

平成27年度

岩手中部水道企業団
水道事業会計予算

岩手中部水道企業団

目 次

1 予算

平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算	1
-------------------------	---

2 予算に関する説明書

(1) 平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算実施計画

ア 収益的収入及び支出	4
-------------	---

イ 資本的収入及び支出	6
-------------	---

(2) 平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	7
---	---

(3) 給与費明細書	8
------------	---

(4) 債務負担行為に関する調書	12
------------------	----

(4) 平成27年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表	13
--------------------------------	----

(5) 平成26年度岩手中部水道企業団水道事業予定損益計算書	16
--------------------------------	----

(6) 平成26年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表	17
--------------------------------	----

3 予算に関する説明資料

(1) 予算事項別明細書

ア 収益的収入及び支出	19
-------------	----

イ 資本的収入及び支出	24
-------------	----

予 算

議案第2号

平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給水戸数	87,600 戸
(2)	年間総配水量	25,289,868 m ³
(3)	一日平均配水量	69,098 m ³
(4)	主要な建設改良事業	
	原水及び浄水施設整備事業	348,167 千円
	配水及び給水施設整備事業	392,257 千円
	水道広域化促進事業	4,323,064 千円

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收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	6,079,560 千円
第1項	営業収益	5,345,712 千円
第2項	営業外収益	733,847 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	水道事業費	5,848,523 千円
第1項	営業費用	5,370,521 千円
第2項	営業外費用	473,001 千円
第3項	特別損失	1 千円
第4項	予備費	5,000 千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額2,192,344千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額265,522千円及び過年度分損益勘定留保資金等1,926,822千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	資本的收入	4,724,028 千円

第1項	企業債	2,359,100 千円
第2項	出資金	951,716 千円
第3項	国庫補助金	1,307,382 千円
第4項	構成市町負担金	15,829 千円
第5項	工事負担金	90,000 千円
第6項	固定資産売却代金	1 千円

支 出

第1款	資本的支出	6,916,372 千円
第1項	建設改良費	5,121,372 千円
第2項	企業債償還金	1,795,000 千円

(企業債)

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

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
配水整備及び浄水設備事業	2,359,100 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)	政府資金その他借入先の融資条件による。但し、企業財政又は借入先の都合並びに金融の状況により繰上償還し、又は償還年限を短縮し若しく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、500,000千円と定める。

(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。

第8条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

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

(1)	職員給与費	521,096 千円
(2)	交際費	100 千円

(構成市町からの補助金)

第9条 企業債支払利息等の費用に充てるため、構成市町からこの会計へ補助を受ける金額は、36,020千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、101,886千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第11条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1 取得する資産	種 類	名 称	数 量
	土 地	統合浄水場 北上市藤沢 15 地割 74 番 3 外 1 筆	8,789.36 m ²
	器 具	高速液体クロマトグラフ質量分析計	1 台
	器 具	誘導結合プラズマ質量分析計	1 台

