

令和 8 年 度

美 郷 町 簡 易 水 道 事 業 会 計 予 算
同 予 算 に 関 す る 説 明 書

宮 崎 県 美 郷 町

目

次

(予算)

令和8年度美郷町簡易水道事業会計予算	3
--------------------	---

(予算に関する説明書)

令和8年度美郷町簡易水道事業会計予算実施計画	8
令和8年度美郷町簡易水道事業予定キャッシュフロー計算書	11
給与費明細書	12
令和8年度美郷町簡易水道事業予定貸借対照表	18
令和8年度注記表	20
令和7年度美郷町簡易水道事業予定損益計算書	21
令和7年度美郷町簡易水道事業予定貸借対照表	22
令和7年度注記表	24

(予算参考書)

収益的収入及び支出（科目別内訳書）	26
資本的収入及び支出（科目別内訳書）	30

議案第 3 5 号

令和 8 年度美郷町簡易水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 8 年度美郷町簡易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 | 2, 0 6 1 戸 |
| (2) 年間総給水量 | 5 1 3, 5 9 7 m ³ |
| (3) 一日平均給水量 | 1, 4 0 8 m ³ |
| (4) 主な建設改良事業 | |
| 浄水場機器更新工事 | 3, 2 2 1 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算額は、次のとおりと定める。なお、営業費用中公営企業会計支援業務委託料、決算会計事務サポート委託料6,375千円の財源に充てるため企業債6,370千円を借り入れる。

収 入		支 出	
第1款 簡易水道事業収益	211,050千円	第1款 簡易水道事業費用	213,590千円
第1項 営業収益	72,001千円	第1項 営業費用	207,935千円
第2項 営業外収益	139,048千円	第2項 営業外費用	4,625千円
第3項 特別利益	1千円	第3項 特別損失	30千円
		第4項 予備費	1,000千円

(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22,205千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額183千円、過年度分損益勘定留保資金10,736千円、当年度分損益勘定留保資金11,286千円で補てんするものとする。)

収 入		支 出	
第1款 資本的収入	28,534千円	第1款 資本的支出	50,739千円
第1項 企業債	3,190千円	第1項 建設改良費	5,971千円
第2項 県補助金	3,960千円	第2項 企業債償還金	42,768千円
第3項 出資金	21,384千円	第3項 予備費	2,000千円

(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
公営企業会計 適用債	千円 6,370	証書借入又は 証券発行	10.0%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関資金について、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)	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えることができる。
建設改良事業 企業債	3,190			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、67,053千円と定める。

(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) 同一款内における金額の流用

(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 10,226千円

(他会計からの補助金)

第9条 簡易水道事業に助成するため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、67,053千円である。

令和8年3月6日提出

美郷町長 長尾拓

予算に関する説明書

令和8年度 美郷町簡易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.	簡易水道事業収益		211,050	
	1.	営業収益	72,001	
		1. 給水収益	72,000	
		2. その他営業収益	1	
	2.	営業外収益	139,048	
		1. 受取利息及び配当金	100	
		2. 他会計補助金	67,053	
		3. 他会計負担金	1,563	
		4. 長期前受金戻入	70,330	
		5. 雑収益	1	
		6. 消費税及び地方消費税還付金	1	
	3.	特別利益	1	
		1. その他特別利益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1.	簡易水道事業費用		213,590	
	1.	営業費用	207,935	
		1. 原水及び浄水費	68,547	
		2. 配水及び給水費	15,351	
		3. 総係費	24,255	
		4. 減価償却費	99,782	
	2.	営業外費用	4,625	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,125	
		2. 消費税及び地方消費税	1,500	
	3.	特別損失	30	
		1. 過年度損益修正損	30	
	4.	予備費	1,000	
		1. 予備費	1,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的收入			28,534	
	1. 企業債		3,190	
		1. 建設改良企業債	3,190	
	2. 県補助金		3,960	
		1. 県補助金	3,960	
	3. 出資金		21,384	
		1. 出資金	21,384	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本の支出			50,739	
	1. 建設改良費		5,971	
		1. 建設改良費	5,971	
	2. 企業債償還金		42,768	
		1. 企業債償還金	42,768	
	3. 予備費		2,000	
		1. 予備費	2,000	

令和8年度 美郷町簡易水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	2,264,000
減価償却費	99,782,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	329,000
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額(△は減少)	57,000
長期前受金戻入額	△ 70,330,000
受取利息及び受取配当金	△ 100,000
支払利息及び企業債取扱諸費	3,125,000
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,463,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,000,000
小計	32,664,000
利息及び配当金の受取額	100,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 3,125,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	29,639,000

