

水道事業会計予算

議 第 1 8 号

令 和 6 年 度 安 八 郡 安 八 町 水 道 事 業 会 計 予 算

(総 則)

第 1 条 令 和 6 年 度 安 八 郡 安 八 町 水 道 事 業 会 計 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	5 , 1 0 9 戸
(2) 一 日 平 均 給 水 量	4 , 0 1 1 m ³
(3) 年 間 総 給 水 量	1 , 4 6 8 , 0 5 9 m ³
(4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業	
イ . 配 水 管 布 設 工 事	3 3 , 0 0 0 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		193,050千円
第1項 営業収益		179,244千円
第2項 営業外収益		13,806千円
	支	出
第1款 水道事業費用		216,998千円
第1項 営業費用		195,835千円
第2項 営業外費用		19,203千円
第3項 予備費		1,960千円

(資本的支出)

第4条 資本的支出の予定額は、次のとおりと定める。(不足する額は、当年度分損益勘定留保資金88,411千円及び未処分利益剰余金59,591千円で補てんする。)

支 出

第1款 資本的支出	148,002千円
第1項 建設改良費	36,256千円
第2項 企業債償還金	111,746千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、36,256千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第6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 22,263千円

令和6年3月4日 提 出

安八郡安八町長 岡 田 立

令和6年度 安八町水道事業会計予算実施計画書
 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			193,050	
	1. 営業収益		179,244	
		1. 給水収益	173,340	
		2. 受託収益	4,559	
		3. 他会計負担金	1,084	
		4. その他の営業収益	261	
	2. 営業外収益		13,806	
		1. 受取利息及び配当金	10	

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
		2. 雑収益	130	
		3. 長期前受金戻入	13,665	
		4. 消費税還付金	1	

支 出

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
2. 水道事業費用			216,998	
	1. 営業費用		195,835	
		1. 原水及び浄水費	37,701	
		2. 配水及び給水費	20,384	
		3. 受託費	2,316	
		4. 総係費	33,256	
		5. 減価償却費	102,078	
		6. その他営業費用	100	

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
	2. 営業外費用		19,203	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	12,503	
		2. 消費税	6,600	
		3. 雑支出	100	
	3. 予備費		1,960	
		1. 予備費	1,960	

資本的収入及び支出
支 出

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
3. 資本的支出			148,002	
	1. 建設改良費		36,256	
		1. 建設改良費	36,256	
	2. 企業債償還金		111,746	
		1. 水道事業債償還金	111,746	

令和6年度安八町水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：円)

区 分	令和6年度
I. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 24,851,846
減価償却費	102,076,770
賞与引当金増減額(△は減少)	20,000
法定福利費引当金増減額(△は減少)	8,000
長期前受金戻入額	△ 13,665,279
受取利息及び受取配当金	△ 10,000
支払利息	12,302,055
未収金の増減額(△は増加)	2,500,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 1,955,200
小 計	76,424,500
利息及び配当金の受取額	10,000
利息の支払額	△ 12,302,055
業務活動によるキャッシュ・フロー	64,132,445

II. 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	△ 32,960,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 32,960,000
III. 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の償還による支出	△ 111,745,951
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 111,745,951
IV. 資金増加額（または減少額）	△ 80,573,506
V. 資金期首残高	791,944,457
VI. 資金期末残高	711,370,951

給与明細書

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	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	0	3	0	12,442	4,456	16,898	5,365	22,263
前 年 度	0	3	0	12,224	5,020	17,244	5,114	22,358
比 較	0	0	0	218	△564	△346	251	△95

(単位 千円)

手当の内訳	区分	扶 養	通 勤	住 居	期末勤勉	時 間 外	管 理 職	児 童	特殊勤務	退職給付費
	本年度	480	99	0	3,379	498	0	0	0	0
	前年度	780	75	336	3,340	489	0	0	0	0
	比較	△300	24	△336	39	9	0	0	0	0

