

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
収益的収入	28
収益的支出	34
資本的収入	54
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29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			4,180,512 ^{千円}	
	1 営業収益		3,805,071	
		1 給 水 収 益	3,638,890	
		2 受託給水工事収益	1,443	
		3 その他営業収益	164,738	
	2 営業外収益		375,311	
		1 加 入 金	108,000	
		2 受取利息及び配当金	650	
		3 受託工事収益	11,553	
		4 他会計負担金	36,843	
		5 長期前受金戻入	132,041	
		6 雑 収 益	7,043	
		7 消費税及び 地方消費税還付金	79,181	
	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			4,104,885 ^{千円}	
	1 営 業 費 用		3,884,848	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	2,109,888	
		2 配 水 及 び 給 水 費	423,970	
		3 受 託 工 事 費	7,327	
		4 業 務 費	335,435	
		5 総 係 費	228,830	
		6 減 価 償 却 費	775,288	
		7 資 産 減 耗 費	4,000	
		8 そ の 他 営 業 費 用	110	
	2 営 業 外 費 用		214,837	
		1 支 払 利 息	192,474	
		2 受 託 工 事 費	21,161	
		3 雑 支 出	1,202	
	3 特 別 損 失		2,200	
		1 固 定 資 産 売 却 損	200	
		2 過 年 度 損 益 修 正 損	2,000	
	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			2,341,720 ^{千円}	
	1 企 業 債		1,971,900	
		1 企 業 債	1,971,900	
	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		20,000	
		1 他 会 計 負 担 金	20,000	
	4 他会計繰入金		148,693	
		1 他 会 計 出 資 金	148,693	
	5 工 事 負 担 金		70,309	
		1 工 事 負 担 金	70,309	
	6 補 助 金		130,788	
		1 国 庫 補 助 金	130,788	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			2,975,094 ^{千円}	
	1 建設改良費		2,411,916	
		1 固 定 資 産 購 入 費	19,558	
		2 新 設 改 良 費	521,831	
		3 第2次施設更新事業費	1,165,104	
		4 丘陵地区整備事業費	705,423	
	2 企業債償還金		563,178	
		1 企 業 債 償 還 金	563,178	

平成29年度 上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：千円)

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	△ 99,518
② 減価償却費	775,288
③ 引当金の増減額 (△は減少)	92,200
④ 長期前受金戻入額	△ 132,041
⑤ 支払利息	192,474
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	3,000
⑨ たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 9,295
⑩ 未収金の増減額 (△は増加)	42,161
⑪ 未払金の増減額 (△は減少)	20,549
⑫ その他流動負債の増減額 (△は減少)	647
小 計	884,985
① 利息の受取額	650
② 利息の支払額	△ 192,474
業務活動によるキャッシュ・フロー 合計	693,161
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	△ 2,202,444
② 有形固定資産の売却による収入	58
③ 国庫補助金等による収入	130,788
④ 工事負担金等による収入	91,309
投資活動によるキャッシュ・フロー 合計	△ 1,980,289
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	1,971,900
② 企業債の償還による支出	△ 563,178
③ 一般会計からの出資による収入	145,790
財務活動によるキャッシュ・フロー 合計	1,554,512
4 現金預金増加額 (又は減少額)	267,384
5 現金預金期首残高	2,636,657
6 現金預金期末残高	2,904,041

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	2,421	183,606	1,364	226,954	414,345	60,816	475,161
	資本勘定支弁職員	[1]	(1) 12	2,496	50,885		36,090	89,471	16,869	106,340
	合 計	[2]	(5) 53	4,917	234,491	1,364	263,044	503,816	77,685	581,501
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	[0]	(0) 0	△ 27	△ 1,025	4	67,212	66,164	△ 3,026	63,138
	資本勘定支弁職員	[1]	(△ 1) 0	2,496	△ 2,585		△ 586	△ 675	△ 1,432	△ 2,107
	合 計	[1]	(△ 1) 0	2,469	△ 3,610	4	66,626	65,489	△ 4,458	61,031

[]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	5,178	7,356	14,829	1,860	18,500	4,363	96,676	111,607	2,675
	前 年 度	5,952	7,932	15,125	1,212	18,200	4,434	95,803	45,000	2,760
	比 較	△ 774	△ 576	△ 296	648	300	△ 71	873	66,607	△ 85

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	△ 3,610	昇給に伴う増加分	2,544	平均昇給率 1.43% 昇給に係る職員数 { 本年度 47 人 前年度 41 人 増 減 6 人
		その他の増減分	△ 6,154	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 53 人 0 人 53 人 前年度 52 人 1 人 53 人 増 減 1 人 △ 1 人 0 人
手 当	66,626	地域手当の増減分	△ 296	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	873	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 (1.05) (1.20) (2.25) 有 支給率(月) 2.075 2.225 4.30 前年度 { 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 ()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	66,049	扶養手当 △ 774 管理職手当 △ 576 住居手当 648 超過勤務手当 300 通勤手当 △ 71 児童手当 △ 85 退職給付費 66,607

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
29 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)
	310,425
28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 年 齢 (歳)
	45-3
28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 給 料 月 額 (円)
	339,808
28 年 1 月 1 日 現 在	平 均 年 齢 (歳)
	46-4