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	△ 5,429,000
国庫補助金等による収入	3,600,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,829,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	9,560,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 42,767,037
他会計からの出資による収入	21,384,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,823,037

資金の増加額(又は減少額)	15,986,963
資金期首残高	72,114,078
資金期末残高	88,101,041

給与費明細書

1. 総括

(単位:千円)

区 分	職員数		給与費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報酬	給料	手当	計		
本 年 度	0	1	0	4,592	3,895	8,487	1,739	10,226
前 年 度	0	1	0	4,463	4,277	8,740	1,466	10,206
比 較	0	0	0	129	△ 382	△ 253	273	20

(単位:千円)

手当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	期末勤勉 手 当	時 間 外 手 当	管 理 職 手 当	児 童 手 当
	本年度	534	162	0	2,317	282	0	600
	前年度	534	155	0	2,727	261	0	600
	比較	0	7	0	△ 410	21	0	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳	説 明	備 考																	
給 料	129	給与改定に伴う増減分	-																		
		昇給に伴う増加分	129	昇給に伴う増加	平均昇給率 0.86% (昇給期) (職員数) (昇給期) (職員数) 昇給期別 4月 0人 10月 0人 職員数 7月 0人 1月 1人																
		その他の増減分	-		職員の異動状況 現に在職する職員数 本年度 1人 前年度 1人																
手 当	△ 382	制度改正に伴う増減分	-																		
		その他の増減分	△ 382	その他の増減 扶養手当 0 通勤手当 7 住居手当 0 期末勤勉手当 △ 410 時間外手当 21 管理職手当 0 児童手当 0	<p style="text-align: center;">期末勤勉手当の支給率</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">本 年 度</th> <th>支給期</th> <th>6月</th> <th>12月</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>支給率</td> <td>$\frac{232.5}{100}$</td> <td>$\frac{232.5}{100}$</td> <td>$\frac{465.0}{100}$</td> </tr> <tr> <th rowspan="2">前 年 度</th> <th>支給期</th> <th>6月</th> <th>12月</th> <th>計</th> </tr> <tr> <td>支給率</td> <td>$\frac{230.0}{100}$</td> <td>$\frac{235.0}{100}$</td> <td>$\frac{465.0}{100}$</td> </tr> </tbody> </table>	本 年 度	支給期	6月	12月	計	支給率	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{465.0}{100}$	前 年 度	支給期	6月	12月	計	支給率	$\frac{230.0}{100}$
本 年 度	支給期	6月	12月	計																	
	支給率	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{232.5}{100}$	$\frac{465.0}{100}$																	
前 年 度	支給期	6月	12月	計																	
	支給率	$\frac{230.0}{100}$	$\frac{235.0}{100}$	$\frac{465.0}{100}$																	

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	事務,技術職給料表		技能労務職給料表		
		平均給料月額(円)	平均給与月額(円)	平均年 齢(歳)	平均給料月額(円)	平均給与月額(円)
令和8年4月1日現在		381,800円	-			
		439,800円	-			
		47歳	-			
令和7年4月1日現在		367,600円	-			
		415,500円	-			
		46歳	-			

(2) 初任給

区	分	事務,技術職(円)	技能労務職(円)	一般会計の制度	
				一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒		200,300	-	200,300	-
大 学 卒		225,600	-	225,600	-

(3) 級別職員数

(単位:人、%)

区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数	構成比
令和 8年 4月 1日 現在	1級	0	0.0	1級	-	-
	2級	0	0.0	2級	-	-
	3級	0	0.0	3級	-	-
	4級	1	100.0	4級	-	-
	5級	0	0.0	5級	-	-
	6級	0	0.0	6級	-	-
	7級	0	0.0	7級	-	-
	計	1	100.0	計	-	-
区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和 7年 4月 1日 現在	1級	0	0.0	1級	-	-
	2級	0	0.0	2級	-	-
	3級	0	0.0	3級	-	-
	4級	1	100.0	4級	-	-
	5級	0	0.0	5級	-	-
	6級	0	0.0	6級	-	-
	7級	0	0.0	7級	-	-
	計	1	100.0	計	-	-

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行政職	主事 技師	主任主事 主任技師	主査	主幹	課長補佐 高度な知識を 有する主幹	課長 事務局長 室長

(4) 昇給

(単位:人、%)

