

令和4年度 高山市企業会計予算書

(附・予算説明書)

水道事業会計

下水道事業会計

目 次

1.	令和4年度高山市水道事業会計予算	.....	1
2.	令和4年度高山市水道事業会計予算説明書		
(1)	令和4年度高山市水道事業会計予算実施計画	.....	5
(2)	令和4年度高山市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	.....	9
(3)	給与費明細書	.....	11
(4)	継続費に関する調書	.....	20
(5)	令和4年度高山市水道事業予定貸借対照表(当年度分)	.....	21
(6)	令和3年度高山市水道事業予定損益計算書(前年度分)	.....	23
(7)	令和3年度高山市水道事業予定貸借対照表(前年度分)	.....	25
(8)	令和4年度高山市水道事業会計予算実施計画明細書	.....	29
3.	令和4年度高山市下水道事業会計予算	.....	37
4.	令和4年度高山市下水道事業会計予算説明書		
(1)	令和4年度高山市下水道事業会計予算実施計画	.....	41
(2)	令和4年度高山市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	.....	45
(3)	給与費明細書	.....	47
(4)	継続費に関する調書	.....	56
(5)	債務負担に関する調書	.....	57
(6)	令和4年度高山市下水道事業予定貸借対照表(当年度分)	.....	58
(7)	令和3年度高山市下水道事業予定損益計算書(前年度分)	.....	60
(8)	令和3年度高山市下水道事業予定貸借対照表(前年度分)	.....	62
(9)	令和4年度高山市下水道事業会計予算実施計画明細書	.....	67

水道

議第32号

令和4年度 高山市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度高山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	33,000 件
(2) 年 間 総 給 水 量	12,856,000 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	35,222 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 費	925,935 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 水道事業収益		2,092,500 千円
第1項 営業収益		1,765,100 千円
第2項 営業外収益		327,400 千円
	支	出
第1款 水道事業費用		1,909,400 千円
第1項 営業費用		1,745,863 千円
第2項 営業外費用		153,537 千円
第3項 予備費		10,000 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958,000千円は、当年度分損益勘定留保資金763,241千円、当年度分消費税資本的収支調整額35,415千円及び減債積立金159,344千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			422,000千円
第1項 工事負担金			22,000千円
第2項 県補助金			100,000千円
第3項 企業債			300,000千円
	支	出	
第1款 資本的支出			1,380,000千円
第1項 建設改良費			925,935千円
第2項 企業債償還金 (企業債)			454,065千円

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
原水及び浄水施設費、配水施設拡張費及び施設改良費	300,000千円	普通貸借又は 証券発行	4.0%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について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合には、借入先と協定し、その条件に従うものとする。ただし、企業財政の都合により、据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは、繰上償還又は低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費 税

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費

172,662千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、19,000千円と定める。

令和4年3月1日提出

高山市長 國 島 芳 明

水道事業会計予算説明書

令和4年度高山市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業収益			2,092,500	[内 消費税額 158,742]
	1. 営業収益		1,765,100	[内 消費税額 158,737]
		1. 給水収益	1,730,000	水道料金
		2. その他営業収益	35,100	給水収益以外の営業収益
	2. 営業外収益		327,400	[内 消費税額 5]
		1. 受取利息及び配当金	910	預金等の利息
		2. 長期前受金戻入	171,940	長期前受金の収益化
		3. 雑収益	154,550	水道事業負担金等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 水道事業費用			1,909,400	[内 消費税額 57,600]
	1. 営業費用		1,745,863	[内 消費税額 56,664]
		1. 原水及び浄水費	43,098	原水の取水設備、浄水設備及び計量設備の維持管理に要する費用
		2. 配水及び給水費	156,691	配水管、配水に係る設備、給水設備、量水器の維持管理及び漏水防止作業に要する費用
		3. 総係費	610,793	料金の調定、収納及び検針その他の事務に要する費用並びに事業全般に要する費用
		4. 減価償却費	912,254	固定資産の減価償却費
		5. 資産減耗費	22,927	有形固定資産除却費及びたな卸資産減耗費
		6. その他営業費用	100	材料売却原価等
	2. 営業外費用		153,537	[内 消費税額 27]
		1. 支払利息及び企業債 取扱諸費	89,187	企業債利息等
		2. 消費税	64,000	
		3. 雑支出	350	不用品売却原価等
	3. 予備費		10,000	[内 消費税額 909]
		1. 予備費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			422,000	[内 消費税額 2,000]
	1. 工事負担金		22,000	[内 消費税額 2,000]
		1. 工事負担金	22,000	建設又は改良工事に対する負担金
	2. 県補助金		100,000	
		1. 県補助金	100,000	
	3. 企業債		300,000	
		1. 企業債	300,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本の支出			1,380,000	[内 消費税額 73,035]
	1. 建設改良費		925,935	[内 消費税額 73,035]
		1. 原水及び浄水施設費	274,232	
		2. 配水施設拡張費	49,836	
		3. 施設改良費	592,967	
		4. 営業設備費	4,000	
		5. 有形固定資産購入費	4,900	
	2. 企業債償還金		454,065	
		1. 企業債償還金	454,065	