(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	186,600	186,600
高 校 卒	157,300	157,300

(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	() 3	() 5.7		2等級	() 4	() 7.5
	3等級	() 9	() 17.0		3等級	() 8	() 15.1
	4等級	() 3	() 5.7		4等級	() 3	() 5.7
	5等級	() 17	() 32.1		5等級	() 14	() 26.4
	6等級	(5) 12	(100.0) 22.6		6等級	(6) 16	(100.0) 30.2
	7等級	() 8	() 15.0		7等級	() 7	() 13.2
	8等級	()	()		8等級	()	()
	計	(5) 53	(100.0) 100.0		計	(6) 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	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	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	備考
			年度	年割額	左の財源内訳	一般会計 負担金・ 出資金	損益勘定 留保資金						
				千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%	
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	235,488	235,488	235,488		4.7	通次繰越 198,402
			28	1,054,502	833,200	211,200	10,102	1,252,904	1,252,904	1,252,904		25.1	
			29	1,165,104	958,200	196,900	10,004		1,165,104	1,165,104		23.4	
			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	235,488	1,165,104	2,653,496	2,328,430	53.2	
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	672,000		52.7	
			計	1,276,000	1,276,000			604,000	672,000	1,276,000		100.0	

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
電 算 シ ス テ ム 運 用	千円 81,313	平成26年度	千円 6,730	平成29年度	千円 14,145	千円	千円 14,145
		平成27年度	15,181	平成30年度	14,145		14,145
		平成28年度	15,182	平成31年度	7,072		7,072
浄 配 水 施 設 監 視 ・ 点 検	220,749	平成28年度	50,544	平成29年度	67,392		67,392
				平成30年度	67,392		67,392
				平成31年度	16,848		16,848
上 水 道 事 業 中 長 期 計 画 策 定	40,000	平成28年度	0	平成29年度	0		0
				平成30年度	40,000		40,000
検 針 ・ 窓 口 ・ 収 納 及 び 量 水 器 取 替 等 業 務 委 託	400,062	平成28年度	0	平成29年度	133,354	66,677	66,677
				平成30年度	133,354	66,677	66,677
				平成31年度	133,354	66,677	66,677
給 配 水 管 繕 修	357,000			平成29年度	0		0
				平成30年度	177,000		177,000
				平成31年度	180,000		180,000

平成28年度 上水道事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,368,253		
(2) 受託給水工事収益	1,002		
(3) その他営業収益	131,304	3,500,559	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,844,096		
(2) 配水及び給水費	333,076		
(3) 受託工事費	7,040		
(4) 業務費	273,262		
(5) 総係費	100,139		
(6) 減価償却費	797,811		
(7) 資産減耗費	4,984	3,360,408	
営業利益			140,151
3 営業外収益			
(1) 加入金	110,641		
(2) 受取利息及び配当金	1,821		
(3) 受託工事収益	12,914		
(4) 他会計負担金	34,737		
(5) 長期前受金戻入	130,753		
(6) 退職給付引当金戻入益	14,962		
(7) 雑収益	7,263	313,091	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	172,536		
(2) 受託工事費	18,180		
(3) 雑支出	2,466	193,182	119,909
経常利益			260,060
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	99	99	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	875		
(2) その他特別損失	393	1,268	△ 1,169
当年度純利益			258,891
前年度繰越利益剰余金			367,660
当年度未処分利益剰余金			626,551

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	28,771,960		
減価償却累計額	△ 15,074,372	13,697,588	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,996,463		
減価償却累計額	△ 2,179,361	1,817,102	
ホ 量 水 器	548,550		
減価償却累計額	△ 263,670	284,880	
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	148,516		
減価償却累計額	△ 114,337	34,179	
チ 建 設 仮 勘 定		1,207,437	
有形固定資産合計			19,063,842
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		24,018	
ロ 電 話 加 入 権		961	
無形固定資産合計			24,979
固 定 資 産 合 計			19,088,821
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,636,657	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	549,126		
ロ 営 業 外 未 収 金	14,477		
ハ その他未収金	81,246		
貸倒引当金	△ 12,927	631,922	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	14,340		
ロ 貯 蔵 量 水 器	38,836	53,176	
流動資産合計			3,321,755
資 産 合 計			22,410,576

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 充てるための企業債		10,782,315	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	431,981		
ロ 修繕引当金	352,158	784,139	
固定負債合計			11,566,454
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		563,178	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	212,153		
ロ 営業外未払金	4,854		
ハ その他未払金	582,985	799,992	
(3) 前受金		7,834	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		33,433	
(5) 預り金		27,807	
流動負債合計			1,432,244
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	233,581		
ロ 収益化累計額	△ 200,050	33,531	
ハ 工事負担金	2,684,220		
ニ 収益化累計額	△ 1,445,239	1,238,981	
ハ 受贈財産評価額	3,232,474		
ニ 収益化累計額	△ 1,458,044	1,774,430	
ニ その他長期前受金	3,700		
繰延収益合計	△ 2,165	1,535	
負債合計			3,048,477
			16,047,175

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	350,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	626,551		
利益剰余金合計		1,176,551	
剰余金合計			1,751,832
資本合計			6,363,401
負債資本合計			22,410,576

