

議案第29号

令和5年度 岡垣町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度岡垣町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	13,000戸
(2)	年間総給水量	2,800,000m ³
(3)	一日平均給水量	7,670m ³
(4)	主要な建設改良事業 水道事業費	308,748千円

(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	615,042千円
第1項	営業収益	579,574千円
第2項	営業外収益	35,467千円
第3項	特別利益	1千円
	支	出
第1款	水道事業費用	562,715千円
第1項	営業費用	528,293千円
第2項	営業外費用	33,421千円
第3項	特別損失	1千円
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て不足する額230,895千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,603千円、当年度分損益勘定留保資金162,788千円、建設改良積立金20,752千円、減債積立金20,752千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	資本的収入	235,055千円
第1項	企業債	224,600千円
第2項	他会計出資金	1千円
第3項	負担金	10,452千円
第4項	国庫補助金	1千円
第5項	県費補助金	1千円
支		出
第1款	資本的支出	465,950千円
第1項	建設改良費	308,748千円
第2項	企業債償還金	157,201千円
第3項	国庫補助金返還金	1千円

(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
建設改良費	224,600千円	証書借入	4.5%以内(但し、利率見直し方式で借り入れる資金について、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。但し、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。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(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 44,923千円

(他会計からの繰入金)

第9条 岡垣町一般会計予算からこの会計へ繰入を受ける金額は、10,993千円とする。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和5年 3月 1日提出

岡垣町長 門 司 晋

令和 5 年度 岡垣町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 (千円)	備 考
1 水道事業収益			615,042	
	1 営業収益		579,574	
		1 給水収益	547,903	料金収入
		2 その他の営業収益	31,671	口径別納付金、手数料
	2 営業外収益		35,467	
		1 受取利息及び配当金	1	預金利息(科目保存)
		2 消費税還付金	1	消費税還付金(科目保存)
		3 長期前受金戻入	33,324	長期前受金戻入
		4 雑収益	1,600	自動給水機管理委託料、土地賃借料等
		5 他会計負担金	540	一般会計負担金
		6 他会計補助金	1	一般会計補助金(科目保存)
	3 特別利益		1	
		1 固定資産売却益	1	固定資産売却益(科目保存)
	収益的収入合計			615,042

款	項	支 出		備 考	
		目	予 定 額 (千円)		
1 水道事業費用			562,715		
	1 営業費用			528,293	
		1 原水及び浄水費		212,937	水源、浄水施設の維持管理に要する経費
		2 配水及び給水費		70,282	配水池、配水管等の維持管理に要する経費
		3 総係費		48,960	事業全体の運営、管理に要する経費
		4 減価償却費		195,112	固定資産の減価償却費
		5 資産減耗費		1,000	固定資産の除却費
		6 その他営業費用	2		その他営業費用(科目保存)
	2 営業外費用			33,421	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		32,119	企業債支払利息
		3 雑支出		302	予算還付等
		4 消費税		1,000	
	3 特別損失			1	
		1 固定資産売却損		1	固定資産売却損(科目保存)
	4 予備費			1,000	
		1 予備費		1,000	

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
収 益 の 支 出 合 計			562,715	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			235,055	
	1 企業債		224,600	
		1 企業債	224,600	企業債借入金
	2 他会計出資金		1	
		1 他会計出資金	1	他会計出資金(科目保存)
	3 負担金		10,452	
		1 負担金	10,452	一般会計負担金、工事負担金
	4 国庫補助金		1	
		1 国庫補助金	1	国庫補助金(科目保存)
	5 県費補助金		1	
1 県費補助金		1	県費補助金(科目保存)	
資 本 的 収 入 合 計			235,055	

款	項	支 出		備 考
		目	予 定 額 (千円)	
1 資本的支出			465,950	
	1 建設改良費		308,748	
		1 浄水場施設整備費	71,521	浄水場設備改良工事、浄水場資材購入等
		2 配水設備改良費	220,226	配水管改良工事、量水器購入、計画策定委託等
		3 水源開発費	17,001	水源施設改築更新工事
	2 企業債償還金		157,201	
		1 企業債償還金	157,201	企業債元金償還金
	3 国庫補助金返還金		1	
		1 国庫補助金返還金	1	国庫補助金返還金（科目保存）
資本的支出合計			465,950	