平成27年2月12日提出

岩手中部水道企業団

企業長 北上市長 高 橋 敏 彦

予算に関する説明書

平成27年度岩手中部水道企業団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	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 水道事業収益			6,079,560	5,946,044	133,516	
	1 営業収益		5,345,712	5,286,787	58,925	
		1 給水収益	4,886,375	4,853,395	32,980	
		2 受託工事収益	25,000	17,317	7,683	
		3 その他営業収益	434,337	416,075	18,262	
	2 営業外収益		733,847	659,256	74,591	
		1 受取利息及び配当金	40,790	20,471	20,319	
		2 構成市町補助金	36,020	44,221	△ 8,201	
		3 長期前受金戻入	622,150	557,992	64,158	
		4 引当金戻入益	33,205	35,252	△ 2,047	
		5 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	
		6 雑収益	1,681	1,319	362	
	3 特別利益		1	1	0	
		2 過年度損益修正益	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 水道事業費			5,848,523	5,946,044	△ 97,521	
	1 営業費用		5,370,521	5,061,964	308,557	
		1 原水及び 浄水費	1,001,012	881,839	119,173	
		2 共用施設 管理費	113,155	97,576	15,579	
		3 工業用水施設 管理費	23,919	34,565	△ 10,646	
		4 配水及び 給水費	1,041,953	913,139	128,814	
		5 受託工事費	25,000	27,900	△ 2,900	
		6 業務費	310,839	323,232	△ 12,393	
		7 総係費	320,504	340,247	△ 19,743	
		8 減価償却費	2,445,859	2,370,756	75,103	
		9 資産減耗費	87,779	72,389	15,390	
		10 その他 営業費用	501	321	180	
	2 営業外費用		473,001	506,848	△ 33,847	
		支払利息 及び企業債 取扱諸費	472,000	500,000	△ 28,000	
		2 消費税及び 地方消費税	1	1	0	
		3 繰延勘定償却	0	840	△ 840	
		4 雑支出	1,000	6,007	△ 5,007	
	3 特別損失		1	372,232	△ 372,231	
		5 その他 特別損失	1	372,232	△ 372,231	
	4 予備費		5,000	5,000	0	
		1 予備費	5,000	5,000	0	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 資本的收入			4,724,028	5,477,900	△ 753,872	
	1 企業債		2,359,100	2,903,600	△ 544,500	
		1 建設改良等 企業債	2,359,100	2,903,600	△ 544,500	
	2 出資金		951,716	988,144	△ 36,428	
		1 構成市町 出資金	951,716	988,144	△ 36,428	
	3 国庫補助金		1,307,382	1,444,800	△ 137,418	
		1 国庫補助金	1,307,382	1,444,800	△ 137,418	
	4 構成市町 負担金		15,829	16,263	△ 434	
		1 構成市町 負担金	15,829	16,263	△ 434	
	5 工事負担金		90,000	125,092	△ 35,092	
		1 工事負担金	90,000	125,092	△ 35,092	
	6 固定資産 売却代金		1	1	0	
		1 土地売却代金	1	1	0	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 資本の支出			6,916,372	7,673,900	△ 757,528	
	1 建設改良費		5,121,372	6,013,900	△ 892,528	
		1 原水及び浄水 施設整備費	348,167	1,263,295	△ 915,128	
		2 配水及び給水 施設整備費	392,257	866,927	△ 474,670	
		3 水道広域化 促進事業費	4,323,064	3,841,335	481,729	
		6 営業設備費	57,884	42,343	15,541	
	2 企業債償還金		1,795,000	1,660,000	135,000	
		1 企業債償還金	1,795,000	1,660,000	135,000	

平成27年度岩手中部水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から 平成28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	1,359
固定資産減価償却費	2,445,859
固定資産除却費	87,779
引当金の増減額（△は減少）	640
長期前受金戻入額	△ 622,150
受取利息及び受取配当金	△ 40,790
支払利息	472,000
未収金の増減額（△は増加）	8,560
たな卸資産の増減額（△は増加）	2
その他流動資産の増減額（△は増加）	54,944
小 計	2,408,203
利息及び配当金の受取額	40,790
利息の支払額	△ 472,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,976,993

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	△ 4,751,168
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	1,307,382
構成市町又は他の特別会計等からの繰入金による収入	755,795
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,687,990

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等企業債による収入	2,359,100
建設改良費等企業債の償還による支出	△ 1,795,000
構成市町からの出資による収入（元金償還分）	301,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	865,850