令和4年度高山市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	千円
当年度純利益	145,958
減価償却費	912,254
固定資産除却費	21,927
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 108
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 981
長期前受金戻入	△ 171,940
受取利息及び配当金	△ 910
支払利息及び企業債取扱諸費	89,187
未収金の増減額 (△は増加)	34,368
未払金の増減額 (△は減少)	△ 10,662
たな卸資産の増減額 (△は増加)	3,627
小計	1,022,720
利息及び配当金の受取額	910
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 89,187
業務活動によるキャッシュ・フロー	934,443

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	千円
有形固定資産の取得による支出	△ 852,900
工事負担金等による収入	110,909
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 741,991</u>
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	300,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 454,065
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 154,065</u>
資金増減額	38,387
資金期首残高	<u>2,447,825</u>
資金期末残高	<u><u>2,486,212</u></u>

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	人 5	(-) 人 24	千円 140	千円 94,258	千円 45,991	千円 140,389	千円 32,273	千円 172,662	
前 年 度	4	(-) 24	110	98,248	51,175	149,533	33,798	183,331	
比 較	1	(-) 0	30	△ 3,990	△ 5,184	△ 9,144	△ 1,525	△ 10,669	

(注) () 内は、短時間勤務職員数を外数で表示。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	管理職員特別勤務手当
		本 年 度	千円 3,126	千円 336	千円 748	千円 3,101	千円 1,449	千円 20,255	千円 15,583	千円 1,357	千円 36
	前 年 度	4,824	0	824	3,227	1,449	22,917	16,388	1,522	24
	比 較	△ 1,698	336	△ 76	△ 126	0	△ 2,662	△ 805	△ 165	12

給 与 費 明 細 書

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	人 5	(-) 人 22	千円 140	千円 90,506	千円 45,188	千円 135,834	千円 31,223	千円 167,057	
前 年 度	4	(-) 22	110	94,496	50,326	144,932	32,807	177,739	
比 較	1	(-) 0	30	△ 3,990	△ 5,138	△ 9,098	△ 1,584	△ 10,682	

(注) () 内は、短時間勤務職員数を外数で表示。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時間外勤務手当	管理職手当	期末手当	勤勉手当	寒冷地手当	管理職員特別勤務手当
		本 年 度	千円 3,126	千円 336	千円 697	千円 3,101	千円 1,449	千円 19,503	千円 15,583	千円 1,357	千円 36
	前 年 度	4,824	0	773	3,227	1,449	22,119	16,388	1,522	24
	比 較	△ 1,698	336	△ 76	△ 126	0	△ 2,616	△ 805	△ 165	12

給 与 費 明 細 書

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	人 0	(-) 人 2	千円 0	千円 3,752	千円 803	千円 4,555	千円 1,050	千円 5,605	
前 年 度	0	(-) 2	0	3,752	849	4,601	991	5,592	
比 較	0	(-) 0	0	0	△ 46	△ 46	59	13	