令和 5 年度 岡垣町水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和 5年 4月 1日 から 令和 6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	26,874
減価償却費	195,112
賞与等引当金の増減額(は減少)	727
退職給付引当金の増減額(は減少)	3,236
貸倒引当金の増減額(は減少)	1
長期前受金戻入額	33,324
受取利息及び受取配当金	1
支払利息	32,119
固定資産除却費	1,000
未収金の増減額(は増加)	20,813
未払金の増減額(は減少)	6,925
小計	252,028
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	32,119
業務活動によるキャッシュ・フロー	219,910

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	283,315
負担金等による収入	10,454
投資活動によるキャッシュ・フロー	272,861

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	224,600
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	157,201
財務活動によるキャッシュ・フロー	67,399

資金増加額	14,448
資金期首残高	597,323
資金期末残高	611,771

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	備 考
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(1)	767	14,047	10,519	25,333	4,051	29,384	
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)		9,201	4,428	13,629	2,677	16,306	
	合 計	(0)	(1)	767	23,248	14,947	38,962	6,728	45,690	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	775	14,931	11,291	26,997	4,522	31,519	
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)		11,683	5,845	17,528	3,454	20,982	
	合 計	(0)	(0)	775	26,614	17,136	44,525	7,976	52,501	
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(1)	△ 8	△ 884	△ 772	△ 1,664	△ 471	△ 2,135	
	資本勘定 支弁職員	(0)	(0)		△ 2,482	△ 1,417	△ 3,899	△ 777	△ 4,676	
	合 計	(0)	(1)	△ 8	△ 3,366	△ 2,189	△ 5,563	△ 1,248	△ 6,811	

※ 職員数は常勤職員（会計年度任用職員を除く）の合計数、（ ）は短時間勤務職員（会計年度任用職員を除く）の合計数を示す

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	住 居	地 域	管理職	管理職 特別 勤務 手当	時間外 勤務 手当	通 勤	期 末	児 童	退 職
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	給 付 費
	本 年 度	894			635	64	1,508	174	7,896	540	3,236
	前 年 度	852			634	64	1,954	259	9,852	360	3,161
	比 較	42			1		△ 446	△ 85	△ 1,956	180	75

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(1)	76	14,047	10,519	24,642	4,051	28,693	
	資本勘定 支弁職員	6	3		9,201	4,428	13,629	2,677	16,306	
	合 計	(0)	(1)	76	23,248	14,947	38,271	6,728	44,999	
前 年 度	損益勘定 支弁職員	(0)	(0)	76	14,931	11,291	26,298	4,522	30,820	
	資本勘定 支弁職員	6	4		11,683	5,845	17,528	3,454	20,982	
	合 計	(0)	(0)	76	26,614	17,136	43,826	7,976	51,802	
比 較	損益勘定 支弁職員	(0)	(1)		△ 884	△ 772	△ 1,656	△ 471	△ 2,127	
	資本勘定 支弁職員	0	△1		△ 2,482	△ 1,417	△ 3,899	△ 777	△ 4,676	
	合 計	(0)	(1)		△ 3,366	△ 2,189	△ 5,555	△ 1,248	△ 6,803	

※ 職員数は常勤職員の合計数、()は短時間勤務職員の合計数を示す

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	住 居	地 域	管理職	管理職 特別 勤務 手当	時間外 勤務 手当	通 勤	期 末 勤 手 当	児 童	退 職
		手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	手 当	給 付 費
本 年 度	本 年 度	894			635	64	1,508	174	7,896	540	3,236
	前 年 度	852			634	64	1,954	259	9,852	360	3,161
	比 較	42			1		△ 446	△ 85	△ 1,956	180	75

