事 務 ・ 技 術 職		区 分	等 級	事 務 ・ 技 術 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)			職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
本 年 度	1等級	() 1	() 1.9	前 年 度	1等級	() 1	() 1.9
	2等級	() 4	() 7.5		2等級	() 5	() 9.4
	3等級	() 8	() 15.1		3等級	() 7	() 13.2
	4等級	() 3	() 5.7		4等級	() 3	() 5.7
	5等級	() 14	() 26.4		5等級	() 16	() 30.2
	6等級	(6) 16	(100.0) 30.2		6等級	(4) 13	(100.0) 24.5
	7等級	() 7	() 13.2		7等級	() 8	() 15.1
	8等級	()	()		8等級	()	()
	計	(6) 53	(100.0) 100.0		計	(4) 53	(100.0) 100.0

()は再任用短時間勤務職員数

(等級別の標準的な職務内容)

区 分	1 等 級	2 等 級	3 等 級	4 等 級	5 等 級	6 等 級	7 等 級	8 等 級
標準的な職務内容	部 長 級	課 長 級	主 幹 級	担当長級	主 査 級	主 任	一 般 職 員	

(4) 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	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 (2%～45%加算)	
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 (2%～45%加算)	

(5) 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	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
住 居 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	
通 勤 手 当	一 般 会 計 の 制 度 と 同 じ	

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額(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの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	考 備
			年度	年割額	企業債	一般会計 負担金・ 出 資 金	損益勘定 留保資金					
1 資本 的支出	1 建設 改良費	第2次施設 更新事業	27	433,890	352,000	77,000	4,890	433,890	433,890		8.7	
			28	1,054,502	833,200	211,200	10,102		1,054,502	1,054,502	21.2	
			29	1,165,104	958,200	196,900	10,004			1,165,104		
			30	1,062,325	872,400	179,800	10,125			1,062,325		
			31	1,266,105	1,126,700	129,400	10,005			1,266,105		
			計	4,981,926	4,142,500	794,300	45,126	433,890	1,054,502	1,488,392	29.9	
1 資本 的支出	1 建設 改良費	丘陵地区 整備事業	28	604,000	604,000				604,000	604,000	47.3	
			29	672,000	672,000					672,000		
			計	1,276,000	1,276,000				604,000	604,000	47.3	

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	負 担 金	損 益 勘 定 留 保 資 金
検 針、窓 口 ・ 収 納 及 び 量 水 器 取 替 等	千円 400,000	平成25年度	0	平成28年度	130,462	65,231	65,231
		平成26年度	129,778				
		平成27年度	121,890				
電 算 シ ス テ ム 運 用	81,313	平成26年度	6,730	平成28年度	15,182		15,182
		平成27年度	15,181	平成29年度	14,145		14,145
				平成30年度	14,145		14,145
				平成31年度	7,072		7,072
給 配 水 管 繕 修	354,000	平成27年度	0	平成28年度	176,000		176,000
				平成29年度	178,000		178,000
浄 配 水 設 施 監 視・点 検	220,749			平成28年度	54,431		54,431
				平成29年度	73,919		73,919
				平成30年度	73,919		73,919
				平成31年度	18,480		18,480
上 水 道 事 業 中 長 期 計 画 策 定	40,000			平成28年度	0		0
				平成29年度	0		0
				平成30年度	40,000		40,000

平成27年度 上水道事業予定損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,381,353		
(2) 受託給水工事収益	1,103		
(3) その他営業収益	135,425	3,517,881	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,861,438		
(2) 配水及び給水費	342,911		
(3) 受託工事費	7,207		
(4) 業務費	242,717		
(5) 総係費	108,503		
(6) 減価償却費	764,692		
(7) 資産減耗費	11,006	3,338,474	
営業利益			179,407
3 営業外収益			
(1) 加入金	117,021		
(2) 受取利息及び配当金	2,126		
(3) 受託工事収益	34,391		
(4) 他会計負担金	5,283		
(5) 長期前受金戻入	138,791		
(6) 雑収益	8,134	305,746	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	176,769		
(2) 受託工事費	50,282		
(3) 雑支出	2,426	229,477	76,269
経常利益			255,676
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	52	52	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,742	1,742	△ 1,690
当年度純利益			253,986
前年度繰越利益剰余金			616,289
当年度未処分利益剰余金			870,275

平成27年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,671,554		
減価償却累計額	△ 771,530	900,024	
ハ 構 築 物	28,155,227		
減価償却累計額	△ 14,556,320	13,598,907	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,984,387		
減価償却累計額	△ 1,969,371	2,015,016	
ホ 量 水 器	545,815		
減価償却累計額	△ 260,877	284,938	
ヘ 車 両 運 搬 具	14,851		
減価償却累計額	△ 13,227	1,624	
ト 工具、器具及び備品	147,368		
減価償却累計額	△ 112,642	34,726	
チ 建 設 仮 勘 定		150,403	
有形固定資産合計			18,141,285
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		25,293	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無形固定資産合計			26,254
固 定 資 産 合 計			18,167,539
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,190,435	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	554,376		
ロ 営 業 外 未 収 金	14,477		
ハ その他未収金	39,902		
貸倒引当金	△ 13,930	594,825	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	13,262		
ロ 貯 蔵 量 水 器	38,491	51,753	
流動資産合計			2,837,013
資 産 合 計			21,004,552