(注) () 内は、短時間勤務職員数を外数で表示。

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	期末手当							
	本 年 度	千円 51	千円 752	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	前 年 度	51	798							
	比 較	0	△ 46							

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △ 3,990	1. 給与改定に伴う増減分	千円 0	千円 0	
		2. 昇給に伴う増加分	629	629	
		3. その他の増減分	△ 4,619	職員異動給料差等 △ 7,202 新陳代謝等の増減分 再任用 2,583	
手 当	△ 5,184	1. 制度改正に伴う増減分	△ 1,245	期末手当 △ 1,245	
		2. その他の増減分	△ 3,939	扶養手当 △ 1,698 住居手当 336 通勤手当 △ 76 時間外勤務手当 △ 126 期末手当 △ 1,417 勤勉手当 △ 805 寒冷地手当 △ 165 管理職員特別勤務手当 12	

3. 給料及び手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企業職	備 考
令和4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	340,468	
	平均給与月額 (円)	361,700	
	平均年齢 (歳)	48.45	
令和3年4月1日現在	平均給料月額 (円)	356,895	
	平均給与月額 (円)	383,577	
	平均年齢 (歳)	48.55	

(2) 初任給

区 分	企業職 (円)	一般会計の制度	備 考
		一般行政職 (円)	
高 校 卒	150,600	150,600	
大 学 卒	182,200	182,200	

(3) 級別職員数

区分	企業職			備考
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	
令和4年4月1日現在	7級	1 (-)	4.5 (-)	
	6級	1 (-)	4.5 (-)	
	5級	4 (-)	18.3 (-)	
	4級	11 (-)	50.0 (-)	
	3級	2 (-)	9.1 (-)	
	2級	1 (-)	4.5 (-)	
	1級	2 (-)	9.1 (-)	
	計	22 (-)	100.0 (-)	
令和3年4月1日現在	7級	1 (-)	4.5 (-)	
	6級	1 (-)	4.5 (-)	
	5級	5 (-)	22.8 (-)	
	4級	12 (-)	54.6 (-)	
	3級	2 (-)	9.1 (-)	
	2級	0 (-)	0.0 (-)	
	1級	1 (-)	4.5 (-)	
	計	22 (-)	100.0 (-)	

(注) () 内は、短時間勤務職員に係る職員数及び構成比を外数で表示。

(級別の基準となる職務)

区分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	備考
企業職	部長	課長	主幹	主査	主任	主事	主事補	

(4) 昇給

区	分	企業職	備考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13		
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	2	
		2号給(人)	0	
		3号給(人)	0	
		4号給(人)	9	
		5号給(人)	0	
		6号給(人)	2	
		7号給(人)	0	
		8号給(人)	0	
比 率 (B) / (A) (%)	59.1			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	22		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12		
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	1	
		2号給(人)	0	
		3号給(人)	1	
		4号給(人)	8	
		5号給(人)	0	
		6号給(人)	1	
		7号給(人)	0	
		8号給(人)	1	
比 率 (B) / (A) (%)	54.6			

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
前 年 度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一 般 会 計 の 制 度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		

(注) ()内は、再任用職員の支給率を表示。

(6) 定年退職及び応募認定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	—	—	—	—	—	
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 措置(2%~45%加算)	

(7) 地域手当

支 給 率 (%)	—	
支給対象職員数 (人)	—	

(8) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	備 考
給料総額に対する比率 (%)	—	
支給対象職員の比率 (%)	—	
代表的な特殊勤務手当の名称		

(9) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和4年度高山市水道事業予定貸借対照表（当年度分）
（令和5年3月31日）