区 分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A)	1	1	0	
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	1	1	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	0	0	0
		4号給	1	1	0
		6号給	0	0	0
		8号給	0	0	0
比 率 (B) / (A)	100	100	0		
前 年 度	職 員 数 (A)	1	1	0	
	昇 級 に 係 る 職 員 数 (B)	1	1	0	
	号 給 数 別 内 訳	2号給	0	0	0
		4号給	1	1	0
		6号給	0	0	0
		8号給	0	0	0
比 率 (B) / (A)	100	100	0		

(5) 期末手当・勤勉手当

(単位:月分)

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計	制度上の段階、職務 の級等による加算措置	備考
	6 月	1 2 月			
本 年 度	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.35	4.65	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度と異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 一	
管 理 職 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和8年度 美郷町簡易水道事業予定貸借対照表(当年度分)
(令和9年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ. 土地		1,361,240	
ロ. 建物	24,474,343		
建物減価償却累計額	△ 4,905,625	19,568,718	
ハ. 構築物	1,823,233,089		
構築物減価償却累計額	△ 246,809,188	1,576,423,901	
ニ. 機械及び装置	201,585,597		
機械及び装置減価償却累計額	△ 60,843,335	140,742,262	
ホ. 車両運搬具	908,001		
車両運搬具減価償却累計額	△ 764,439	143,562	
ヘ. 工具、器具及び備品	339,102		
工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 201,708	137,394	
ト. 建設仮勘定		56,767,000	
有形固定資産合計		1,795,144,077	
固定資産合計			1,795,144,077
2. 流動資産			
(1)現金預金		88,101,041	
(2)未収金		4,027,465	
未収金貸倒引当金	△ 1,870,768	2,156,697	
流動資産合計			90,257,738
資産合計			<u>1,885,401,815</u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1)企業債		343,816,754	
固定負債合計			343,816,754
4. 流動負債			
(1)企業債		39,241,869	
(2)未払金		14,082,863	
(3)引当金			
イ. 賞与引当金	720,000		
ロ. 法定福利引当金	158,000		
引当金合計		878,000	
(4)預り金		41,704	
流動負債合計			54,244,436
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		1,445,584,196	
(2)長期前受金収益化累計額		△ 220,867,650	
繰延収益合計			<u>1,224,716,546</u>
負債合計			<u>1,622,777,736</u>

資 本 の 部

6. 資 本 金		248,159,238
7. 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ. 他会計補助金	1,302,310	
ロ. 受贈財産評価額	58,930	
資本剰余金合計		1,361,240
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	845,085	
ロ. 利益積立金	15,211,522	
ハ. 建設改良積立金	845,085	
ニ. 当年度未処理欠損金	3,798,091	
利益剰余金合計		13,103,601
剰 余 金 合 計		14,464,841
資 本 合 計		262,624,079
負 債 資 本 合 計		1,885,401,815

令和8年度 注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不能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。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

4. その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として支給する為、賞与引当金690千円を使用する。

(2) 法定福利費引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費131千円を使用する。

II. 予定貸借対照表等関連

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も含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は383,058千円である。

令和7年度 美郷町簡易水道事業予定損益計算書(前年度分)
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	65,455,000		
(2) その他営業収益	1,000	65,456,000	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	61,870,000		
(2) 配水及び給水費	13,664,000		
(3) 総係費	29,893,546		
(4) 減価償却費	102,207,000	207,634,546	
営業損失			142,178,546
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,000		
(2) 他会計補助金	70,667,000		
(3) 他会計負担金	1,606,000		
(4) 長期前受金戻入	71,412,000		
(5) 雑収益	1,000	143,687,000	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,212,000		
(2) 雑支出	4,329,545	7,541,545	136,145,455
経常損失			6,033,091
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	1,000	1,000	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	30,000	30,000	△ 29,000
当年度純損失			6,062,091
前年度繰越利益剰余金			—
当年度未処理欠損金			6,062,091

令和7年度 美郷町簡易水道事業予定貸借対照表(前年度分)
(令和8年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1. 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ. 土地		1,361,240	
ロ. 建物	24,474,343		
建物減価償却累計額	<u>△ 3,302,625</u>	21,171,718	
ハ. 構築物	1,823,233,089		
構築物減価償却累計額	<u>△ 166,603,188</u>	1,656,629,901	
ニ. 機械及び装置	201,585,597		
機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 43,138,335</u>	158,447,262	
ホ. 車両運搬具	908,001		
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 509,439</u>	398,562	
ヘ. 工具、器具及び備品	339,102		
工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 188,708</u>	150,394	
ト. 建設仮勘定		<u>51,338,000</u>	
有形固定資産合計			1,889,497,077
固定資産合計			<u>1,889,497,077</u>
2. 流動資産			
(1)現金預金			72,114,078
(2)未収金		2,564,465	
未収金貸倒引当金	<u>△ 1,541,768</u>	1,022,697	
流動資産合計			<u>73,136,775</u>
資産合計			<u><u>1,962,633,852</u></u>