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分		職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計			
本 年 度	損益勘定 支弁職員			691			691		691	
	資本勘定 支弁職員									
	合 計			691			691		691	
前 年 度	損益勘定 支弁職員			699			699		699	
	資本勘定 支弁職員									
	合 計			699			699		699	
比 較	損益勘定 支弁職員			△ 8			△ 8		△ 8	
	資本勘定 支弁職員									
	合 計			△ 8			△ 8		△ 8	

(単位：千円)

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当	時間外 勤 務 手 当	通 勤 手 当	期 末 手 当	退 職 給 付 費
	本 年 度					
	前 年 度					
	比 較					

2 給料及び職員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	△ 3,366	給与改定に伴う増減分	72	給与表の改定によるもの	72
		昇給に伴う増加分	139	平均昇給率	1.613%
		その他の増減分	△ 3,577	他会計異動等によるもの	△3,577
職員手当	△ 2,189	制度改正に伴う増減分	165	勤勉手当の支給月数の改定によるもの	165
		その他の増減分	△ 2,354	昇給によるもの 他会計異動等によるもの	61 △2,415

3 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区分		一般行政職	単純労務職
令和5年4月1日現在	平均給料月額(円)	276,163	
	平均給与月額(円)	313,675	
	平均年齢(歳)	43.1	
令和4年4月1日現在	平均給料月額(円)	368,800	
	平均給与月額(円)	420,114	
	平均年齢(歳)	54.2	

※ 再任用短時間勤務職員及び任期付職員、会計年度任用職員を除く

イ 初任給

区分	一般行政職(円)	単純労務職(円)	一般会計の制度	
			一般行政職(円)	単純労務職(円)
高校卒	158,900	151,900	158,900	151,900
大学卒	185,200		185,200	

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職			単 純 労 務 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和5年4月1日現在	6 級	(0) 1	(0) 20.0			
	5 級	(0) 0	(0) 0.0			
	4 級	(0) 1	(0) 20.0			
	3 級	(1) 1	(100.0) 20.0			
	2 級	(0) 1	(0) 20.0			
	1 級	(0) 1	(0) 20.0			
	計	(1) 5	(100.0) 100.0			
令和4年4月1日現在	6 級	(0) 1	(0) 16.7			
	5 級	(0) 0	(0) 0.0			
	4 級	(0) 1	(0) 16.7			
	3 級	(1) 4	(100.0) 66.6			
	2 級	(0) 0	(0) 0.0			
	1 級	(0) 0	(0) 0.0			
	計	(1) 6	(100.0) 100.0			

※ 任期付職員、会計年度任用職員を除く

※ () は再任用職員数を示す

(級別の基準となる職務)

区 分	6 級	5 級	4 級
一 般 行 政 職	課長、参事、主幹	課長、課長補佐、 参事、主幹	係長、統括主査
単 純 労 務 職			
区 分	3 級	2 級	1 級
一 般 行 政 職	主査、主任	特に高度な知識又は経験を必要とする業務を行う主事、技師	主事、技師、 主事補、技師補
単 純 労 務 職			

エ 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一般行政職	単純労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	5		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1	1	
		3 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	3	3	
		5 号 給 (人)			
	6 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	100.0	100.0			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	6	6		
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	5		
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)			
		3 号 給 (人)	1	1	
		4 号 給 (人)	4	4	
		5 号 給 (人)			
	6 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	83.3	83.3			

※ 再任用職員及び任期付職員、会計年度任用職員を除く

オ 期末手当、勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 月 数		支給月数計 (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	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		
前年度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	
	2.200	2.200	4.400		

※ 任期付職員、会計年度任用職員を除く

※ () は再任用職員の支給率を示す

カ 定年退職及び勸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 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期 退職特例措 置(1年につ き2%加算)	
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(1年につ き2%加算)	

キ 特殊勤務手当

区 分	全職種	代 表 的 な 職 種	
		一般行政職	単純労務職
給料総額に対する比率 (%)	0	0	0
支給対象職員数の比率 (%) (令和5年4月1日現在)	0	0	0
代表的な特殊勤務手当の名称	なし		