	資 産 の 部		千円	千円
	千円	千円		
1. 固定資産				
（1）有形固定資産				
イ 土地		1,192,029		
ロ 建物	1,392,980			
減価償却累計額	<u>△ 854,127</u>	538,853		
ハ 構築物	37,545,289			
減価償却累計額	<u>△ 19,585,996</u>	17,959,293		
ニ 機械及び装置	6,403,865			
減価償却累計額	<u>△ 4,881,819</u>	1,522,046		
ホ 車両運搬具	15,844			
減価償却累計額	<u>△ 14,499</u>	1,345		
ヘ 工具、器具及び備品	67,255			
減価償却累計額	<u>△ 51,731</u>	15,524		
ト 建設仮勘定		138,815		
有形固定資産合計			21,367,905	
（2）無形固定資産				
イ 水利権		900		
ロ その他無形固定資産		244,660		
無形固定資産合計			<u>245,560</u>	
固定資産合計				21,613,465
2. 流動資産				
（1）現金・預金			2,486,212	
（2）未収金		304,355		
貸倒引当金		<u>△ 2,100</u>	302,255	
（3）貯蔵品			2,610	
（4）その他流動資産			<u>1,000</u>	
流動資産合計				<u>2,792,077</u>
資産合計				<u><u>24,405,542</u></u>

	負	債	の	部		
	千円			千円	千円	千円
3. 固定負債						
(1) 企業債				5,586,560		
固定負債合計						5,586,560
4. 流動負債						
(1) 企業債				438,924		
(2) 未払金				528,217		
(3) 引当金						
イ 賞与等引当金				9,725		
(4) その他流動負債				1,000		
流動負債合計						977,866
5. 繰延収益						
(1) 長期前受金				9,483,186		
長期前受金収益化累計額				△ 5,089,906		
繰延収益合計						4,393,280
負債合計						10,957,706
		資	本	の	部	
6. 資本金						
(1) 資本金				11,153,913		
資本金合計						11,153,913
7. 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 受贈財産評価額				22,558		
資本剰余金合計						22,558
(2) 利益剰余金						
イ 減債積立金				1,131,966		
ロ 建設改良積立金				834,097		
ハ 当年度未処分利益剰余金				305,302		
利益剰余金合計						2,271,365
剰余金合計						2,293,923
資本合計						13,447,836
負債資本合計						24,405,542

令和3年度高山市水道事業予定損益計算書（前年度分）
 （令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

1. 営業収益	千円	千円	千円
（1）給水収益	1,572,727		
（2）その他営業収益	28,482	1,601,209	
	<hr/>		
2. 営業費用			
（1）原水及び浄水費	51,166		
（2）配水及び給水費	155,948		
（3）総係費	566,311		
（4）減価償却費	910,332		
（5）資産減耗費	22,925		
（6）その他営業費用	95	1,706,777	
	<hr/>	<hr/>	
営業損失			105,568
3. 営業外収益			
（1）受取利息及び配当金	1,010		
（2）長期前受金戻入	173,520		
（3）雑収益	169,920	344,450	
	<hr/>		

4. 営業外費用	千円	千円	千円
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	98,554		
(2) 雑支出	323	98,877	245,573
経常利益			140,005
5. 予備費			
(1) 予備費	9,091	9,091	△ 9,091
当年度純利益			130,914
前年度繰越利益剰余金			0
その他の未処分利益剰余金変動額			312,785
当年度未処分利益剰余金			443,699

令和3年度高山市水道事業予定貸借対照表（前年度分）
（令和4年3月31日）

	資	産	の	部		
	千円			千円	千円	千円
1. 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地				1,192,029		
ロ 建物	1,392,980					
減価償却累計額	<u>△ 828,250</u>			564,730		
ハ 構築物	37,080,077					
減価償却累計額	<u>△ 18,917,611</u>			18,162,466		
ニ 機械及び装置	6,419,247					
減価償却累計額	<u>△ 4,948,988</u>			1,470,259		
ホ 車両運搬具	15,844					
減価償却累計額	<u>△ 12,506</u>			3,338		
ヘ 工具、器具及び備品	62,800					
減価償却累計額	<u>△ 47,800</u>			15,000		
ト 建設仮勘定				<u>285,949</u>		
有形固定資産合計					21,693,771	
(2) 無形固定資産						
イ 水利権				<u>975</u>		
無形固定資産合計					<u>975</u>	
固定資産合計						21,694,746
2. 流動資産						
(1) 現金・預金					2,447,825	
(2) 未収金				338,723		
貸倒引当金				<u>△ 2,208</u>	336,515	
(3) 貯蔵品					6,237	
(4) その他流動資産					<u>1,000</u>	
流動資産合計						2,791,577
資産合計						<u><u>24,486,323</u></u>