平成29年度 上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	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	<u>△ 838,706</u>	832,848	
ハ 構 築 物	29,897,268		
減価償却累計額	<u>△ 15,601,229</u>	14,296,039	
ニ 機 械 及 び 装 置	4,655,370		
減価償却累計額	<u>△ 2,374,333</u>	2,281,037	
ホ 量 水 器	553,447		
減価償却累計額	<u>△ 265,769</u>	287,678	
ヘ 車 両 運 搬 具	10,245		
減価償却累計額	<u>△ 9,498</u>	747	
ト 工具、器具及び備品	158,022		
減価償却累計額	<u>△ 119,248</u>	38,774	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>1,700,958</u>	
有形固定資産合計			20,593,728
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		22,743	
ロ 電 話 加 入 権		<u>961</u>	
無形固定資産合計			23,704
固 定 資 産 合 計			<u>20,617,432</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		2,904,041	
(2) 未 収 金			
イ 営 業 未 収 金	567,576		
ロ 営 業 外 未 収 金	12,055		
ハ その他未収金	24,960		
貸倒引当金	<u>△ 12,105</u>	592,486	
(3) 貯 蔵 品			
イ 原 材 料	14,348		
ロ 貯 蔵 量 水 器	<u>43,018</u>	<u>57,366</u>	
流動資産合計			3,553,893
資 産 合 計			<u>24,171,325</u>

負債の部

	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業負債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		12,119,032	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	524,782		
ロ 修繕引当金	352,158	876,940	
固定負債合計			12,995,972
4 流動負債			
(1) 企業負債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		635,183	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	233,091		
ロ 営業外未払金	4,465		
ハ その他未払金	616,863	854,419	
(3) 前受金		7,834	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		33,654	
(5) 預り金		28,454	
流動負債合計			1,559,544
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 補助金	364,369		
ロ 収益化累計額	△ 203,629	160,740	
ハ 工事負担金	2,773,316		
収益化累計額	△ 1,492,138	1,281,178	
ハ 受贈財産評価額	3,296,810		
収益化累計額	△ 1,536,863	1,759,947	
ニ その他長期前受金	3,700		
収益化累計額	△ 2,332	1,368	
繰延収益合計			3,203,233
負債合計			17,758,749

資本の部

	千円	千円	千円
6 資本金			4,760,262
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	350,000		
ロ 建設改良積立金	200,000		
ハ 当年度末処分利益剰余金	527,033		
利益剰余金合計		1,077,033	
剰余金合計			1,652,314
資本合計			6,412,576
負債資本合計			24,171,325

収益的収入

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益	4,180,512	4,204,963	△ 24,451
項	1 営 業 収 益	3,805,071	3,806,846	△ 1,775

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 給 水 収 益	3,638,890	3,665,022	△ 26,132	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	164,738	140,381	24,357	1 材 料 売 却 収 益
				2 手 数 料
				3 他 会 計 負 担 金
計	3,805,071	3,806,846	△ 1,775	

(単位:千円)

節の金額	説	明
3,638,890	給 水 収 益 配 水 量 22,972,900m ³ 有 収 水 量 21,881,690m ³ (有収率 95.25 %) 21,881,690m ³ × 153.98円 (供給単価) × 1.08	3,638,890
1,323	給 水 工 事 収 益 7,560円 × 175件	1,323
120	修 繕 工 事 収 益 20,000円 × 6件	120
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
159,602	消火栓維持管理負担金	20,000
	下水道使用料徴収負担金	139,602

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 収 益			
項	2 営 業 外 収 益	375,311	397,987	△ 22,676

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	650	0	1 預 金 利 息
				2 貸 付 金 利 息
3 受 託 工 事 収 益	11,553	52,689	△ 41,136	1 工 事 負 担 金
4 他 会 計 負 担 金	36,843	42,558	△ 5,715	1 他 会 計 負 担 金
5 長 期 前 受 金 戻 入	132,041	130,131	1,910	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	7,043	6,930	113	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	79,181	57,029	22,152	1 消 費 税 及 び 地方消費税還付金
計	375,311	397,987	△ 22,676	

(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
11,553	受 託 工 事 負 担 金 11,553
36,843	他 会 計 負 担 金 36,843
80,183	受 贈 財 産 評 価 額 80,183
48,112	工 事 負 担 金 48,112
3,579	補 助 金 3,579
167	そ の 他 長 期 前 受 金 167
30	不 用 品 売 却 収 益 30
7,013	そ の 他 雑 収 益 7,013
79,181	消費税及び地方消費税還付金 79,181

(単位:千円)

節の金額	説	明
30	固定資産売却益	30
100	過年度損益修正益	100

収益的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 事 業 費 用	4,104,885	4,048,487	56,398
項	1 営 業 費 用	3,884,848	3,778,434	106,414