負 債 の 部

3. 固定負債			
(1)企業債		<u>373,498,623</u>	
固定負債合計			<u>373,498,623</u>
4. 流動負債			
(1)企業債		42,767,037	
(2)未払金		15,082,863	
(3)引当金			
イ. 賞与引当金		690,000	
ロ. 法定福利引当金		<u>131,000</u>	
引当金合計		821,000	
(4)預り金		<u>41,704</u>	
流動負債合計			<u>58,712,604</u>
5. 繰延収益			
(1)長期前受金		1,441,984,196	
(2)長期前受金収益化累計額		<u>△ 150,537,650</u>	
繰延収益合計			<u>1,291,446,546</u>
負債合計			<u><u>1,723,657,773</u></u>

資 本 の 部

6. 資 本 金		<u>226,775,238</u>
7. 剰 余 金		
(1) 資本剰余金		
イ. 他会計補助金	1,302,310	
ロ. 受贈財産評価額	<u>58,930</u>	
資本剰余金合計		<u>1,361,240</u>
(2) 利益剰余金		
イ. 減債積立金	845,085	
ロ. 利益積立金	15,211,522	
ハ. 建設改良積立金	845,085	
ニ. 当年度未処理欠損金	<u>6,062,091</u>	
利益剰余金合計		<u>10,839,601</u>
剰 余 金 合 計		<u>12,200,841</u>
資 本 合 計		<u>238,976,079</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>1,962,633,852</u></u>

令和7年度 注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

当年度より、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. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物	20年～60年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～25年
車両運搬具	5年
工具、器具及び備品	2年～10年

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の不能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。

(2) 退職給付引当金

職員の退職手当は、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。

(3) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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. その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

4. その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当として支給する為、賞与引当金660千円を使用する。

(2) 法定福利費引当金の取崩額

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として支出するため、法定福利費136千円を使用する。

II. 予定貸借対照表等関連

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も含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は416,265千円である。

予 算 参 考 書

令和8年度 美郷町簡易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	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
1. 簡易水道事業収益			211,050	212,413	△ 1,363			
	1. 営業収益		72,001	72,001	0			
		1. 給水収益	72,000	72,000	0	給水収益	72,000	簡易水道使用料 72,000
		2. その他営業収益	1	1	0	雑収益	1	雑収益 1
	2. 営業外収益		139,048	140,411	△ 1,363			
		1. 受取利息及び配当金	100	1	99	預金利息	100	預金利息 100
		2. 他会計補助金	67,053	67,625	△ 572	他会計補助金	67,053	他会計補助金 67,053
		3. 他会計負担金	1,563	1,606	△ 43	他会計負担金	1,563	他会計負担金 1,563
		4. 長期前受金戻入	70,330	71,177	△ 847	長期前受金国庫補助金戻入	7,505	長期前受金国庫補助金戻入 7,505
						長期前受金県補助金戻入	286	長期前受金県補助金戻入 286
						長期前受金他会計補助金戻入	17,579	長期前受金他会計補助金戻入 17,579
						長期前受金他会計負担金戻入	31	長期前受金他会計負担金戻入 31
						長期前受金受贈財産評価額戻入	44,907	長期前受金受贈財産評価額戻入 44,907
						その他長期前受金戻入	22	その他長期前受金戻入 22
		5. 雑収益	1	1	0	その他雑収益	1	雑収益 1
		6. 消費税及び地方消費税還付金	1	1	0	消費税及び地方消費税還付金	1	消費税及び地方消費税還付金 1
	3. 特別利益		1	1	0			
		1. その他特別利益	1	1	0	その他特別利益	1	消費税及び地方消費税還付金(前年度分) 1