資金増加額（又は減少額）	154,853
資金期首残高	6,073,007
資金期末残高	6,227,860

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職員数		給与費					法 定	合 計
		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)	福利費 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	18	53	1,024	213,113	0	129,309	343,446	69,086	412,532
	資本勘定支弁職員	0	14	0	57,422	0	31,950	89,372	19,192	108,564
	合 計	18	67	1,024	270,535	0	161,259	432,818	88,278	521,096
前 年 度	損益勘定支弁職員	18	54	1,236	208,094	0	125,888	335,218	72,692	407,910
	資本勘定支弁職員	0	13	0	51,879	0	30,602	82,481	18,130	100,611
	合 計	18	67	1,236	259,973	0	156,490	417,699	90,822	508,521
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	△ 212	5,019	0	3,421	8,228	△ 3,606	4,622
	資本勘定支弁職員	0	1	0	5,543	0	1,348	6,891	1,062	7,953
	合 計	0	0	△ 212	10,562	0	4,769	15,119	△ 2,544	12,575

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	本 年 度	11,028	3,978	8,612	31,652	3,602	61
	前 年 度	11,784	4,913	6,187	31,073	3,252	60
	比 較	△756	△935	2,425	579	350	1
	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	合計 (千円)	
	本 年 度	65,146	31,614	4,978	588	161,259	
	前 年 度	62,308	31,028	5,085	800	156,490	
	比 較	2,838	586	△107	△212	4,769	

2 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	10,562	給与改定に伴う増減分	835	給料の改定に伴う増 835 千円	
		昇給に伴う増加分	4,287	昇給に伴う増 4,287 千円	
		その他の増減分	5,440	採用・退職に伴う増 1,458 千円 その他の増 3,982 千円	・採用、退職の状況 26年度末日退職者数 2人 27年度再任用者数 2人 27年度新規採用者数 2人
手 当	4,769	制度改正に伴う増減分	377	給料の改定に伴う増 377 千円	・給料の改定に伴い時間外勤務手当 期末手当及び勤勉手当の額が変動
		その他の増減分	4,392	採用・退職に伴う減 △ 933 千円 その他の増 5,325 千円	

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
平成27年4月1日	平均給料月額 (円)	336,486
	平均給与月額 (円)	416,709
	平 均 年 齢 (歳)	45.1
平成26年4月1日	平均給料月額 (円)	323,350
	平均給与月額 (円)	395,575
	平 均 年 齢 (歳)	44.2

イ 初任給

区 分	企 業 職 (円)	国 の 制 度
		一般行政職
高校卒	142,100	142,100
大学卒	174,200	174,200

ウ 級別職員数

区分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
平成27年4月1日	1	2	3.0
	2	4	6.0
	3	25	37.3
	4	20	29.8
	5	9	13.4
	6	6	9.0
	7	1	1.5
	計	67	100.0
平成26年4月1日	1	1	1.5
	2	10	14.9
	3	32	47.7
	4	15	22.4
	5	3	4.5
	6	5	7.5
	7	1	1.5
	計	67	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企 業 職	主 事 技 師	主 査	主 任	係 長 上席主任	課長補佐 副 主 幹	課 長 主 幹	局 長

エ 昇給

区 分			合 計	代表的な職種 企業職
本年度	職 員 数 (A)		67	67
	昇給に係る職員数(B)		63	63
	号給数 別内訳	2号給(人)	10	10
		4号給(人)	53	53
		6号給(人)	0	0
		8号給(人)	0	0
	比率(B)／(A)(%)		94.0	94.0
前年度	職 員 数 (A)		67	67
	昇給に係る職員数(B)		—	—
	号給数 別内訳	2号給(人)	—	—
		4号給(人)	—	—
		6号給(人)	—	—
		8号給(人)	—	—
	比率(B)／(A)(%)		—	—

オ 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種
		企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.22	0.22
支給対象職員の比率 (%) (平成27年4月1日)	20.90	20.90
代表的な特殊勤務手当の名称	浄水場勤務手当	

カ 期末手当・勤勉手当

支給期別支給率				職制上の段階、 職務の級等による加算措置	備 考
区分	6月 (月分)	12月 (月分)	支給率計 (月分)		
本年度	1.900	2.050	3.950	有	
前年度	1.900	2.050	3.950	有	
国の制度	1.975	2.125	4.100	有	