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 原 水 及 び 浄 水 費	2,109,888	2,056,432	53,456	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							
21,454	一	般	職	給	21,454	水源施設の維持管理及び受水に 要する経費 職 員 5 名 嘱 託 職 員 1 名					
11,551	扶	養	手	当	528						
	管	理	職	手	当		660				
	地	域	手	当	1,359						
	超	過	勤	務	手		当	1,200			
	通	勤	手	当	837						
	期	末	勤	勉	手		当	6,547			
	児	童	手	当	420						
3,277	賞	与	引	当	金		繰	入	額	3,277	
2,310	報								酬	2,310	
7,077	健	康	保	険	負	担	金	143			
		職	員	共	済	組	合	負	担	金	6,875
		公	務	災	害	補	償	負	担	金	59
42	旅							費	42		
1,479	備	消	耗	品	費	1,479					
297	燃		料	費	297						
4	光	熱	水	費	4						
73	印	刷	製	本	費	73					
7,400	通	信	運	搬	費	7,400					
112,625	委		託	料	112,625						
1,464	手		数	料	1,464						
529	賃		借	料	529						

(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	423,970	436,038	△ 12,068	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
41,085	ポ ン プ 修 繕 費 12,658	
	機 器 修 繕 費 3,175	
	そ の 他 施 設 修 繕 費 17,202	
	そ の 他 修 繕 費 8,050	
1,525	材 料 費 1,525	
3,269	薬 品 費 3,269	
67,879	動 力 費 67,879	
1,826,218	企 業 団 水 購 入 費 1,826,218 $22,545,900\text{m}^3 \times 75.0\text{円} \times 1.08$	
50	補 償 金 50	
178	厚 生 費 178	
102	負 担 金 102	
80,539	一 般 職 給 80,539	給配水設備の維持管理に要する 経費 職員 17 名 再任用職員 2 名
40,777	扶 養 手 当 1,902	
	管 理 職 手 当 2,484	
	地 域 手 当 5,097	
	住 居 手 当 564	
	超 過 勤 務 手 当 6,000	
	通 勤 手 当 1,205	
	期 末 勤 勉 手 当 23,165	
	児 童 手 当 360	
12,065	賞 与 引 当 金 繰 入 額 12,065	
1,364	賃 金 1,364	

(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
3 受託工事費	7,327	7,544	△ 217	1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
24,614	健康保険負担金 374	
	職員共済組合負担金 24,025	
	公務災害補償負担金 215	
28	旅 費 28	
1,121	備 消 耗 品 費 1,121	
773	燃 料 費 773	
254	印 刷 製 本 費 254	
213	通 信 運 搬 費 213	
24,560	委 託 料 24,560	
94	手 数 料 94	
844	賃 借 料 844	
182,636	配水管修繕費 153,102	
	消火栓修繕費 6,898	
	給水管修繕費 22,000	
	その他修繕費 636	
17,175	消火栓用材料費 8,326	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
	その他材料費 8,849	
36,663	路面復旧費 36,663	
250	補 償 金 250	
3,662	一 般 職 給 3,662	
1,962	扶 養 手 当 192	
	地 域 手 当 232	
	超 過 勤 務 手 当 200	

(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	335,435	305,344	30,091	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

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
	期末勤勉手当 1,063	
	児童手当 275	
546	賞与引当金繰入額 546	
1,142	職員共済組合負担金 1,132	
	公務災害補償負担金 10	
2	旅費 2	
8	備消耗品費 8	
5	印刷製本費 5	
40,342	一般職給 40,342	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
18,116	扶養手当 840	
	管理職手当 1,116	
	地域手当 2,539	
	超過勤務手当 1,200	
	通勤手当 406	
	期末勤勉手当 11,595	
	児童手当 420	
5,922	賞与引当金繰入額 5,922	
12,096	健康保険負担金 194	
	職員共済組合負担金 11,799	
	公務災害補償負担金 103	
5	旅費 5	
897	備消耗品費 897	
26	燃料費 26	

(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
				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
5 総係費	228,830	161,795	67,035	1 給料
				2 手当等
				3 賞与引当金繰入額
				6 法定福利費
				7 退職給付費

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
3,682	印刷製本費	
20,124	通信運搬費	
163,385	委託料	
239	手数料	
3,226	賃借料	
66,675	量水器修繕費	
	その他修繕費	
685	材料費	
15	補償金	
33,482	一般職給	事業の一般活動に要する経費 職員 8 名 再任用職員 1 名
18,120	扶養手当	
	管理職手当	
	地域手当	
	住居手当	
	超過勤務手当	
	通勤手当	
	期末勤勉手当	
	児童手当	
4,224	賞与引当金繰入額	
10,407	健康保険負担金	
	職員共済組合負担金	
	公務災害補償負担金	
111,607	退職給付引当金繰入額	

(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
				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 険 料
6 減 価 償 却 費	775,288	805,171	△ 29,883	36 公 課 費
				38 貸倒引当金繰入額
				40 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費
				41 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費
7 資 産 減 耗 費	4,000	6,000	△ 2,000	42 固定資産除却費

(単位:千円)

節の金額	説明	備考
300	旅費	300
567	被服費	567
336	備消耗品費	336
67	光熱水費	67
600	印刷製本費	600
120	通信運搬費	120
4,240	委託料	4,240
5	手数料	5
6,676	賃借料	6,676
354	修繕費	354
556	研修費	556
50	交際費	50
956	厚生費	956
21,857	庁舎維持管理負担金	12,666
	その他負担金	9,191
2,137	火災保険料	310
	自動車保険料	386
	水道賠償責任保険料	1,441
64	自動車重量税	64
12,105	貸倒引当金繰入額	12,105
774,013	有形固定資産減価償却費	774,013
1,275	無形固定資産減価償却費	1,275
3,000	固定資産除却費	3,000