負債の部

3 固定負債	千円	千円	千円
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		9,824,964	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	503,635		
ロ 修繕引当金	352,158	855,793	
固定負債合計			10,680,757
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		544,730	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	210,914		
ロ 営業外未払金	16,556		
ハ その他未払金	439,225	666,695	
(3) 前受金		9,314	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		32,784	
(5) 預り金		12,807	
流動負債合計			1,266,330
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 196,188	37,393	
ハ 工事負担金	2,667,044		
ニ 収益化累計額	△ 1,396,973	1,270,071	
受贈財産評価額	3,112,896		
収益化累計額	△ 1,380,120	1,732,776	
その他長期前受金	3,700		
収益化累計額	△ 1,999	1,701	
繰延収益合計			3,041,941
負債合計			14,989,028

資本の部

6 資本金	千円	千円	千円
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	7,915		
ロ 工事負担金	558,518		
ハ 受贈財産評価額	8,848		
資本剰余金合計		575,281	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	80,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	870,275		
利益剰余金合計		1,150,275	
剰余金合計			1,725,556
資本合計			6,015,524
負債資本合計			21,004,552

平成28年度 上水道事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	千円	千円	千円
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,155,647	
ロ 建 物	1,671,554		
減価償却累計額	△ 805,632	865,922	
ハ 構 築 物	29,587,724		
減価償却累計額	△ 15,078,786	14,508,938	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,985,699		
減価償却累計額	△ 2,180,885	1,804,814	
ホ 量 水 器	551,366		
減価償却累計額	△ 264,103	287,263	
ヘ 車 両 運 搬 具	12,263		
減価償却累計額	△ 11,176	1,087	
ト 工具、器具及び備品	155,462		
減価償却累計額	△ 114,792	40,670	
チ 建 設 仮 勘 定		732,420	
有形固定資産合計			19,396,761
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		24,019	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無形固定資産合計			24,980
固 定 資 産 合 計			19,421,741
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,368,978	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	576,504		
ロ 営 業 外 未 収 金	23,739		
ハ その他未収金	80,259		
貸倒引当金	△ 13,537	666,965	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	13,262		
ロ 貯 蔵 量 水 器	48,888	62,150	
流動資産合計			3,098,093
資 産 合 計			22,519,834

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		11,051,760	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	494,281		
ロ 修繕引当金	352,158	846,439	
固定負債合計			11,898,199
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源にあてての企業債		572,904	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	226,706		
ロ 営業外未払金	21,513		
ハ その他未払金	646,334	894,553	
(3) 前受金		9,314	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		33,760	
(5) 預り金		13,362	
流動負債合計			1,523,893
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 200,049	33,532	
ハ 工事負担金	2,687,808		
ニ 収益化累計額	△ 1,445,152	1,242,656	
受贈財産評価額	3,172,434		
収益化累計額	△ 1,457,046	1,715,388	
その他長期前受金	3,700		
収益化累計額	△ 2,166	1,534	
繰延収益合計			2,993,110
負債合計			16,415,202

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			4,377,758
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 補助金	7,915		
ロ 工事負担金	558,518		
ハ 受贈財産評価額	8,848		
資本剰余金合計		575,281	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	80,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	871,593		
利益剰余金合計		1,151,593	
剰余金合計			1,726,874
資本合計			6,104,632
負債資本合計			22,519,834

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益	4,204,963	4,199,397	5,566
項	1 営 業 収 益	3,806,846	3,857,193	△ 50,347

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 水 収 益	3,665,022	3,710,777	△ 45,755	1 給 水 収 益
2 受託給水工事収益	1,443	1,443	0	1 給 水 工 事 収 益
				2 修 繕 工 事 収 益
3 その他営業収益	140,381	144,973	△ 4,592	1 材 料 売 却 収 益
				2 手 数 料
				3 他 会 計 負 担 金
計	3,806,846	3,857,193	△ 50,347	

(単位:千円)

節の金額	説 明
3,665,022	給 水 収 益 3,665,022 配 水 量 23,200,500m ³ 有 収 水 量 22,099,400m ³ (有収率 95.25 %) 22,099,400m ³ × 153.56円 (供給単価) × 1.08
1,323	給 水 工 事 収 益 1,323 7,560円 × 175件
120	修 繕 工 事 収 益 120 20,000円 × 6件
100	材 料 売 却 収 益 100
5,036	設計審査及び竣工検査手数料 4,821
	指定及び証書交付手数料 210
	証 明 手 数 料 5
135,245	消火栓維持管理負担金 20,000
	下水道使用料徴収負担金 115,245

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	2 営 業 外 収 益	397,987	342,074	55,913

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 加 入 金	108,000	108,000	0	1 加 入 金
2 受取利息及び配当金	650	2,798	△ 2,148	1 預 金 利 息
				2 貸 付 金 利 息
3 受 託 工 事 収 益	52,689	78,817	△ 26,128	1 工 事 負 担 金
4 他 会 計 負 担 金	42,558	5,889	36,669	1 他 会 計 負 担 金
5 長 期 前 受 金 戻 入	130,131	139,507	△ 9,376	1 受 贈 財 産 評 価 額
				2 工 事 負 担 金
				3 補 助 金
				4 その他長期前受金
6 雑 収 益	6,930	7,063	△ 133	1 不用品売却収益
				2 そ の 他 雑 収 益
7 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	57,029	0	57,029	1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金
計	397,987	342,074	55,913	