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明
						区分	金額	
1. 簡易水道事業費用			213,590	218,957	△ 5,367			
	1. 営業費用		207,935	213,212	△ 5,277			
		1. 原水及び浄水費	68,547	66,728	1,819			
						備用品費	1,681	施設消耗品費 1,681
						光熱水費	4,740	水道施設電気料 4,740
						通信運搬費	1,020	通信運搬費 1,020
						委託料	40,908	水道施設毎日点検業務 21,005 浄水場等電気保安業務 647 水道施設機器保守点検業務 5,389 膜ろ過洗浄・機器保守点検業務 3,333 浄水場ろ過砂洗浄業務 8,294 浄水場配水タンク等清掃業務 1,970 前処理機・荒ろ過砂洗浄業務 270
						手数料	17,407	簡易水道水質検査 17,407
						賃借料	65	水道管理道整備重機使用料 53 水道用地敷地賃借料 12
						修繕費	2,726	水道施設修繕費 2,726
		2. 配水及び給水費	15,351	14,589	762			
						備用品費	113	備用品費 113
						委託料	10,188	水道メーター検針委託料 8,538 メーター取替委託料 550 漏水調査業務委託料 1,100
						修繕費	4,500	水道施設突発漏水等修繕 4,500
						材料費	550	原材料費（メーター等） 550
		3. 総係費	24,255	30,855	△ 6,600			
						給料	4,592	給料（1人） 4,592
						手当	3,175	扶養手当 534 時間外手当 282 通勤手当 162 期末手当 880 勤勉手当 717 児童手当 600
						賞与引当金繰入額	878	賞与引当金繰入額 720 法定福利費引当金繰入額 158
						法定福利費	1,581	共済費 1,581

				旅費	69	普通旅費	69
				備用品費	207	メーター検針ロール紙	207
				燃料費	205	庁用車燃料費	205
				印刷製本費	499	納付書・封筒印刷	499
				委託料	9,228	公営企業会計システム保守	508
						水道システム保守	1,795
						公営企業会計支援業務委託	2,195
						管路台帳システム保守	550
						決算会計事務サポート業務	4,180
				手数料	516	車検代行手数料	33
						水道従事者検便検査	13
						窓口納入手数料	144
						水道使用料口座振替手数料	240
						郵便局口座振替手数料	54
						他行宛て振込手数料	32
				賃借料	2,652	水道システム機器更改リース料	1,872
						公営企業会計システム使用料	600
						データセンター利用料	180
				修繕費	253	公用車修繕費	154
						公用車車検費用	99
				負担金	15	地域振興対策協議会負担金	15
				保険料	36	公用車自賠責保険料	36
				負担金	20	車検登録印紙代	4
						自賠責重量税	16
				貸倒引当金繰入額	329	貸倒引当金繰入額	329
4. 減価償却費	99,782	101,040	△ 1,258				
				有形固定資産減価償却費	99,782	建物減価償却費	1,603
						構築物減価償却費	80,206
						機械及び装置減価償却費	17,705
						車両運搬具減価償却費	255
						工具、器具及び備品減価償却費	13

2. 営業外費用		4,625	4,712	△ 87			
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	3,125	3,212	△ 87			
					企業債利息	3,125	簡易水道事業債償還利子
	2. 消費税及び地方消費税	1,500	1,500	0			
消費税及び地方消費税					1,500	消費税及び地方消費税	1,500
3. 特別損失		30	33	△ 3			
	1. 過年度損益修正損	30	33	△ 3			
過年度損益修正損					30	過誤納付還付金	30
4. 予備費		1,000	1,000	0			
	1. 予備費	1,000	1,000	0			
予備費					1,000	予備費	1,000

資本的收入及び支出

(収 入)

(単位：千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1. 資本的收入			28,534	34,520	△ 5,986				
	1. 企業債		3,190	0	3,190				
		1. 建設改良企業債	3,190	0	3,190				
						建設改良企業債	3,190	公営企業建設改良企業債 3,190	
	2. 県補助金			3,960	13,751	△ 9,791			
		1. 県補助金	3,960	13,751	△ 9,791				
						県補助金	3,960	和田地区布設替設計委託補償 3,960	
3. 出資金			21,384	20,769	615				
	1. 出資金	21,384	20,769	615					
					出資金	21,384	出資金 21,384		

(支 出)

(単位：千円)

款	項	目	本年度予定額	前年度予定額	比較	節		説明	
						区分	金額		
1. 資本的支出			50,739	77,989	△ 27,250				
	1. 建設改良費		5,971	34,451	△ 28,480				
		1. 建設改良費	5,971	34,451	△ 28,480				
						工事請負費	5,971	和田地区宅地仮配水管延長工事 1,100 上野原浄水場残留塩素計更新工事 1,909 上野原浄水場非常用発電機取替 448 入下浄水場 エア-コンプレッサ-取替 484 入下浄水場 前処理機エア-ドライヤー取 380 資産・水道管工事 (突発) 1,650	
	2. 企業債償還金			42,768	41,538	1,230			
		1. 企業債償還金	42,768	41,538	1,230				
						建設改良等企業債償還金	42,768	簡易水道事業債償還元金 42,768	
	3. 予備費			2,000	2,000	0			
		1. 予備費	2,000	2,000	0				
						予備費	2,000	予備費 2,000	