(項) 1 營 業 費 用

— 46 —

(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	214,837	261,853	△ 47,016

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 支 払 利 息	192,474	199,581	△ 7,107	50 企 業 債 利 息
				51 一 時 借 入 金 利 息
2 受 託 工 事 費	21,161	62,162	△ 41,001	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	1,202	110	1,092	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
計	214,837	261,853	△ 47,016	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
191,474	企 業 債 利 息 191,474	配水管移設等受託工事に要する経費 職 員 1 名
1,000	一 時 借 入 金 利 息 1,000	
4,127	一 般 職 給 4,127	
2,715	扶 養 手 当 288	
	地 域 手 当 265	
	超 過 勤 務 手 当 200	
	通 勤 手 当 36	
	期 末 勤 勉 手 当 1,506	
	児 童 手 当 420	
379	賞 与 引 当 金 繰 入 額 379	
1,284	職 員 共 済 組 合 負 担 金 1,272	
	公 務 災 害 補 償 負 担 金 12	
2	旅 費 2	
10	備 消 耗 品 費 10	
64	燃 料 費 64	
5	印 刷 製 本 費 5	
1,000	委 託 料 1,000	
195	賃 借 料 195	
40	修 繕 費 40	
11,340	工 事 請 負 費 11,340	
1,102	不 用 品 売 却 原 価 1,102	
100	そ の 他 雑 支 出 100	

(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	2,341,720	1,908,520	433,200
項	1 企 業 債	1,971,900	1,799,700	172,200

[illegible]

(単位:千円)

節 の 金 額	説 明
1,971,900	企 業 債 1,971,900 新 設 改 良 事 業 債 341,700千円 第2次施設更新事業債 958,200千円 丘陵地区整備事業債 672,000千円

(単位:千円)

[illegible]

(単位:千円)

[illegible]

(単位:千円)

節の金額	説明
148,693	一般会計出資金 148,693

(単位:千円)

節の金額	説明
70,309	工事負担金 70,309

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 収 入			
項	6 補 助 金	130,788	0	130,788

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 国 庫 補 助 金	130,788	0	130,788	1 国 庫 補 助 金
計	130,788	0	130,788	

(単位:千円)

節の金額	説	明
130,788	国庫補助金	130,788

資本的支出

科 目		本 年 度	前 年 度	比 較
款	1 資 本 的 支 出	2,975,094	2,701,293	273,801
項	1 建 設 改 良 費	2,411,916	2,156,563	255,353

目	本 年 度	前 年 度	比 較	節 の 区 分
1 固 定 資 産 購 入 費	19,558	18,782	776	71 量水器購入費
				72 固定資産購入費
2 新 設 改 良 費	521,831	460,400	61,431	1 給 料
				2 手 当 等
				5 報 酬
				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
5,966	量水器購入費	5,966
13,592	固定資産購入費	13,592
9,948	一般職給	9,948
6,147	地域手当	597
	超過勤務手当	1,200
	通勤手当	458
	期末勤勉手当	3,892
2,496	嘱託手当	2,421
	通勤手当	75
3,506	健康保険負担金	138
	職員共済組合負担金	3,340
	公務災害補償負担金	28
26	旅 費	26
285	備 消耗品費	285
144	燃 料 費	144
124	印刷製本費	124
52	通信運搬費	52
37,312	委 託 料	37,312
188	賃 借 料	188
50	修 繕 費	50
445,900	配水管工事費	445,900
15,653	共同施工工事負担金	15,653

(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	1,165,104	1,041,934	123,170	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
4 丘陵地区整備事業費	705,423	635,447	69,976	14 印 刷 製 本 費
				16 委 託 料
				18 賃 借 料
				19 修 繕 費
				22 工 事 請 負 費
				1 給 料
				2 手 当 等

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
24,705	一 般 職 給 24,705	老朽化管路及び施設等の更新 ・耐震化に要する経費 職 員 6 名
18,468	扶 養 手 当 624	
	管 理 職 手 当 912	
	地 域 手 当 1,575	
	住 居 手 当 648	
	超 過 勤 務 手 当 3,400	
	通 勤 手 当 301	
	期 末 勤 勉 手 当 10,468	
	児 童 手 当 540	
8,184	職員共済組合負担金 8,114	
	公務災害補償負担金 70	
160	旅 費 160	
91	備 消 耗 品 費 91	
134	燃 料 費 134	
20	印 刷 製 本 費 20	
28,468	委 託 料 28,468	
20	賃 借 料 20	
50	修 繕 費 50	
1,084,804	浄配水施設更新工事費 226,000	
	重要幹線更新工事費 858,804	
16,232	一 般 職 給 16,232	
11,475	扶 養 手 当 372	
	管 理 職 手 当 912	

(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
				14 印 刷 製 本 費
				22 工 事 請 負 費
計	2,411,916	2,156,563	255,353	

(単位:千円)