(単位:千円)

節の金額	説 明
108,000	加 入 金 108,000 月 平 均 9,000.0千円
150	預 金 利 息 150
500	貸 付 金 利 息 500
52,689	受 託 工 事 負 担 金 52,689
42,558	他 会 計 負 担 金 42,558
77,688	受 贈 財 産 評 価 額 77,688
48,415	工 事 負 担 金 48,415
3,861	補 助 金 3,861
167	そ の 他 長 期 前 受 金 167
30	不 用 品 売 却 収 益 30
6,900	そ の 他 雑 収 益 6,900
57,029	消費税及び地方消費税還付金 57,029

(単位:千円)

[illegible]

収益的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用	4,048,487	4,112,419	△ 63,932
項	1 営 業 費 用	3,778,434	3,799,132	△ 20,698

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 原 水 及 び 浄 水 費	2,056,432	2,049,143	7,289	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				5 報 酬
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				13 光 熱 水 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
21,243	一般職給 21,243	水源施設の維持管理及び作業 並びに受水に要する経費 職員 5 名
11,339	扶養手当 390	
	管理職手当 660	
	地域手当 1,338	
	超過勤務手当 1,200	
	通勤手当 778	
	期末勤勉手当 6,373	
	児童手当 600	
3,043	賞与引当金繰入額 3,043	
2,339	報酬 2,339	
7,284	健康保険負担金 169	
	職員共済組合負担金 7,060	
	公務災害補償負担金 55	
42	旅費 42	
1,329	備消耗品費 1,329	
293	燃料費 293	
4	光熱水費 4	
73	印刷製本費 73	
7,660	通信運搬費 7,660	
97,206	委託料 97,206	
1,545	手数料 1,545	
611	賃借料 611	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				19 修繕費
				21 材料費
				24 薬品費
				25 動力費
				26 受水費
				27 補償金
				32 厚生費
				34 負担金
2 配水及び給水費	436,038	469,871	△ 33,833	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				4 賃金

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
41,852	ポンプ修繕費 9,376	
	機器修繕費 2,465	
	その他施設修繕費 21,891	
	その他修繕費 8,120	
2,356	材料費 2,356	
4,759	薬品費 4,759	
85,135	動力費 85,135	
1,767,987	企業団水購入費 1,767,987 $21,827,000\text{m}^3 \times 75.0\text{円} \times 1.08$	
50	補償金 50	
178	厚生費 178	
104	負担金 104	
81,569	一般職給 81,569	給配水設備の維持管理及び 作業に要する経費 職員 17 名 再任用職員 2 名
42,320	扶養手当 2,412	
	管理職手当 3,060	
	地域手当 5,223	
	住居手当 564	
	超過勤務手当 6,000	
	通勤手当 1,294	
	期末勤勉手当 23,287	
	児童手当 480	
11,917	賞与引当金繰入額 11,917	
1,360	賃金 1,360	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				12 燃 料 費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				21 材 料 費
				23 路面復旧費
				27 補 償 金
				34 負 担 金
				35 保 険 料
3 受託工事費	7,544	7,437	107	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
26,504	健康保険負担金 448	
	職員共済組合負担金 25,841	
	公務災害補償負担金 215	
28	旅 費 28	
1,207	備 消 耗 品 費 1,207	
774	燃 料 費 774	
522	印 刷 製 本 費 522	
213	通 信 運 搬 費 213	
23,211	委 託 料 23,211	
294	手 数 料 294	
659	賃 借 料 659	
192,749	配水管修繕費 163,763	
	消火栓修繕費 6,237	
	給水管修繕費 22,000	
	その他修繕費 749	
14,987	消火栓用材料費 7,279	
	その他材料費 7,708	
34,163	路面復旧費 34,163	
250	補 償 金 250	
1,890	負 担 金 1,890	
1,421	保 險 料 1,421	
3,871	一 般 職 給 3,871	
1,898	地 域 手 当 233	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費
				14 印刷製本費
4 業務費	305,344	265,419	39,925	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				8 旅 費
				11 備消耗品費

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
	住居手当 324	給水装置の新設及び修繕等 受託工事に要する経費 職員 1 名
	超過勤務手当 200	
	通勤手当 36	
	期末勤勉手当 1,105	
552	賞与引当金繰入額 552	
1,208	職員共済組合負担金 1,197	
	公務災害補償負担金 11	
2	旅費 2	
8	備消耗品費 8	
5	印刷製本費 5	
40,053	一般職給 40,053	料金の調定、徴収、検針及び量 水器の維持管理に要する経費 職員 9 名 再任用職員 1 名
17,207	扶養手当 864	
	管理職手当 1,116	
	地域手当 2,523	
	超過勤務手当 1,200	
	通勤手当 476	
	期末勤勉手当 11,028	
5,862	賞与引当金繰入額 5,862	
12,361	健康保険負担金 209	
	職員共済組合負担金 12,051	
	公務災害補償負担金 101	
5	旅費 5	
579	備消耗品費 579	