キ 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置	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 (3～45%加算)	
国の制度 (支給率等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特例措置 (3～45%加算)	

ク 地域手当 (該当なし)

ケ その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	異 な る	自動車等使用者に対し、通勤距離2Km以上の場合、距離に応じて2,300円～25,000円の範囲で支給。

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位 千円)

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	企業債	国 庫 補助金	損益勘定 留保資金
紫波町浄配水場等 運 営 業 務 委 託	787,869	平成24年度 から平成26 年度まで	306,100	平成27年度 から平成30 年度まで	481,769			481,769
古 館 水 源 系 施 設 更 新 事 業	2,428,366	平成24年度 から平成26 年度まで	1,623,922	平成27年度 まで	804,444	700,420	26,200	77,824
水 道 料 金 等 徴 収 業 務 委 託	1,480,140	平成26年度 まで	247,212	平成27年度 から平成31 年度まで	1,232,928			1,232,928
新水道ビジョン策定 業 務 委 託	25,910	平成26年度 まで	8,528	平成27年度 まで	17,382			17,382
統合浄水場基本設計 業 務 委 託	40,000	平成26年度 まで	4,220	平成27年度 まで	35,780			35,780

平成27年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,366,862	
ロ 建物	3,162,326		
減価償却累計額	<u>△ 1,317,544</u>	1,844,782	
ハ 構築物	91,224,743		
減価償却累計額	<u>△ 38,642,142</u>	52,582,601	
ニ 機械及び装置	16,115,124		
減価償却累計額	<u>△ 9,523,204</u>	6,591,920	
ホ 車両運搬具	61,480		
減価償却累計額	<u>△ 52,817</u>	8,663	
ヘ 工具器具及び備品	862,424		
減価償却累計額	<u>△ 563,386</u>	299,038	
有形固定資産合計			62,693,866

(2) 無形固定資産

イ ダム使用権		101,395	
ロ 電話加入権		924	
ハ ソフトウェア		<u>248</u>	
無形固定資産合計			102,567

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		<u>3,301,360</u>	
投資その他の資産合計			<u>3,301,360</u>

固定資産合計 66,097,793

2 流動資産

(1) 現金預金	6,227,860		
(2) 未収金	111,055		
(3) 貸倒引当金	△ 3,656		
(4) 貯蔵品	27,677		
(5) その他流動資産	<u>146,600</u>		
流動資産合計			<u>6,509,536</u>
資産合計			<u><u>72,607,329</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債	24,455,775	
	(2) 引当金	<u>331,718</u>	
	固定負債合計		24,787,493
4	流動負債		
	(1) 企業債	1,667,011	
	(2) 引当金	330,645	
	(3) その他流動負債	<u>213,304</u>	
	流動負債合計		2,210,960
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	29,962,141	
	(2) 収益化累計額	<u>△ 12,767,639</u>	
	繰延収益合計		<u>17,194,502</u>
	負債合計		44,192,955

資 本 の 部

6	資本金		22,173,563
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	92,693	
	ロ 寄附金	2,465	
	ハ 国庫補助金	364,312	
	ニ 構成市町負担金	37,261	
	ホ 工事負担金	359,114	
	ヘ その他資本剰余金	<u>26,273</u>	
	資本剰余金合計		882,118
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	1,138,985	
	ロ 建設改良積立金	517,241	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,702,467</u>	
	利益剰余金合計	<u>5,358,693</u>	
	剰余金合計		<u>6,240,811</u>
	資本合計		<u>28,414,374</u>
	負債資本合計		<u>72,607,329</u>

注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定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

(1) たな卸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。）

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

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、当事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、岩手県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びに当該手当の支給に伴い発生する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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 修繕引当金

平成 26 年 3 月 31 日において、岩手中部広域水道企業団、北上市、花巻市及び紫波町水道事業の修繕引当金として計上されている金額を計上している。

(4) 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

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。

(2) 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によっている。

II 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る構成市町の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものを含む）のうち、構成市町が負担すると見込まれる額は 977,874 千円である。