節の金額	説 明	備 考
	地 域 手 当 1,052	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
	超 過 勤 務 手 当 2,100	
	通 勤 手 当 611	
	期 末 勤 勉 手 当 6,428	
5,179	健 康 保 険 負 担 金 188	
	職員共済組合負担金 4,945	
	公務災害補償負担金 46	
517	旅 費 517	
10	備 消 耗 品 費 10	
10	印 刷 製 本 費 10	
672,000	ポンプ場施設工事費 672,000	

(単位:千円)

[illegible]

平成 29 年 度 業 務 量 (予 定)

行 政 区 域 内 人 口 (3月末)	197,600 人
給 水 区 域 内 人 口 (3月末) A	197,610 人
給 水 人 口 (3月末) B	197,686 人
普 及 率 B/A	100.0 %
給 水 戸 数 (3月末)	87,576 戸
一 日 最 大 配 水 量	69,500 m ³
一 日 平 均 配 水 量	62,939 m ³
一 人 一 日 最 大 配 水 量	352 ℓ
一 人 一 日 平 均 配 水 量	318 ℓ
年 間 総 配 水 量	22,972,900 m ³
年 間 総 有 収 水 量	21,881,690 m ³
有 収 率	95.25 %

平成 29 年 度 配 水 量 (予 定)

自 己 水	流 木 浄 水 場	427,000 m ³
企 業 団 水	流 木 受 水	6,728,700 m ³
	今 木 受 水	4,046,300 m ³
	赤 山 受 水	7,001,200 m ³
	光 明 受 水	4,769,700 m ³
	計	22,545,900 m ³
合 計		22,972,900 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	22,485,793	328,410,741	23,589,259	4.85	1,965,292	H31.3.25	
2	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H5.3.25	199,700,000	10,317,393	140,806,723	58,893,277	4.40	2,933,041	H35.3.25	
3	新 設 改 良 事 業	H6.3.23	17,500,000	840,772	11,763,630	5,736,370	3.65	232,466	H36.3.1	
4	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H6.3.23	166,800,000	8,013,763	112,124,206	54,675,794	3.65	2,215,723	H36.3.1	
5	新 設 改 良 事 業	H7.3.27	13,000,000	619,756	7,763,945	5,236,055	4.65	265,174	H37.3.1	
6	第 1 次 施 設 整 備 事 業	H7.3.27	154,000,000	7,341,713	91,972,886	62,027,114	4.65	3,141,311	H37.3.1	
7	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H8.3.25	201,000,000	8,934,400	117,567,099	83,432,901	3.40	3,065,213	H38.3.1	
8	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H9.3.25	190,100,000	8,101,690	106,093,136	84,006,864	2.80	2,522,743	H39.3.1	
9	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H10.3.25	139,200,000	5,740,226	74,692,762	64,507,238	2.10	1,445,230	H40.3.1	
10	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H11.3.25	164,200,000	6,631,171	81,336,266	82,863,734	2.10	1,844,777	H41.3.1	
11	第 6 次 拡 張 事 業	H11.3.25	378,000,000	15,265,424	187,241,827	190,758,173	2.10	4,246,806	H41.3.1	
12	第 2 次 施 設 整 備 事 業	H12.3.27	164,200,000	6,500,871	75,207,469	88,992,531	2.00	1,877,541	H42.3.1	
13	第 6 次 拡 張 事 業	H12.3.27	761,700,000	30,156,598	348,876,543	412,823,457	2.00	8,709,642	H42.3.1	
14	新 設 改 良 事 業	H13.3.26	109,900,000	4,298,073	47,320,076	62,579,924	1.60	1,052,932	H43.3.1	
15	第 6 次 拡 張 事 業	H13.3.26	465,800,000	18,216,948	200,561,345	265,238,655	1.60	4,462,750	H43.3.1	
16	第 6 次 拡 張 事 業	H14.3.25	214,400,000	8,107,539	80,132,463	134,267,537	2.20	3,087,930	H44.3.1	
17	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H14.3.25	85,400,000	3,229,402	31,918,435	53,481,565	2.20	1,229,988	H44.3.1	
18	第 6 次 拡 張 事 業	H15.3.25	41,100,000	1,580,156	14,982,139	26,117,861	1.20	327,653	H45.3.1	
19	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H15.3.25	115,500,000	4,440,583	42,103,089	73,396,911	1.20	920,777	H45.3.1	
20	第 6 次 拡 張 事 業	H16.3.25	4,100,000	149,903	1,247,542	2,852,458	2.00	59,303	H46.3.1	
21	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H16.3.25	96,800,000	3,539,181	29,454,168	67,345,832	2.00	1,400,103	H46.3.1	
22	新 設 改 良 事 業	H17.3.25	3,700,000	131,820	981,332	2,718,668	2.10	59,172	H47.3.1	
23	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H17.3.25	151,300,000	5,390,390	40,128,474	111,171,526	2.10	2,419,669	H47.3.1	
24	新 設 改 良 事 業	H18.3.27	23,200,000	809,463	5,326,662	17,873,338	2.10	388,114	H48.3.1	
25	第 3 次 施 設 整 備 事 業	H18.3.27	159,700,000	5,572,031	36,666,713	123,033,287	2.10	2,671,632	H48.3.1	
26	新 設 改 良 事 業	H19.3.26	123,500,000	4,219,908	24,046,302	99,453,698	2.10	2,155,124	H49.3.1	
27	新 設 改 良 事 業	H20.11.25	214,200,000	7,026,171	30,441,661	183,758,339	2.20	4,158,860	H50.9.25	
28	新 設 改 良 事 業	H21.3.25	177,800,000	5,826,588	26,159,580	151,640,420	1.90	2,964,350	H51.3.1	
29	新 設 改 良 事 業	H22.3.25	231,200,000	7,420,035	21,803,049	209,396,951	2.10	4,514,440	H52.3.1	
30	新 設 改 良 事 業	H23.3.25	240,100,000	7,728,296	15,311,810	224,788,190	1.90	4,381,313	H53.3.1	
31	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H23.3.25	80,700,000	2,597,557	5,146,452	75,553,548	1.90	1,472,604	H53.3.1	
32	新 設 改 良 事 業	H24.3.26	216,700,000	7,022,106	7,022,110	209,677,890	1.70	3,654,211	H54.3.1	
33	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H24.3.26	152,300,000	4,935,241	4,935,244	147,364,756	1.70	2,568,234	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	2,840,022	H55.3.25	
35	新 設 改 良 事 業	H25.10.28	413,000,000	0	0	413,000,000	1.40	5,782,046	H55.9.25	
36	新 設 改 良 事 業	H26.10.28	226,000,000	0	0	226,000,000	1.30	2,938,023	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	10,261,282	H57.3.1	
38	丘 陵 地 区 整 備 事 業	H27.3.25	123,000,000	3,561,119	8,823,537	114,176,463	1.20	1,402,211	H57.3.1	
39	新 設 改 良 事 業	H27.9.25	161,000,000	4,632,505	11,486,662	149,513,338	1.10	1,682,914	H57.9.1	
40	第 1 次 施 設 更 新 事 業	H27.9.25	958,700,000	27,584,985	68,399,146	890,300,854	1.10	10,021,173	H57.9.1	
41	新 設 改 良 事 業	H28.3.25	265,000,000	8,833,332	17,666,704	247,333,296	0.50	1,269,790	H58.3.1	
42	丘 陵 地 区 整 備 事 業	H28.3.25	560,700,000	18,690,000	37,380,000	523,320,000	0.50	2,686,687	H58.3.1	
43	第 2 次 施 設 更 新 事 業	H28.9.26	242,600,000	8,086,666	12,130,019	230,469,981	0.40	946,139	H58.9.1	