(款) 1 事 業 費 用

(項) 1 営 業 費 用

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				21 材 料 費
				27 補 償 金
				34 負 担 金
5 総 係 費	161,795	226,962	△ 65,167	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法 定 福 利 費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
43	燃 料 費 43	
4,061	印 刷 製 本 費 4,061	
20,119	通 信 運 搬 費 20,119	
154,830	委 託 料 154,830	
208	手 数 料 208	
3,226	賃 借 料 3,226	
45,634	量 水 器 修 繕 費 44,957	
	そ の 他 修 繕 費 677	
653	材 料 費 653	
15	補 償 金 15	
488	負 担 金 488	
33,863	一 般 職 給 33,863	事業の一般活動に要する経費 職 員 8 名 再 任 用 職 員 1 名
17,441	扶 養 手 当 606	
	管 理 職 手 当 816	
	地 域 手 当 2,118	
	住 居 手 当 324	
	超 過 勤 務 手 当 3,000	
	通 勤 手 当 579	
	期 末 勤 勉 手 当 9,638	
	児 童 手 当 360	
4,465	賞 与 引 当 金 繰 入 額 4,465	
11,136	健 康 保 険 負 担 金 209	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金 10,684	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
				7 退職給付費
				8 旅 費
				10 被 服 費
				11 備消耗品費
				13 光 熱 水 費
				14 印刷製本費
				15 通信運搬費
				16 委 託 料
				17 手 数 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				29 研 修 費
				30 交 際 費
				32 厚 生 費
				34 負 担 金
				35 保 險 料
				36 公 課 費
				38 貸倒引当金繰入額
6 減価償却費	805,171	768,190	36,981	40 有形固定資産減価償却費
				41 無形固定資産減価償却費

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明	備 考
	公務災害補償負担金 243	
45,000	退職給付引当金繰入額 45,000	
433	旅 費 433	
494	被 服 費 494	
336	備 消 耗 品 費 336	
66	光 熱 水 費 66	
659	印 刷 製 本 費 659	
120	通 信 運 搬 費 120	
3,064	委 託 料 3,064	
5	手 数 料 5	
5,537	賃 借 料 5,537	
354	修 繕 費 354	
305	研 修 費 305	
50	交 際 費 50	
941	厚 生 費 941	
23,019	庁舎維持管理負担金 17,076	
	そ の 他 負 担 金 5,943	
839	火 災 保 険 料 372	
	自 動 車 保 険 料 467	
131	自 動 車 重 量 税 131	
13,537	貸倒引当金繰入額 13,537	
803,897	有形固定資産減価償却費 803,897	
1,274	無形固定資産減価償却費 1,274	

(款) 1 事業費用

(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較	節の区分
7 資産減耗費	6,000	12,000	△ 6,000	42 固定資産除却費
				43 たな卸資産減耗費
8 その他営業費用	110	110	0	45 材料売却原価
				46 雑支出
計	3,778,434	3,799,132	△ 20,698	

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	2 営 業 外 費 用	261,853	305,087	△ 43,234

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支 払 利 息	199,581	209,953	△ 10,372	50 企 業 債 利 息
				51 一 時 借 入 金 利 息
2 受 託 工 事 費	62,162	90,024	△ 27,862	1 給 料
				2 手 当 等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
3 雑 支 出	110	110	0	16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
				55 不用品売却原価
				56 そ の 他 雑 支 出

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
197,581	企 業 債 利 息 197,581	配水管移設等受託工事に要する経費 職 員 1 名
2,000	一 時 借 入 金 利 息 2,000	
4,032	一 般 職 給 4,032	
2,496	扶 養 手 当 234	
	地 域 手 当 256	
	超 過 勤 務 手 当 200	
	通 勤 手 当 36	
	期 末 勤 勉 手 当 1,350	
	児 童 手 当 420	
353	賞 与 引 当 金 繰 入 額 353	
1,307	職 員 共 済 組 合 負 担 金 1,296	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 11	
2	旅 費 2	
10	備 消 耗 品 費 10	
64	燃 料 費 64	
5	印 刷 製 本 費 5	
1,250	委 託 料 1,250	
245	賃 借 料 245	
40	修 繕 費 40	
52,358	工 事 請 負 費 52,358	
10	不 用 品 売 却 原 価 10	
100	そ の 他 雑 支 出 100	

(款) 1 事業費用

(項) 2 營業外費用

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
〔 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 〕	0	5,000	△ 5,000	
計	261,853	305,087	△ 43,234	

(単位:千円)

[illegible]

(単位:千円)

[illegible]

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用			
項	4 予 備 費	3,000	3,000	0

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 予 備 費	3,000	3,000	0	90 予 備 費
計	3,000	3,000	0	

(単位:千円)

[illegible]

資本的收入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 收 入	1,908,520	1,609,234	299,286
項	1 企 業 債	1,799,700	1,315,800	483,900

[illegible]

(単位:千円)

節 の 金 額	説	明
1,799,700	企 業 債	1,799,700
	新 設 改 良 事 業 債	362,500千円
	第2次施設更新事業債	833,200千円
	丘陵地区整備事業債	604,000千円

(単位:千円)

節の金額	説	明
30	固定資産売却代金	30

(単位:千円)

節 の 金 額	説	明
21,000	消 火 栓 設 置 負 担 金	21,000

(単位:千円)