III その他の注記

1 新会計基準以降に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に岩手中部広域水道企業団、北上市、花巻市及び紫波町水道事業において引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

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的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。

平成26年度岩手中部水道企業団水道事業会計予定損益計算書

(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	営業収益			
	(1) 給水収益	4,493,886		
	(2) 受託工事収益	17,317		
	(3) その他営業収益	388,827	4,900,030	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	837,090		
	(2) 共用施設管理費	89,256		
	(3) 工業用水施設管理費	32,009		
	(4) 配水及び給水費	871,075		
	(5) 受託工事費	25,834		
	(6) 業務費	302,582		
	(7) 総係費	343,701		
	(8) 減価償却費	2,370,756		
	(9) 資産減耗費	72,389		
	(10) その他営業費用	321	4,945,013	
	営業損失			44,983
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	20,471		
	(2) 構成市町補助金	44,221		
	(3) 長期前受金戻入	557,992		
	(4) 引当金戻入益	35,252		
	(5) 雑収益	1,228	659,164	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	500,000		
	(2) 繰延勘定償却	840		
	(3) 雑支出	5,948	506,788	152,376
	経常利益			107,393
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	1	1	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	372,232	372,232	△ 372,231
7	予備費			
	(1) 予備費	4,630	4,630	△ 4,630
	当年度純損失			269,468
	前年度繰越欠損金			261,500
	その他未処分利益剰余金変動額			4,232,076
	当年度未処分利益剰余金			3,701,108

平成26年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,165,682	
ロ 建物	3,037,997		
減価償却累計額	<u>△ 1,260,008</u>	1,777,989	
ハ 構築物	87,612,029		
減価償却累計額	<u>△ 36,733,237</u>	50,878,792	
ニ 機械及び装置	15,475,094		
減価償却累計額	<u>△ 9,065,300</u>	6,409,794	
ホ 車両運搬具	59,670		
減価償却累計額	<u>△ 51,843</u>	7,827	
ヘ 工具器具及び備品	779,099		
減価償却累計額	<u>△ 545,702</u>	233,397	
有形固定資産合計			60,473,481

(2) 無形固定資産

イ ダム使用権		104,090	
ロ 電話加入権		924	
ハ ソフトウェア		<u>409</u>	
無形固定資産合計			105,423

(3) 投資その他の資産

イ 投資有価証券		<u>3,301,360</u>	
投資その他の資産合計			<u>3,301,360</u>

固定資産合計 63,880,264

2 流動資産

(1) 現金預金	6,073,007		
(2) 未収金	119,615		
(3) 貸倒引当金	△ 5,762		
(4) 貯蔵品	27,679		
(5) その他流動資産	<u>201,544</u>		
流動資産合計			<u>6,416,083</u>
資産合計			<u><u>70,296,347</u></u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債	23,763,686	
	(2) 引当金	<u>331,718</u>	
	固定負債合計		24,095,404
4	流動負債		
	(1) 企業債	1,795,000	
	(2) 引当金	327,899	
	(3) その他流動負債	<u>213,304</u>	
	流動負債合計		2,336,203
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	28,586,597	
	(2) 収益化累計額	<u>△ 12,145,489</u>	
	繰延収益合計		<u>16,441,108</u>
	負債合計		42,872,715

資 本 の 部

6	資本金		21,221,847
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	92,693	
	ロ 寄附金	2,465	
	ハ 国庫補助金	326,645	
	ニ 構成市町負担金	37,261	
	ホ 工事負担金	359,114	
	ヘ その他資本剰余金	<u>26,273</u>	
	資本剰余金合計		844,451
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	1,138,985	
	ロ 建設改良積立金	517,241	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,701,108</u>	
	利益剰余金合計	<u>5,357,334</u>	
	剰余金合計		<u>6,201,785</u>
	資本合計		<u>27,423,632</u>
	負債資本合計		<u>70,296,347</u>