ク 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 岡垣町水道事業会計予定損益計算書

(令和 4年 4月 1日 から 令和 5年 3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	248,361		
(2) その他の営業収益	32,410	280,771	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	182,317		
(2) 配水及び給水費	55,250		
(3) 総係費	47,882		
(4) 減価償却費	192,606		
(5) 資産減耗費	3,868	481,923	
営業損失			201,152
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	255,231		
(2) 長期前受金戻入	33,369		
(3) 雑収益	1,591		
(4) 他会計負担金	450	290,641	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	31,933		
(2) 雑支出	431	32,364	258,277
經常利益			57,125
当年度純利益			57,125
前年度繰越利益剰余金			298
その他未処分利益剰余金変動額			36,081
当年度未処分利益剰余金			93,504

令和 4 年度 岡垣町水道事業会計予定貸借対照表

(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		168,525		
ロ 建物	60,807			
建物減価償却累計額	41,623	19,184		
ハ 構築物	7,219,011			
構築物減価償却累計額	3,395,742	3,823,269		
ニ 機械及び装置	1,148,001			
機械及び装置減価償却累計額	862,020	285,981		
ホ 車両及び運搬具	2,965			
車両及び運搬具減価償却累計額	2,527	438		
ヘ 工具、器具及び備品	21,183			
工具、器具及び備品減価償却累計額	19,697	1,486		
有形固定資産合計			4,298,883	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		10,362		
ロ ソフトウェア		34,452		
無形固定資産合計			44,814	
固定資産合計				4,343,697
2 流動資産				
(1) 現金預金			597,323	
(2) 未収金		34,770		
貸倒引当金		937	33,833	
(3) 貯蔵品			572	
流動資産合計				631,728
資産合計				4,975,425

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債			2,318,853	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			30,225	

	固定負債合計		2,349,078
4	流動負債		
(1)	企業債	157,201	
(2)	未払金	43,075	
(3)	引当金		
イ	賞与等引当金	3,845	
(4)	その他流動負債	60,000	
	流動負債合計		264,121
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,493,558	
(2)	長期前受金収益化累計額	908,172	
	繰延収益合計		585,386
	負債合計		3,198,585

資 本 の 部

6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	出資金	346,389	
ロ	組入資本金	797,066	
	自己資本金合計		1,143,455
	資本金合計		1,143,455
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	施設負担金	6,000	
ロ	受贈財産評価額	56,398	
	資本剰余金合計		62,398
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	186,035	
ロ	利益積立金	105,472	
ハ	建設改良積立金	185,976	
ニ	当年度未処分利益剰余金	93,504	
	利益剰余金合計		570,987
	剰余金合計		633,385
	資本合計		1,776,840
	負債資本合計		4,975,425

令和 5 年度 岡垣町水道事業会計予定貸借対照表

(令和 6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		168,525		
ロ 建物	60,807			
建物減価償却累計額	42,473	18,334		
ハ 構築物	7,429,199			
構築物減価償却累計額	3,541,106	3,888,093		
ニ 機械及び装置	1,217,837			
機械及び装置減価償却累計額	898,655	319,182		
ホ 車両及び運搬具	2,965			
車両及び運搬具減価償却累計額	2,764	201		
ヘ 工具、器具及び備品	23,474			
工具、器具及び備品減価償却累計額	19,785	3,689		
有形固定資産合計			4,398,024	
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		8,697		
ロ ソフトウェア		24,180		
無形固定資産合計			32,877	
固定資産合計				4,430,901
2 流動資産				
(1) 現金預金			611,771	
(2) 未収金		13,957		
貸倒引当金		938	13,019	
(3) 貯蔵品			572	
流動資産合計				625,362
資 産 合 計				5,056,263

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債			2,384,233	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			33,461	

	固定負債合計		2,417,694
4	流動負債		
(1)	企業債	159,220	
(2)	未払金	50,000	
(3)	引当金		
イ	賞与等引当金	3,118	
(4)	その他流動負債	60,000	
	流動負債合計		272,338
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,504,012	
(2)	長期前受金収益化累計額	941,496	
	繰延収益合計		562,516
	負債合計		3,252,548