節の金額	説	明
87,790	一般会計出資金	87,790

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	5 工 事 負 担 金	0	83,464	△ 83,464

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
(工 事 負 担 金)	0	83,464	△ 83,464	
計	0	83,464	△ 83,464	

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明

資本的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出	2,701,293	2,162,561	538,732
項	1 建 設 改 良 費	2,156,563	1,667,298	489,265

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 購 入 費	18,782	17,706	1,076	71 量水器購入費
				72 固定資産購入費
2 新 設 改 良 費	460,400	489,468	△ 29,068	1 給 料
				2 手 当 等
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				15 通 信 運 搬 費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
				34 負 担 金

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
4,347	量水器購入費 4,347	
14,435	固定資産購入費 14,435	
16,699	一般職給 16,699	浄配水施設及び配水管の新設 改良工事に要する経費 職員 4 名 再任用職員 1 名
9,664	管理職手当 456	
	地域手当 1,030	
	超過勤務手当 1,300	
	通勤手当 806	
	期末勤勉手当 6,072	
5,450	健康保険負担金 229	
	職員共済組合負担金 5,178	
	公務災害補償負担金 43	
37	旅 費 37	
285	備消耗品費 285	
112	燃 料 費 112	
70	印刷製本費 70	
52	通信運搬費 52	
31,480	委 託 料 31,480	
9	賃 借 料 9	
100	修 繕 費 100	
381,442	浄配水施設工事費 12,042	
	配水管工事費 369,400	
15,000	共同施工工事負担金 15,000	

(款) 1 資 本 的 支 出

(項) 1 建 設 改 良 費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
3 第2次施設更新事業費	1,041,934	448,521	593,413	1 給 料
				2 手 当 等
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
4 丘陵地区整備事業費	635,447	711,603	△ 76,156	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
21,855	一 般 職 給 21,855	老朽化管路及び施設等の更新 ・耐震化に要する経費 職 員 5 名
16,104	扶 養 手 当 624	
	管 理 職 手 当 912	
	地 域 手 当 1,404	
	超 過 勤 務 手 当 3,400	
	通 勤 手 当 149	
	期 末 勤 勉 手 当 9,075	
	児 童 手 当 540	
7,516	職員共済組合負担金 7,456	
	公務災害補償負担金 60	
23	旅 費 23	
91	備 消 耗 品 費 91	
137	燃 料 費 137	
6	印 刷 製 本 費 6	
51,200	委 託 料 51,200	
100	修 繕 費 100	
944,902	重要幹線更新工事費 944,902	
14,916	一 般 職 給 14,916	丘陵地区の上水道施設及び管路の整備に要する経費 職 員 3 名 再 任 用 職 員 1 名
10,908	扶 養 手 当 822	
	管 理 職 手 当 912	
	地 域 手 当 1,000	
	超 過 勤 務 手 当 1,700	
	通 勤 手 当 280	

(款) 1 資 本 的 支 出

(項) 1 建 設 改 良 費

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
				6 法 定 福 利 費
				8 旅 費
				11 備 消 耗 品 費
				12 燃 料 費
				14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
計	2,156,563	1,667,298	489,265	

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明	備 考
	期 末 勤 勉 手 当 5,834	
	児 童 手 当 360	
5,335	健 康 保 険 負 担 金 229	
	職 員 共 済 組 合 負 担 金 5,064	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 42	
88	旅 費 88	
55	備 消 耗 品 費 55	
50	燃 料 費 50	
20	印 刷 製 本 費 20	
4,000	委 託 料 4,000	
25	賃 借 料 25	
50	修 繕 費 50	
600,000	ポンプ棟及び送水管工事費 600,000	

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出			
項	2 企 業 債 償 還 金	544,730	495,263	49,467

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 企 業 債 償 還 金	544,730	495,263	49,467	80 企業債償還金
計	544,730	495,263	49,467	

(単位:千円)

[illegible]

平成 28 年 度 業 務 量 (予 定)

行 政 区 域 内 人 口 (3月末)	199,000	人
給 水 区 域 内 人 口 (3月末) A	199,010	人
給 水 人 口 (3月末) B	199,082	人
普 及 率 B/A	100.0	%
給 水 戸 数 (3月末)	87,321	戸
一 日 最 大 配 水 量	72,500	m ³
一 日 平 均 配 水 量	63,563	m ³
一 人 一 日 最 大 配 水 量	364	ℓ
一 人 一 日 平 均 配 水 量	319	ℓ
年 間 総 配 水 量	23,200,500	m ³
年 間 総 有 収 水 量	22,099,400	m ³
有 収 率	95.25	%

平成 28 年 度 配 水 量 (予 定)

自 己 水	流 木 浄 水 場	1,373,500	m ³
企 業 団 水	流 木 受 水	7,090,300	m ³
	今 木 受 水	3,719,300	m ³
	赤 山 受 水	6,406,200	m ³
	光 明 受 水	4,611,200	m ³
	計	21,827,000	m ³
合 計		23,200,500	m ³