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	H29.3.27	345,300,000	11,510,000	11,510,000	333,790,000	2.00	6,422,737	H59.3.1	
45	第2次施設更新事業	H29.3.27	652,500,000	21,750,000	21,750,000	630,750,000	2.00	12,136,797	H59.3.1	
46	丘陵地区整備事業	H29.3.27	604,000,000	20,133,372	20,133,372	583,866,628	2.00	11,234,674	H59.3.1	
47	新 設 改 良 事 業	未定	341,700,000	0	0	341,700,000	未定	0	未定	
48	第2次施設更新事業	未定	958,200,000	0	0	958,200,000	未定	0	未定	
49	丘陵地区整備事業	未定	672,000,000	0	0	672,000,000	未定	0	未定	
	小 計		13,365,100,000	357,972,940	2,558,825,318	10,806,274,682		148,038,613		
	《地方公共団体金融機構》									
1	第1次施設整備事業	H5.3.26	101,300,000	6,004,040	81,617,795	19,682,205	4.45	1,076,978	H33.3.20	
2	新 設 改 良 事 業	H6.3.23	7,500,000	409,281	5,704,228	1,795,772	3.70	77,835	H34.3.20	
3	第1次施設整備事業	H6.3.23	74,200,000	4,049,149	56,433,836	17,766,164	3.70	770,055	H34.3.20	
4	第1次施設整備事業	H7.3.27	92,400,000	5,064,902	63,225,395	29,174,605	4.70	1,550,436	H35.3.20	
5	第1次施設整備事業	H7.3.27	61,600,000	3,383,178	42,082,912	19,517,088	4.75	1,048,060	H35.3.20	
6	第2次施設整備事業	H8.3.22	100,500,000	5,009,430	66,861,733	33,638,267	3.20	1,196,968	H36.3.20	
7	第2次施設整備事業	H8.3.22	33,500,000	1,672,774	22,247,459	11,252,541	3.25	406,592	H36.3.20	
8	第2次施設整備事業	H9.3.28	112,600,000	5,386,989	70,303,967	42,296,033	2.85	1,320,855	H37.3.20	
9	第2次施設整備事業	H9.3.28	25,900,000	1,240,785	16,138,173	9,761,827	2.90	310,145	H37.3.20	
10	第2次施設整備事業	H10.3.30	63,100,000	2,896,031	37,560,744	25,539,256	2.15	595,877	H38.3.20	
11	第2次施設整備事業	H10.3.30	22,800,000	1,047,489	13,541,394	9,258,606	2.20	221,005	H38.3.20	
12	第2次施設整備事業	H11.3.30	113,800,000	5,109,730	62,674,772	51,125,228	2.10	1,154,248	H39.3.20	
13	第6次拡張事業	H11.3.30	259,400,000	11,647,313	142,863,229	116,536,771	2.10	2,631,035	H39.3.20	
14	第2次施設整備事業	H12.3.30	101,800,000	4,475,951	51,781,609	50,018,391	2.00	1,067,619	H40.3.20	
15	第6次拡張事業	H12.3.30	471,600,000	20,735,351	239,884,148	231,715,852	2.00	4,945,863	H40.3.20	
16	新 設 改 良 事 業	H13.3.29	70,000,000	3,025,473	33,221,754	36,778,246	1.65	644,333	H41.3.20	
17	第6次拡張事業	H13.3.29	297,400,000	12,853,941	141,144,998	156,255,002	1.65	2,737,493	H41.3.20	
18	第6次拡張事業	H14.3.28	115,300,000	4,853,273	47,968,369	67,331,631	2.20	1,561,521	H42.3.20	
19	第6次拡張事業	H14.3.28	63,300,000	2,664,460	26,334,760	36,965,240	2.20	857,278	H42.3.20	
20	第3次施設整備事業	H14.3.28	64,600,000	2,719,180	26,875,599	37,724,401	2.20	874,886	H42.3.20	
21	第6次拡張事業	H15.3.28	38,900,000	1,646,126	15,607,655	23,292,345	1.20	294,338	H43.3.20	
22	第3次施設整備事業	H15.3.28	109,500,000	4,633,697	43,934,143	65,565,857	1.20	828,535	H43.3.20	
23	第6次拡張事業	H16.3.30	4,100,000	167,112	1,396,099	2,703,901	1.90	53,759	H44.3.20	
24	第3次施設整備事業	H16.3.30	98,200,000	4,002,528	33,438,276	64,761,724	1.90	1,287,599	H44.3.20	
25	新 設 改 良 事 業	H17.3.30	3,900,000	154,485	1,150,055	2,749,945	2.10	60,185	H45.3.20	
26	第3次施設整備事業	H17.3.30	158,700,000	6,286,325	46,798,292	111,901,708	2.10	2,449,119	H45.3.20	
27	新 設 改 良 事 業	H18.3.30	19,800,000	772,585	5,098,707	14,701,293	2.00	305,633	H46.3.20	
28	第3次施設整備事業	H18.3.30	135,700,000	5,294,939	34,944,167	100,755,833	2.00	2,094,673	H46.3.20	
29	新 設 改 良 事 業	H19.3.29	99,500,000	3,780,052	21,539,904	77,960,096	2.10	1,696,802	H47.3.20	
30	新 設 改 良 事 業	H20.3.28	174,000,000	6,499,054	31,209,397	142,790,603	2.05	3,027,300	H48.3.20	
31	公営企業借換債	H20.9.22	8,900,000	1,036,705	8,900,000	0	2.45	19,089	H30.3.20	
32	公営企業借換債	H20.9.22	44,300,000	4,610,003	39,576,360	4,723,640	2.45	200,609	H31.3.20	
33	新 設 改 良 事 業	H21.3.30	127,400,000	4,635,213	20,426,349	106,973,651	1.90	2,098,655	H49.3.20	
34	新 設 改 良 事 業	H22.3.30	83,500,000	2,679,807	7,874,360	75,625,640	2.10	1,630,419	H52.3.20	
35	新 設 改 良 事 業	H22.3.30	73,900,000	2,371,709	6,969,044	66,930,956	2.10	1,442,969	H52.3.20	
	小 計		3,432,900,000	152,819,060	1,567,329,682	1,865,570,318		42,538,766		