資 本 の 部

6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	出資金	346,389	
ロ	組入資本金	838,570	
	自己資本金合計		1,184,959
	資本金合計		1,184,959
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	施設負担金	6,000	
ロ	受贈財産評価額	56,398	
	資本剰余金合計		62,398
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	193,529	
ロ	利益積立金	105,472	
ハ	建設改良積立金	193,470	
ニ	当年度未処分利益剰余金	63,887	
	利益剰余金合計		556,358
	剰余金合計		618,756
	資本合計		1,803,715
	負債資本合計		5,056,263

令和 5 年度 水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出

(収 入)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
1 水道事業収益		615,042	631,026	15,984			
1 営業収益		579,574	593,332	13,758			
	1 給水収益	547,903	562,831	14,928			
					1 水道料金・量水器使用料	547,903	水道料金・量水器使用料 547,903
	2 その他の営業収益	31,671	30,501	1,170			
					1 材料売却収益	1	材料売却収益(科目保存) 1
					2 手数料	1,060	申込手数料 160 検査手数料 900
					3 口径別納付金	15,100	口径別納付金 15,100
					4 受託費	15,510	下水道受託費 15,510
2 営業外収益		35,467	37,693	2,226			
	1 受取利息及び配当金	1	1	0			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 預金利息	1	預金利息 (科目保存) 1
	2 消費税還付金	1	1	0			
					1 消費税還付金	1	消費税還付金 (科目保存) 1
	3 長期前受金戻入	33,324	35,558	2,234			
					1 長期前受金戻入	33,324	施設負担金 12,205 受贈財産評価額 17,489 国庫補助金 1,790 県費補助金 200 一般会計負担金 1,640
	4 雑収益	1,600	1,601	1			
					2 不用品売却収益	100	不用品売却 100
					3 雑収益	1,500	土地賃借料 89

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							お知らせ票広告料 300
							自動給水機管理委託料 1,100
							洗管費用 11
	5 他会計負担金	540	360	180			
					1 他会計負担金	540	一般会計負担金 540
	6 他会計補助金	1	172	171			
					1 他会計補助金	1	一般会計補助金(科目保存) 1
3 特別利益		1	1	0			
	1 固定資産売却益	1	1	0			
					1 固定資産売却益	1	固定資産売却益(科目保存) 1
収益的収入合計		615,042	631,026	15,984			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明
1 水道事業費用		562,715	548,879	13,836			
1 営業費用		528,293	505,889	22,404			
	1 原水及び浄水費	212,937	193,186	19,751			
					1 給料	3,063	職員給料 1名分 3,063
					2 手当等	527	時間外勤務手当 123 期末勤勉手当 404
					3 賞与等引当金繰入額	241	賞与等引当金繰入額 241
					4 法定福利費	753	共済組合費 753
					5 旅費	1	普通旅費(科目保存) 1
					6 備消耗品費	200	施設及び事務用消耗品費 100 施設見学用品 50 水道広報用資材 50

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					7 光熱水費	1,172	下水道使用料 1,154 浄水場 L P ガス代 18
					8 印刷製本費	1	印刷製本費 (科目保存) 1
					9 通信運搬費	1,052	浄水場電話代 41 専用回線利用料 996 テレビ受信料 15
					10 委託料	42,467	浄水場運転管理委託料 電気点検委託料 中央保守管理業務委託料 草刈委託料 配水池伐採業務委託料 濾過機タンク等清掃委託料

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							自動給水機保守点検委託料 管理棟清掃委託料 水質検査委託料 水質検査委託料 (PFOS、 PFOA分) 水質検査委託料 (臨時) 発電機用配電盤点検業務委託料 戸切櫛原増圧ポンプ点検委託料 旭台共聴設備年次点検業務委託料
					11 手数料	20	細菌検査手数料 20
					12 賃借料	1	水源用地賃借料 (科目保存) 1
					13 修繕費	10,000	浄水施設修繕費 5,000 水源池修繕費 5,000