企 業 債 明 細 書

番 号	種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当 年 度 利 子 支 払 額	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円		
1	第 5 次 拡 張 事 業	H1.3.27	352,000,000	21,899,648	306,390,867	45,609,133	4.85	3,192,241	H31.3.25	
2	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H5.3.25	199,700,000	10,092,738	130,704,058	68,995,942	4.40	3,567,829	H35.3.25	
3	新 設 改 良 事 業	H6.3.23	17,500,000	828,534	10,940,486	6,559,514	3.65	277,532	H36.3.1	
4	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H6.3.23	166,800,000	7,897,115	104,278,459	62,521,541	3.65	2,645,266	H36.3.1	
5	新 設 改 良 事 業	H7.3.27	13,000,000	604,780	7,157,056	5,842,944	4.65	309,993	H37.3.1	
6	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H7.3.27	154,000,000	7,164,316	84,783,601	69,216,399	4.65	3,672,247	H37.3.1	
7	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H8.3.25	201,000,000	8,826,009	108,820,480	92,179,520	3.40	3,556,144	H38.3.1	
8	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H9.3.25	190,100,000	8,050,829	98,162,734	91,937,266	2.80	2,903,933	H39.3.1	
9	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H10.3.25	139,200,000	5,743,773	69,074,740	70,125,260	2.10	1,654,504	H40.3.1	
10	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H11.3.25	164,200,000	6,635,269	74,846,269	89,353,731	2.10	2,096,682	H41.3.1	
11	第 6 次 拡 張 事 業	H11.3.25	378,000,000	15,274,856	172,301,395	205,698,605	2.10	4,826,713	H41.3.1	
12	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H12.3.27	164,200,000	6,511,330	68,845,136	95,354,864	2.00	2,121,824	H42.3.1	
13	第 6 次 拡 張 事 業	H12.3.27	761,700,000	30,205,115	319,362,604	442,337,396	2.00	9,842,841	H42.3.1	
14	新 設 改 良 事 業	H13.3.26	109,900,000	4,322,088	43,113,963	66,786,037	1.60	1,185,821	H43.3.1	
15	第 6 次 拡 張 事 業	H13.3.26	465,800,000	18,318,733	182,734,160	283,065,840	1.60	5,025,984	H43.3.1	
16	第 6 次 拡 張 事 業	H14.3.25	214,400,000	8,104,526	72,197,365	142,202,635	2.20	3,452,452	H44.3.1	
17	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H14.3.25	85,400,000	3,228,202	28,757,721	56,642,279	2.20	1,375,185	H44.3.1	
18	第 6 次 拡 張 事 業	H15.3.25	41,100,000	1,595,310	13,435,927	27,664,073	1.20	366,515	H45.3.1	
19	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H15.3.25	115,500,000	4,483,169	37,757,896	77,742,104	1.20	1,029,990	H45.3.1	
20	第 6 次 拡 張 事 業	H16.3.25	4,100,000	150,144	1,100,833	2,999,167	2.00	65,864	H46.3.1	
21	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H16.3.25	96,800,000	3,544,876	25,990,414	70,809,586	2.00	1,554,989	H46.3.1	
22	新 設 改 良 事 業	H17.3.25	3,700,000	131,903	852,318	2,847,682	2.10	65,482	H47.3.1	
23	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H17.3.25	151,300,000	5,393,720	34,852,852	116,447,148	2.10	2,677,742	H47.3.1	
24	新 設 改 良 事 業	H18.3.27	23,200,000	809,962	4,534,434	18,665,566	2.10	428,304	H48.3.1	
25	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H18.3.27	159,700,000	5,575,474	31,213,319	128,486,681	2.10	2,948,275	H48.3.1	
26	新 設 改 良 事 業	H19.3.26	123,500,000	4,222,515	19,916,244	103,583,756	2.10	2,372,272	H49.3.1	
27	新 設 改 良 事 業	H20.11.25	214,200,000	7,023,560	23,564,946	190,635,054	2.20	4,560,664	H50.9.25	
28	新 設 改 良 事 業	H21.3.25	177,800,000	5,841,745	20,457,300	157,342,700	1.90	3,251,552	H51.3.1	
29	新 設 改 良 事 業	H22.3.25	231,200,000	7,424,619	14,541,008	216,658,992	2.10	4,938,260	H52.3.1	
30	新 設 改 良 事 業	H23.3.25	240,100,000	7,748,399	7,748,399	232,351,601	1.90	4,788,290	H53.3.1	
31	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H23.3.25	80,700,000	2,604,315	2,604,315	78,095,685	1.90	1,609,392	H53.3.1	
32	新 設 改 良 事 業	H24.3.26	216,700,000	0	0	216,700,000	1.70	3,897,347	H54.3.1	
33	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H24.3.26	152,300,000	0	0	152,300,000	1.70	2,739,114	H54.3.1	
34	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H25.6.25	177,500,000	0	0	177,500,000	1.60	3,004,551	H55.3.25	
35	新 設 改 良 事 業	H25.10.28	413,000,000	0	0	413,000,000	1.40	6,117,012	H55.9.25	
36	新 設 改 良 事 業	H26.10.28	226,000,000	0	0	226,000,000	1.30	3,108,229	H56.9.25	
37	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H27.3.25	855,100,000	0	0	855,100,000	1.20	10,855,738	H57.3.1	
38	丘 陵 地 区 整 備 事 業	H27.3.25	123,000,000	3,595,269	5,338,925	117,661,075	1.20	1,528,250	H57.3.1	
39	新 設 改 良 事 業	H27.9.25	161,000,000	4,681,582	6,953,779	154,046,221	1.10	1,833,877	H57.9.1	
40	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H27.9.25	958,700,000	27,877,222	41,407,376	917,292,624	1.10	10,920,107	H57.9.1	
41	新 設 改 良 事 業	H28.3.25	309,100,000	10,303,333	10,303,333	298,796,667	2.00	6,082,524	H58.3.1	
42	第 2 次 施 設 更 新 事 業	H28.3.25	281,000,000	9,366,667	9,366,667	271,633,333	2.00	5,529,567	H58.3.1	
43	丘 陵 地 区 整 備 事 業	H28.3.25	572,100,000	19,070,000	19,070,000	553,030,000	2.00	11,243,386	H58.3.1	