予算に関する説明資料

予 算 事 項 別 明 細 書

収益的收入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 水道事業収益		千円 6,079,560		千円	千円
1 営業収益		5,345,712			
	1 給 水 収 益	4,886,375	1 水 道 料 金	4,886,375	北上市 2,116,037 花巻市 2,121,208 紫波町 649,130
	2 受託工事収益	25,000	1 受託工事収益	25,000	
	3 そ の 他 営 業 収 益	434,337	1 材料売却収益	19	
			2 手 数 料	15,040	給水装置工事検査手数料 督促手数料等
			3 負 担 金	52,666	消火栓維持管理負担金
			4 加 入 金	70,000	給水装置新設・増径加入金
			岩手県工業用 5 水道管理業務 受 託 収 入	99,435	
			公 共 下 水 道 6 使用料等徴収 業務受託収入	113,140	
			7 水質検査料金	50,205	
			8 雑 収 益	33,832	簡易水道施設等管理受託収入等
2 営業外収益		733,847			
	1 受取利息及び 配 当 金	40,790	1 預 金 利 息	1,910	
			3 有価証券利息	38,880	
	2 構 成 市 町 補 助 金	36,020	1 構 成 市 町 補 助 金	36,020	企業債利息償還金補助金 児童手当給付補助金
	3 長 期 前 受 金 戻 入	622,150	1 長 期 前 受 金 戻 入	622,150	
	4 引当金戻入益	33,205	2 賞 与 引 当 金 戻 入 益	33,205	
	消 費 税 及 び 5 地方消費税 還 付 金	1	1 消 費 税 及 び 地方消費税 還 付 金	1	
	6 雑 収 益	1,681	3 その他雑収益	1,681	行政財産使用料等
3 特別利益		1			
	2 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 水 道 事 業 費		千円 5,848,523		千円	千円
1 営 業 費 用		5,370,521			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	1,001,012	1 給 料	43,337	職員11人分
			2 手 当	28,795	職員諸手当
			3 賃 金	9,294	臨時補助員・非常勤職員賃金等
			5 法 定 福 利 費	15,942	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	386	職員旅費
			10 備 消 品 費	9,000	
			11 燃 料 費	8,311	公用車ガソリン代等
			13 印 刷 製 本 費	611	施設紹介パンフレット等
			14 通 信 運 搬 費	12,686	専用回線使用料等
			15 広 告 料	11	水道週間広告
			16 委 託 料	382,773	浄水場運転管理等
			17 手 数 料	4,184	公用車車検手数料等
			18 賃 借 料	5,235	土地借上料等
			19 修 繕 費	90,000	浄水施設修繕工事等
			21 動 力 費	234,697	浄水場等電気料金等
			22 薬 品 費	69,757	原水処理及び滅菌用薬品
			23 材 料 費	651	電気及び機械設備修繕材料
			24 工 事 請 負 費	29,160	ろ過池ろ過砂ほか取替工事
			25 補 償 金	500	豊沢川魚族資源補償金
			26 研 修 費	1,194	研修及び受講料
			27 食 糧 費	10	
			30 負 担 金	52,198	入畑ダム管理負担金等
			31 租 税 公 課	117	自動車重量税
			32 保 険 料	2,080	自動車損害保険料等
			34 使 用 料	73	
			36 雑 費	10	
	2 共 用 施 設 管 理 費	113,155	1 給 料	26,498	職員 6 人分
			2 手 当	15,465	職員諸手当