	負債の部		資本の部	
	千円	千円	千円	千円
3. 固定負債				
(1) 企業債				
固定負債合計		<u>5,725,484</u>		<u>5,725,484</u>
4. 流動負債				
(1) 企業債		454,065		
(2) 未払金		538,879		
(3) 引当金				
イ 賞与等引当金		10,706		
(4) その他流動負債		<u>1,000</u>		
流動負債合計				<u>1,004,650</u>
5. 繰延収益				
(1) 長期前受金		9,373,691		
長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,919,380</u>		
繰延収益合計				<u>4,454,311</u>
負債合計				<u>11,184,445</u>
6. 資本金				
(1) 資本金				
資本金合計		<u>10,841,128</u>		<u>10,841,128</u>
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		<u>22,558</u>		
資本剰余金合計				<u>22,558</u>
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		1,160,396		
ロ 建設改良積立金		834,097		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>443,699</u>		
利益剰余金合計				<u>2,438,192</u>
剰余金合計				<u>2,460,750</u>
資本合計				<u>13,301,878</u>
負債資本合計				<u>24,486,323</u>

注記

I 重要な会計方針

1 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 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 40年
 - 機械及び装置 10～15年
 - 車両運搬具 4～5年
 - 工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
 - 水利権 20年
 - その他無形固定資産 5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、高山市一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当並びに勤勉手当及びその手当に係る共済組合負担金の支出に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当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、高山市一般会計が負担すると見込まれる額は1,021,778千円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金の取崩し

当年度において、期末手当並びに勤勉手当及びその手当に係る共済組合負担金を支出するため、賞与等引当金10,706千円を取崩す。

令和4年度高山市水道事業会計予算実施計画明細書

収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 水道事業収益	2,092,500	2,103,900	△11,400			[内 消費税額 158,742]
1. 営業収益	1,765,100	1,759,400	5,700			[内 消費税額 158,737]
1. 給水収益	1,730,000	1,730,000	0	1. 水道料金	1,730,000	
2. その他営業収益	35,100	29,400	5,700	1. 手数料	2,500	工事検査手数料 1,100 再開栓手数料 1,200 指定工事店手数料 200
				2. 他会計負担金	32,500	水利施設維持管理負担金 16,000 下水道使用料事務負担金 11,000 管理事務費負担金 5,500
				3. 雑収益	100	
2. 営業外収益	327,400	344,500	△17,100			[内 消費税額 5]
1. 受取利息及び配当金	910	1,010	△100	1. 預金利息	900	
				2. 貸付金利息	10	
2. 長期前受金戻入	171,940	173,520	△1,580	1. 長期前受金戻入	171,940	
3. 雑収益	154,550	169,970	△15,420	1. 不用品売却収益	50	
				2. その他雑収益	154,500	水道事業負担金等 154,500

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 水道事業費用	1,909,400	1,917,500	△8,100			[内 消費税額 57,600]
1. 営業費用	1,745,863	1,753,596	△7,733			[内 消費税額 56,664]
1. 原水及び浄水費	43,098	53,915	△10,817	1. 給料	10,503	企業職 3人
				2. 手当	4,439	扶養手当 618 通勤手当 230 時間外勤務手当 354 期末手当 1,500 勤勉手当 1,148 寒冷地手当 229 児童手当 360
				3. 賞与等引当金繰入額	1,592	
				4. 報酬	140	水源地域保全審議会委員報酬 5人
				5. 法定福利費	3,580	共済組合負担金 3,580
				6. 旅費	80	費用弁償 80
				7. 退職給付費	1,576	職員退職手当基金積立負担金 1,576
				11. 備用品費	50	消耗品費 50
				12. 燃料費	300	自動車用燃料費 300
				18. 委託料	1,370	水質検査等委託料 1,370
				19. 手数料	3,350	汚泥処理手数料 3,300 検査手数料 50
				20. 賃借料	1,108	土地借上料 408 自動車借上料 700
				21. 修繕費	14,700	機械修繕費 10,000 浄水場等施設修繕費 4,600 自動車修繕費 100
				32. 負担金	300	丹生川ダム施設管理負担金 300
				37. 雑費	10	その他雑費 10