番号	種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当年度利子 支 払 額	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
	《 財 務 省 》		円	円	円	円	%	円		
44	新 設 改 良 事 業	未定	362,500,000	0	0	362,500,000	未定	—	未定	
45	第2次施設更新事業	未定	833,200,000	0	0	833,200,000	未定	—	未定	
46	丘陵地区整備事業	未定	604,000,000	0	0	604,000,000	未定	—	未定	
	小 計		11,685,000,000	295,151,645	2,213,481,378	9,471,518,622		149,224,484		
	《地方公共団体金融機構》									
1	第5次拡張事業	H13.24	168,000,000	11,873,207	168,000,000	0	4.95	442,589	H29.3.20	
2	配水管更正事業	H13.24	105,000,000	7,420,755	105,000,000	0	4.95	276,617	H29.3.20	
3	第1次施設整備事業	H5.3.26	101,300,000	5,745,520	75,613,755	25,686,245	4.45	1,335,498	H33.3.20	
4	新 設 改 良 事 業	H6.3.23	7,500,000	394,548	5,294,947	2,205,053	3.70	92,568	H34.3.20	
5	第1次施設整備事業	H6.3.23	74,200,000	3,903,388	52,384,687	21,815,313	3.70	915,816	H34.3.20	
6	第1次施設整備事業	H7.3.27	92,400,000	4,834,987	58,160,493	34,239,507	4.70	1,780,351	H35.3.20	
7	第1次施設整備事業	H7.3.27	61,600,000	3,228,027	38,699,734	22,900,266	4.75	1,203,211	H35.3.20	
8	第2次施設整備事業	H8.3.22	100,500,000	4,852,895	61,852,303	38,647,697	3.20	1,353,503	H36.3.20	
9	第2次施設整備事業	H8.3.22	33,500,000	1,619,706	20,574,685	12,925,315	3.25	459,660	H36.3.20	
10	第2次施設整備事業	H9.3.28	112,600,000	5,236,681	64,916,978	47,683,022	2.85	1,471,163	H37.3.20	
11	第2次施設整備事業	H9.3.28	25,900,000	1,205,571	14,897,388	11,002,612	2.90	345,359	H37.3.20	
12	第2次施設整備事業	H10.3.30	63,100,000	2,834,757	34,664,713	28,435,287	2.15	657,151	H38.3.20	
13	第2次施設整備事業	H10.3.30	22,800,000	1,024,819	12,493,905	10,306,095	2.20	243,675	H38.3.20	
14	第2次施設整備事業	H11.3.30	113,800,000	5,004,093	57,565,042	56,234,958	2.10	1,259,885	H39.3.20	
15	第6次拡張事業	H11.3.30	259,400,000	11,406,518	131,215,916	128,184,084	2.10	2,871,830	H39.3.20	
16	第2次施設整備事業	H12.3.30	101,800,000	4,387,758	47,305,658	54,494,342	2.00	1,155,812	H40.3.20	
17	第6次拡張事業	H12.3.30	471,600,000	20,326,782	219,148,797	252,451,203	2.00	5,354,432	H40.3.20	
18	新 設 改 良 事 業	H13.3.29	70,000,000	2,976,164	30,196,281	39,803,719	1.65	693,642	H41.3.20	
19	第6次拡張事業	H13.3.29	297,400,000	12,644,446	128,291,057	169,108,943	1.65	2,946,988	H41.3.20	
20	第6次拡張事業	H14.3.28	115,300,000	4,748,238	43,115,096	72,184,904	2.20	1,666,556	H42.3.20	
21	第6次拡張事業	H14.3.28	63,300,000	2,606,795	23,670,300	39,629,700	2.20	914,943	H42.3.20	
22	第3次施設整備事業	H14.3.28	64,600,000	2,660,331	24,156,419	40,443,581	2.20	933,735	H42.3.20	
23	第6次拡張事業	H15.3.28	38,900,000	1,626,549	13,961,529	24,938,471	1.20	313,915	H43.3.20	
24	第3次施設整備事業	H15.3.28	109,500,000	4,578,589	39,300,446	70,199,554	1.20	883,643	H43.3.20	
25	第6次拡張事業	H16.3.30	4,100,000	163,981	1,228,987	2,871,013	1.90	56,890	H44.3.20	
26	第3次施設整備事業	H16.3.30	98,200,000	3,927,550	29,435,748	68,764,252	1.90	1,362,577	H44.3.20	
27	新 設 改 良 事 業	H17.3.30	3,900,000	151,291	995,570	2,904,430	2.10	63,379	H45.3.20	
28	第3次施設整備事業	H17.3.30	158,700,000	6,156,363	40,511,967	118,188,033	2.10	2,579,081	H45.3.20	
29	新 設 改 良 事 業	H18.3.30	19,800,000	757,362	4,326,122	15,473,878	2.00	320,856	H46.3.20	
30	第3次施設整備事業	H18.3.30	135,700,000	5,190,608	29,649,228	106,050,772	2.00	2,199,004	H46.3.20	
31	新 設 改 良 事 業	H19.3.29	99,500,000	3,701,903	17,759,852	81,740,148	2.10	1,774,951	H47.3.20	
32	新 設 改 良 事 業	H20.3.28	174,000,000	6,367,845	24,710,343	149,289,657	2.05	3,158,509	H48.3.20	
33	公営企業借換債	H20.9.22	8,900,000	1,011,765	7,863,295	1,036,705	2.45	44,029	H30.3.20	
34	公営企業借換債	H20.9.22	44,300,000	4,499,099	34,966,357	9,333,643	2.45	311,513	H31.3.20	
35	新 設 改 良 事 業	H21.3.30	127,400,000	4,548,383	15,791,136	111,608,864	1.90	2,185,485	H49.3.20	
36	新 設 改 良 事 業	H22.3.30	83,500,000	2,624,404	5,194,553	78,305,447	2.10	1,685,822	H52.3.20	
37	新 設 改 良 事 業	H22.3.30	73,900,000	2,322,677	4,597,335	69,302,665	2.10	1,492,001	H52.3.20	
	小 計		3,705,900,000	168,564,355	1,687,510,622	2,018,389,378		46,806,639		