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	38,700,000	7,740,000	38,700,000	0	0.96	55,728	H30.3.31	
2	建設改良事業借換債	H25.3.29	84,800,000	13,046,000	65,230,000	19,570,000	0.98	287,673	H31.9.30	
3	建設改良事業借換債	H25.3.29	38,800,000	7,760,000	38,800,000	0	0.96	55,872	H30.3.31	
4	建設改良事業借換債	H25.3.29	84,700,000	13,030,000	65,150,000	19,550,000	0.98	287,360	H31.9.30	
5	建設改良事業借換債	H25.3.29	97,300,000	10,810,000	54,050,000	43,250,000	0.41	209,988	H34.3.31	
	小 計		344,300,000	52,386,000	261,930,000	82,370,000		896,621		
	合 計		17,142,300,000	563,178,000	4,388,085,000	12,754,215,000		191,474,000		

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	63,600 千円	量水器	2,100 千円
-----	-----------	-----	----------

III. 予定貸借対照表に関する注記

1 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865,150千円である。

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92,510千円、一般会計への退職手当負担金として18,353千円を支出するため、退職給付引当金110,863千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53,077千円、下水道事業会計在職期間分7,169千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のうち、前年度の負担に属する額を支出するため、賞与引当金33,699千円を取り崩す予定である。

2 平成29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1,087,403千円である。

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29年度において、退職手当として22,674千円、一般会計への退職手当負担金として1,092千円を支出するため、退職給付引当金23,766千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4,960千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29年度において、期末勤勉手当及びこれに係る法定福利費のうち、前年度の負担に属する額を支出するため、賞与引当金33,433千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	10,403千円
<u>1年超</u>	<u>11,957千円</u>
計	22,360千円