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					16 動力費	73,630	電気料金 73,630
					17 薬品費	1,358	次亜塩素酸ナトリウム 1,298 検査用試薬等 60
					18 材料費	300	浄水場材料費 300
					19 補償金	9,278	原水取水地元対策費 9,278
					20 受水費	68,188	受水費 68,188
					21 保険料	684	浄水場施設保険料 661 建物災害共済基金分担金 23
					24 雑費	1	雑費(科目保存) 1
	2 配水及び給水費	70,282	60,753	9,529			
					2 旅費	1	会計年度任用職員旅費 1
					3 備消耗品費	185	工事中消耗品 50

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							事務用消耗品 135
					4 燃料費	209	公用車燃料代 209
					5 印刷製本費	1	印刷製本費(科目保存) 1
					6 委託料	34,104	管工事センター業務委託料 量水器交換委託料 漏水調査委託料 水道台帳システム保守点検委託料 水道台帳データ更新業務委託料 戸切減圧弁点検料
					7 手数料	131	定期点検検査料 131
					8 賃借料	62	給配水用地賃借料 25 電波障害用電柱使用料 37

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					9 修繕費	35,000	配水管等修理費 35,000
					12 保険料	175	公用車等保険料 44 水道賠償責任保険金 131
					13 公租公課費	1	公租公課費(科目保存) 1
					14 補償金	1	配水管等補償金(科目保存) 1
					15 材料費	346	止水栓材料費 346
					16 報酬	66	会計年度任用職員報酬 66
	3 総係費	48,960	50,331	1,371			
					1 給料	10,984	職員給料 3名分 10,984
					2 手当等	5,129	管理職手当 635 時間外勤務手当 453 通勤手当 99

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							期末勤勉手当 2,684 児童手当 540 扶養手当 654 管理職特別勤務手当 64
					3 賞与等引当金繰入額	1,707	賞与等引当金繰入額 1,707
					5 法定福利費	2,977	共済組合費 2,977
					6 旅費	126	普通旅費 34 研修旅費 30 費用弁償 62
					7 備消耗品費	160	消耗品費 160
					8 印刷製本費	1	印刷製本費(科目保存) 1
					9 通信運搬費	2,566	電話代 120

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							郵送料 2,436
							その他の通信運搬費 10
					11 委託料	12,236	検針委託料 給水装置中止開始業務委託料 インボイス制度導入に伴う料金システム改修委託料
					12 手数料	5,018	口座振替手数料 3,354 コンビニ収納取扱手数料 1,664
					13 負担金	3,890	研修会負担金 50 水道協会等負担金 135 電算機使用負担金 3,705
					14 退職給付引当金 繰入額	3,236	退職給付引当金 3,236
					17 食糧費	3	食糧費 3

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					18 保険料	104	個人委託員等傷害保険料 79 委託検針員・集金員賠償責任 保険料 25
					19 貸倒引当金繰入 額	1	貸倒引当金繰入額(科目保存)) 1
					20 雑費	1	雑費(科目保存) 1
					21 報酬	701	上下水道事業審議会委員報酬 委員長 4×1名×4日= 16 委員 3×5名×4日= 60 会計年度任用職員報酬 625
					22 報償費	120	上下水道事業審議会アドバイ ザー謝礼 120
	4 減価償却費	195,112	192,835	2,277			
					1 有形固定資産減 価償却費	183,174	建物 850 構築物 145,364

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							機械及び装置 36,635
							車両及び運搬具 237
							工具器具及び備品 88
					2 無形固定資産減価償却費	11,938	水利権 1,666
							ソフトウェア 10,272
	5 資産減耗費	1,000	8,782	7,782			
					1 固定資産除却費	1,000	機械及び装置 1,000
	6 その他営業費用	2	2	0			
					1 材料売却原価	1	材料売却原価(科目保存) 1
					2 雑支出	1	雑支出(科目保存) 1
2 営業外費用		33,421	41,989	8,568			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	32,119	33,817	1,698			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 企業債利息	32,118	企業債支払利息 32,118
					2 一時借入金利息	1	一時借入金利息(科目保存) 1
	3 雑支出	302	301	1			
					1 不用品売却原価	1	不用品売却原価(科目保存) 1
					2 その他雑支出	301	予算還付 300 不納欠損(科目保存) 1
	4 消費税	1,000	7,871	6,871			
					1 消費税	1,000	消費税 1,000
3 特別損失		1	1	0			
	1 固定資産売却損	1	1	0			
					1 固定資産売却損	1	固定資産売却損(科目保存) 1
4 予備費		1,000	1,000	0			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	1 予備費	1,000	1,000	0			
					1 予備費	1,000	予備費 1,000
	収益の支出合計	562,715	548,879	13,836			