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明 千円
			区 分	金 額 千円	
			3 賃 金	5,146	臨時補助員・非常勤職員賃金
			5 法定福利費	7,444	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	253	職員旅費
			9 被 服 費	110	
			10 備 消 品 費	1,382	
			11 燃 料 費	528	公用車ガソリン代等
			13 印刷製本費	26	
			14 通信運搬費	218	電話料金等
			16 委 託 料	42,895	浄水場夜間運転管理業務等
			17 手 数 料	316	自動車検査整備料等
			18 賃 借 料	452	コピー機借上料等
			19 修 繕 費	11,771	浄水施設修繕工事等
			22 薬 品 費	44	
			23 材 料 費	11	
			26 研 修 費	297	研修及び受講料
			31 租 税 公 課	33	自動車重量税
			32 保 険 料	151	自動車損害保険料等
			34 使 用 料	115	下水道使用料等
	3 工業用水施設 管 理 費	23,919	10 備 消 品 費	132	
			16 委 託 料	19,514	運転管理業務委託等
			19 修 繕 費	540	
			22 薬 品 費	3,733	原水処理薬品
	4 配 水 及 び 給 水 費	1,041,953	1 給 料	76,329	職員19人分
			2 手 当	49,841	職員諸手当
			3 賃 金	12,618	臨時補助員・非常勤職員賃金等
			5 法定福利費	27,541	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	15	職員旅費
			10 備 消 品 費	8,763	
			11 燃 料 費	3,360	公用車ガソリン代等
			13 印刷製本費	126	
			14 通信運搬費	4,761	ポンプ場回線使用料等
			16 委 託 料	374,036	漏水調査及び消火栓点検業務等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明 千円
			区 分	金 額 千円	
			17 手 数 料	446	公用車車検手数料等
			18 賃 借 料	3,285	土地借上料等
			19 修 繕 費	444,969	漏水修繕等
			20 路 面 復 旧 費	11,000	路面舗装復旧
			21 動 力 費	344	送水管水管橋電気防食
			22 薬 品 費	303	
			23 材 料 費	18,045	修繕用資材
			25 補 償 金	1	
			30 負 担 金	1	
			31 租 税 公 課	36	自動車重量税
			32 保 険 料	2,469	自動車損害保険料等
			33 補 助 金	3,600	遠距離給水工事費補助金
			34 使 用 料	64	
	5 受託工事費	25,000	24 工事請負費	25,000	給水管等移設工事
	6 業 務 費	310,839	1 給 料	10,676	職員3人分
			2 手 当	7,123	職員諸手当
			5 法定福利費	3,547	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			10 備 消 品 費	381	
			11 燃 料 費	162	公用車ガソリン代等
			13 印刷製本費	403	口座振替依頼書等
			14 通信運搬費	20,492	郵便料金等
			16 委 託 料	248,292	料金徴収業務等
			17 手 数 料	19,533	料金収納取扱手数料等
			18 賃 借 料	220	料金システム
			30 負 担 金	10	
	7 総 係 費	320,504	1 給 料	56,273	職員14人分
			2 手 当	32,135	職員諸手当
			3 賃 金	1,804	臨時補助員賃金
			4 報 酬	1,024	特別職職員報酬
			5 法定福利費	19,174	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	1,519	職員旅費及び議員研修等
			7 退職手当 負担金	62,661	岩手県市町村総合事務組合負担金