2. 配水及び給水費	156,691	154,437	2,254	1. 給料	24,488	企業職	6人
				2. 手当	8,036	扶養手当	318
						通勤手当	296
						時間外勤務手当	914
						期末手当	3,468
						勤勉手当	2,724
						寒冷地手当	316
				3. 賞与等引当金繰入額	3,726		
				5. 法定福利費	7,524	共済組合負担金	7,524
				7. 退職給付費	3,674	職員退職手当基金積立負担金	3,674
				11. 備用品費	1,040	消耗品費	800
						工事用消耗器材費	240
				12. 燃料費	600	自動車用燃料費	600
				15. 印刷製本費	600		
				18. 委託料	37,110	量水器取替業務等委託料	37,110
				19. 手数料	100	自動車点検手数料	100
				20. 賃借料	1,483	土地借上料	460
						自動車借上料	1,000
						機械器具等借上料	23
				21. 修繕費	66,200	量水器修繕費	16,000
		配水管等修繕費	50,000				
		自動車修繕費	200				
28. 材料費	2,000	工事用材料費	1,000				
		庫出材料費	1,000				
29. 補償金	100						
37. 雑費	10	その他雑費	10				
3. 総係費	610,793	611,887	△1,094	1. 給料	29,326	企業職	6人
						企業職（会計年度任用職員）	2人
				2. 手当	12,232	扶養手当	1,056
						住居手当	336
						通勤手当	75
						時間外勤務手当	852
						管理職手当	1,449
						管理職員特別勤務手当	36

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
						区 分	金 額	
								期末手当 4,151
								勤勉手当 3,173
								寒冷地手当 444
								児童手当 660
						3. 賞与等引当金繰入額	4,407	
						5. 法定福利費	9,240	共済組合負担金 9,240
						6. 旅費	100	普通旅費 100
						7. 退職給付費	3,988	職員退職手当基金積立負担金 3,988
						11. 備用品費	1,500	消耗品費 1,500
						15. 印刷製本費	3,700	
						16. 通信運搬費	5,600	郵便料 5,600
						18. 委託料	529,000	検針委託料 35,700 電算委託料 3,800 機械器具保守点検等委託料 4,060 給水申請業務委託料 7,000 指定管理業務委託料 478,440
						19. 手数料	4,130	口座振替手数料 4,100 諸手数料 30
						20. 賃借料	1,800	機械器具等借上料 1,800
						21. 修繕費	700	器具修繕費 700
						29. 補償金	100	
						30. 研修費	200	
						32. 負担金	334	日本水道協会負担金 319 下切町町内会負担金 15
						33. 保険料	2,616	自動車保険料 169 損害賠償任意保険料 1,531 火災保険料 546 検針員傷害保険料 370
						35. 貸倒引当金繰入額	1,740	
						37. 雑費	80	公租公課費 30 その他雑費 50

	4. 減価償却費	912,254	910,332	1,922	1. 有形固定資産減価償却費	912,179	建物	25,877	
							構築物	732,152	
							機械及び装置	148,226	
							車両運搬具	1,993	
							工具、器具及び備品	3,931	
						2. 無形固定資産減価償却費	75	水利権	75
	5. 資産減耗費	22,927	22,925	2	1. 固定資産除却費	21,927	構築物	9,453	
							機械及び装置	12,474	
	6. その他営業費用	100	100	0	1. 材料売却原価	50			
							2. 雑支出	50	
2. 営業外費用	153,537	153,904	△367				[内 消費税額 27]		
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	89,187	98,554	△9,367	1. 企業債利息	88,187				
						2. 借入金利息	1,000		
2. 消費税	64,000	55,000	9,000	1. 消費税	64,000				
3. 雑支出	350	350	0	1. 不用品売却原価	50				
						2. その他雑支出	300		
3. 予備費	10,000	10,000	0				[内 消費税額 909]		
1. 予備費	10,000	10,000	0						