資 本 的 収 入 及 び 支 出

(収 入)

(単 位 : 千 円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明	
1 資本的収入		235,055	218,855	16,200				
1 企業債		224,600	208,400	16,200				
	1 企業債	224,600	208,400	16,200				
					1 企業債	224,600	企業債借入金	224,600
2 他会計出資金		1	1	0				
	1 他会計出資金	1	1	0				
					1 他会計出資金	1	一般会計出資金 (科目保存)	1
3 負担金		10,452	10,452	0				
	1 負担金	10,452	10,452	0				
					1 消防負担金	10,450	消防負担金	10,450
					2 受益者負担金	1	受益者負担金 (科目保存)	1
					3 工事負担金	1	工事負担金 (科目保存)	1

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
4 国庫補助金		1	1	0			
	1 国庫補助金	1	1	0			
					1 国庫補助金	1	国庫補助金 (科目保存)
5 県費補助金		1	1	0			
	1 県費補助金	1	1	0			
					1 県費補助金	1	県費補助金 (科目保存)
資本的収入合計		235,055	218,855	16,200			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明
1 資本の支出		465,950	425,422	40,528			
1 建設改良費		308,748	269,950	38,798			
	1 浄水場施設整備費	71,521	72,501	980			
					1 建設改良費	69,000	浄水場配水池施設改良費
					2 固定資産購入費	2,520	浄水場測定機器等購入費 520 浄水場資材購入費 2,000
					3 委託料	1	委託料 (科目保存)
	2 配水設備改良費	220,226	181,448	38,778			
					1 建設改良費	162,000	配水管新設事業 配水管改良事業
					2 固定資産購入費	1	固定資産購入費 (科目保存)
					3 貯蔵品購入費	8,917	貯蔵品購入費 8,917

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					4 委託料	33,000	配水管設計委託料 アセットマネジメント計画策 定業務委託料
					5 補償費	1	補償費(科目保存) 1
					6 負担金	1	負担金(科目保存) 1
					7 給料	9,201	職員給料 3名分 9,201
					8 手当等	4,428	扶養手当 240 時間外勤務手当 932 通勤手当 75 期末勤勉手当 3,181
					9 法定福利費	2,677	共済組合費 2,677
	3 水源開発費	17,001	16,001	1,000			
					1 委託料	1	委託料(科目保存)

(單位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					2 建設改良費	17,000	水源施設改築更新工事
2 企業債償還金		157,201	155,471	1,730			
	1 企業債償還金	157,201	155,471	1,730			
					1 企業債償還金	157,201	企業債元金償還金 157,201
3 国庫補助金返還金		1	1	0			
	1 国庫補助金返還金	1	1	0			
					1 国庫補助金返還金	1	国庫補助金返還金(科目保存)
資本的支出合計		465,950	425,422	40,528			

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による。

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 定額法による。

・主な耐用年数

建物 10～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 10～20年

車両及び運搬具 4～6年

工具、器具及び備品 2～13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

ソフトウェア 5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、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当と同手当に係る法定福利費の支給に備えるため、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計上している。

4 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、税抜方式による。

II. 予定貸借対照表等関連

1 退職給付引当金の取り崩し

令和4年度において、退職手当として9,052,054円を支給するため、退職給付引当金9,052,054円を取り崩した。

2 賞与等引当金の取り崩し

令和4年度において、期末手当・勤勉手当の支給及び同手当に係る法定福利費の支出をするため、賞与等引当金3,512,461円を取り崩した。

令和5年度において、期末手当・勤勉手当の支給及び同手当に係る法定福利費の支出をするため、賞与等引当金3,845,000円を取り崩した。