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明 千円
			区 分	金 額 千円	
			8 引当金繰入額	39,607	賞与及び貸倒引当金繰入額
			9 被 服 費	2,568	職員被服費
			10 備 消 品 費	7,589	
			11 燃 料 費	304	公用車ガソリン代等
			13 印 刷 製 本 費	2,629	広報誌等
			14 通 信 運 搬 費	2,161	郵便料金及び電話料金等
			16 委 託 料	26,045	新水道ビジョン策定業務委託等
			17 手 数 料	5,144	出納取扱金融機関手数料等
			18 賃 借 料	6,747	公営企業会計システム等
			19 修 繕 費	2,756	公用車等修繕料
			26 研 修 費	4,000	研修費及び受講料
			27 食 糧 費	30	
			28 交 際 費	100	企業長及び議長交際費
			29 厚 生 費	1,473	岩手県市町村職員健康福利機構負担金
			30 負 担 金	39,668	派遣職員給与負担金(5人分) 38,232 日本水道協会負担金等
			31 租 税 公 課	40	自動車重量税
			32 保 険 料	158	水道賠償責任保険等
			34 使 用 料	4,845	庁舎使用料等
			36 報 償 費	50	
	8 減価償却費	2,445,859	1 有形固定資産 減価償却費	2,443,003	建物及び構築物等
			2 無形固定資産 減価償却費	2,856	ダム使用権等
	9 資産減耗費	87,779	1 固 定 資 産 除 却 費	87,779	布設替等による配水管等の除却
	10 そ の 他 営 業 費 用	501	1 材料売却原価	1	
			2 雑 支 出	500	水道料金等過年度調定更正等
2 営業外費用		473,001			
	支 払 利 息 1 及び企業債 取 扱 諸 費	472,000	1 企 業 債 利 息	472,000	
	2 消費税及び地 方 消 費 税	1	1 支 払 消 費 税	1	
	4 雑 支 出	1,000	2 その他雑支出	1,000	
3 特別損失		1			
	5 そ の 他 特 別 損 失	1	1 そ の 他 特 別 損 失	1	
4 予 備 費		5,000			
	1 予 備 費	5,000	1 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		千円 4,724,028		千円	千円
1 企 業 債		2,359,100			
	1 建設改良等 企 業 債	2,359,100	1 建設改良等 企 業 債	2,359,100	
2 出 資 金		951,716			
	1 構成市町 出 資 金	951,716	1 構成市町 出 資 金	951,716	北上市 340,662 花巻市 385,524 紫波町 225,530
3 国庫補助金		1,307,382			
	1 国庫補助金	1,307,382	1 国庫補助金	1,307,382	水道広域化施設整備 1,300,049 高度浄水施設等整備 7,333
4 構成市町 負 担 金		15,829			
	1 構成市町 負 担 金	15,829	1 消火栓設置費 負 担 金	15,829	
5 工事負担金		90,000			
	1 工事負担金	90,000	1 工事負担金	90,000	配水管等移設工事負担金
6 固定資産 売却代金		1			
	1 土地売却代金	1	1 土地売却代金	1	

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出		千円 6,916,372		千円	千円
1 建設改良費		5,121,372			
	1 原水及び浄水 施設整備費	348,167	24 工 事 請 負 費	348,167	古館水系施設更新工事
	2 配水及び給水 施設整備費	392,257	1 給 料	57,422	職員14人分
			2 手 当	33,210	職員諸手当
			3 賃 金	5,465	臨時補助員・非常勤職員賃金
			5 法 定 福 利 費	20,095	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	346	職員旅費
			11 燃 料 費	1,038	公用車ガソリン代等
			16 委 託 料	34,861	豊沢橋添架管詳細設計業務等
			17 手 数 料	468	登記申請手数料等
			18 賃 借 料	8,579	積算システム等
			24 工 事 請 負 費	224,178	消火栓新設工事等
			31 租 税 公 課	35	自動車重量税
			32 保 険 料	241	自動車損害保険料等
			37 土 地 取 得 費	1,181	水道施設設置用地
			39 機械及び装置 取 得 費	5,138	新設量水器
	3 水道広域化 促進事業費	4,323,064	16 委 託 料	260,915	水道施設更新設計業務
			17 手 数 料	32	建築確認申請手数料等
			24 工 事 請 負 費	3,858,617	配水管及び浄水施設更新工事等
			30 負 担 金	3,500	高圧線引込負担金
			37 土 地 取 得 費	200,000	土沢配水池、赤沢浄水場等
	6 営業設備費	57,884	40 車両運搬具取 得 費	1,954	公用車購入
			41 工具器具及び 備 品 取 得 費	55,930	水質検査機器更新等
2 企 業 債 金 償 還 金		1,795,000			
	1 企業債償還金	1,795,000	1 企業債償還金	1,795,000	