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資本的收入	422,000	459,000	△37,000			[内 消費税額 2,000]
1. 工事負担金	22,000	29,000	△7,000			[内 消費税額 2,000]
1. 工事負担金	22,000	29,000	△7,000	1. 工事負担金	22,000	配水管増強工事負担金 15,000 下水道等工事負担金 1,000 未給水地区解消工事負担金 6,000
2. 県補助金	100,000	130,000	△30,000			
1. 県補助金	100,000	130,000	△30,000	1. 県補助金	100,000	
3. 企業債	300,000	300,000	0			
1. 企業債	300,000	300,000	0	1. 企業債	300,000	上水道事業債 300,000

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 資本の支出	1,380,000	1,561,500	△181,500			[内 消費税額 73,035]
1. 建設改良費	925,935	1,091,518	△165,583			[内 消費税額 73,035]
1. 原水及び浄水施設費	274,232	361,802	△87,570	1. 給料	9,001	企業職 2人
				2. 手当	4,399	扶養手当 438 通勤手当 24 時間外勤務手当 326 期末手当 1,976 勤勉手当 1,495 寒冷地手当 140
				5. 法定福利費	3,101	共済組合負担金 3,101
				7. 退職給付費	1,351	職員退職手当基金積立負担金 1,351
				11. 備用品費	100	消耗品費 100
				15. 印刷製本費	200	
				18. 委託料	44,850	設計等委託料 44,850
				24. 工事請負費	211,000	取水浄水施設等改良工事費
				29. 補償金	200	
				37. 雑費	30	その他雑費 30
2. 配水施設拡張費	49,836	52,961	△3,125	1. 給料	7,287	企業職 2人
				2. 手当	3,054	通勤手当 24 時間外勤務手当 211 期末手当 1,552 勤勉手当 1,216 寒冷地手当 51
				5. 法定福利費	2,410	共済組合負担金 2,410
				7. 退職給付費	1,094	職員退職手当基金積立負担金 1,094
				11. 備用品費	100	消耗品費 100
				12. 燃料費	30	自動車用燃料費 30
				15. 印刷製本費	200	
				19. 手数料	21	自動車点検等手数料 21

款	項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						20. 賃借料	280	自動車借上料	280
						21. 修繕費	50	自動車修繕費	50
						24. 工事請負費	35,000	配水管増強工事費 未給水地区解消工事費	
						29. 補償金	300		
						37. 雑費	10	その他雑費	10
	3. 施設改良費		592,967	659,055	△66,088	1. 給料	13,653	企業職	3人
						2. 手当	7,134	扶養手当	696
								通勤手当	99
								時間外勤務手当	444
								期末手当	3,052
								勤勉手当	2,306
								寒冷地手当	177
								児童手当	360
						5. 法定福利費	4,770	共済組合負担金	4,770
						7. 退職給付費	2,048	職員退職手当基金積立負担金	2,048
						11. 備用品費	100	消耗品費	100
						15. 印刷製本費	200		
						18. 委託料	78,800	設計等委託料	78,800
						20. 賃借料	280	機械器具等借上料	280
						24. 工事請負費	485,600	配水管布設替工事費	
						29. 補償金	100		
						32. 負担金	252	県設計積算システム負担金	252
						37. 雑費	30	その他雑費	30
	4. 営業設備費		4,000	4,000	0	1. 営業設備費	4,000	庫出量水器	4,000
	5. 有形固定資産購入費		4,900	13,700	△8,800	6. 工具、器具及び備品 購入費	4,900	備品購入費	4,900
	2. 企業債償還金		454,065	469,982	△15,917				
	1. 企業債償還金		454,065	469,982	△15,917	1. 元金償還金	454,065		