番号	種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未償還残高	利率 (年)	当 年 度 利 子 支 払 額	償還終期	備 考
				当年度償還高	償還高累計					
	《 市 中 銀 行 》		円	円	円	円	%	円		
1	建設改良事業借換債	H25.3.29	57,300,000	14,328,000	57,300,000	0	0.95	102,096	H29.3.31	
2	建設改良事業借換債	H25.3.29	38,700,000	7,740,000	30,960,000	7,740,000	0.96	130,032	H30.3.31	
3	建設改良事業借換債	H25.3.29	84,800,000	13,046,000	52,184,000	32,616,000	0.98	415,524	H31.9.30	
4	建設改良事業借換債	H25.3.29	57,200,000	14,300,000	57,200,000	0	0.95	101,887	H29.3.31	
5	建設改良事業借換債	H25.3.29	38,800,000	7,760,000	31,040,000	7,760,000	0.96	130,368	H30.3.31	
6	建設改良事業借換債	H25.3.29	84,700,000	13,030,000	52,120,000	32,580,000	0.98	415,054	H31.9.30	
7	建設改良事業借換債	H25.3.29	97,300,000	10,810,000	43,240,000	54,060,000	0.41	254,916	H34.3.31	
	小 計		458,800,000	81,014,000	324,044,000	134,756,000		1,549,877		
	合 計		15,849,700,000	544,730,000	4,225,036,000	11,624,664,000		197,581,000		

予算に関する説明書に係る注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 移動平均法による原価法

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（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	10～50年	量水器	8年
構築物	10～60年	車両運搬具	4～8年
機械及び装置	5～40年	工具、器具及び備品	3～20年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法

- ・主な耐用年数

施設利用権	10～60年
-------	--------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の上水道事業会計在籍職員に係る退職手当の要支給額に相当する額を計上している。

(2) 賞与引当金

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出に備えるため、当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

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権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。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈による資産の額

配水管 58,000 千円 量水器 2,300 千円

Ⅲ. 予定貸借対照表に関する注記

1 平成 27 年度予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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668,356千円である。

なお、当該負担に関しては減価償却費充当分として負担するものである。

(2) 引当金の取崩し等

① 退職給付引当金の取崩し及び戻入

平成 27 年度において、退職手当として 45,770 千円、一般会計への退職手当負担金として 32,090 千円、下水道事業会計への退職手当負担金として 3,046 千円を支出するため、退職給付引当金 80,906 千円を取り崩す予定である。また退職手当として取り崩した額のうち一般会計在職期間分 19,903 千円を退職手当負担金として戻入する予定である。

② 賞与引当金の取崩し

平成 27 年度において、期末勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 32,414 千円を支出するため、賞与引当金 32,414 千円を取り崩す予定である。

2 平成 28 年度予定貸借対照表

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

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872,496千円である。

なお、当該負担に関しては減価償却費充当分として負担するものである。

(2) 引当金の取崩し等

① 退職給付引当金の取崩し及び戻入

平成 28 年度において、退職手当として 95,546 千円、一般会計への退職手当負担金として 12,729 千円を支出するため、退職給付引当金 108,275 千円を取り崩す予定である。また退職手当として取り崩した額のうち一般会計在職期間分 53,078 千円、下水道事業会計在職期間分 7,181 千円を退職手当負担金としてそれぞれ戻入する予定である。

② 賞与引当金の取崩し

平成 28 年度において、期末勤勉手当及びこれに係る法定福利費として 32,784 千円を支出するため、賞与引当金 32,784 千円を取り崩す予定である。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

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を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年内	8,348 千円
1 年超	12,424 千円
計	20,772 千円