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	備 考
給 料	218	給与改定に伴う増減分	83		給与改定の状況 職員数 3人 給与改定率 0.69% 給与改定期期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	135		平均昇給率 1.11% (昇給期) (職員数) 昇給期別職員数 { 4月 人 7月 人 10月 人 1月 3人
		その他の増減分	0	他会計との異動	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 3人 0人 3人 前年度 3人 0人 3人 給料増額の状況 給料の増額率 0.00%

手 当	△564	制度改正に伴う増減分	113	期末勤勉手当の増加				
		その他の増減分	△677	手当の増加	扶養	△300	時間外	9
					通勤	24	管理職	0
					住居	△336	児童	0
					期末勤勉	△74	特殊勤務	0
							退職給付	0

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		事務・技術職給料表	技能労務職給料表
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	340,733	—
	平均給与月額 (円)	356,800	—
	平均年齢 (歳)	44.0	—
令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	336,033	—
	平均給与月額 (円)	369,100	—
	平均年齢 (歳)	41.3	—

(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)	技能労務員 (円)
高 校 卒	166,600		166,600	
大 学 卒	196,200		196,200	

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年4月1日 現 在	1級	0	0.0	1級	0	0.0
	2級	0	0.0	2級	0	0.0
	3級	1	33.3	3級	0	0.0
	4級	1	33.3	4級	0	0.0
	5級	1	33.4	5級	0	0.0
	6級	0	0.0	6級	0	0.0
	7級	0	0.0	7級	0	0.0
	計	3	100.0	計	0	0.0
令和5年4月1日 現 在	1級	0	0.0	1級	0	0.0
	2級	0	0.0	2級	0	0.0
	3級	1	33.3	3級	0	0.0
	4級	0	0.0	4級	0	0.0
	5級	2	66.7	5級	0	0.0
	6級	0	0.0	6級	0	0.0
	7級	0	0.0	7級	0	0.0
	計	3	100.0	計	0	0.0

(4) 昇給

区 分		合計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職員数 (A) (人)	3	3	—	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	3	3	—	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0	0	—
		3号給 (人)	1	1	—
		4号給 (人)	2	2	—
		6号給 (人)	0	0	—
比率 (B) / (A) (%)		100	100	—	
前 年 度	職員数 (A) (人)	3	3	—	
	昇給にかかる職員数 (B) (人)	3	3	—	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0	0	—
		3号給 (人)	2	2	—
		4号給 (人)	1	1	—
		6号給 (人)	0	0	—
比率 (B) / (A) (%)		100	100	—	

(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
	6月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.25	2.25	4.50	有
前 年 度	2.20	2.20	4.40	有
一般会計の制度	2.25	2.25	4.50	有

(6) その他の手当

区 分	一般会計の制度の異同	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5年度安八町水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益		164,127,273	
(2) 受託収益		4,935,000	
(3) 他会計負担金		1,084,000	
(4) その他営業収益		<u>266,000</u>	170,412,273
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費		25,908,656	
(2) 配水及び給水費		14,975,003	
(3) 受託費		1,117,273	
(4) 総係費		36,263,109	
(5) 減価償却費用		101,276,070	
(6) その他営業費用		<u>0</u>	<u>179,540,111</u>
	営業損失		△ 9,127,838
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金		27,637	
(2) 長期前受金戻入		13,665,279	
(3) 雑収益		<u>232,564</u>	13,925,480
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費		13,301,000	
(2) 消費税		80,296	
(3) 雑支出		<u>0</u>	<u>13,381,296</u>
	経常損失		△ 8,583,654
5. 予備費			<u>0</u>
	当年度純損失		<u>△ 8,583,654</u>
	前年度繰越利益剰余金		<u>878,012,020</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>869,428,366</u></u>

令和5年度安八町水道事業予定貸借対照表
(令和6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		85,595,000	
ロ 建物	275,628,407		
減価償却累計額	<u>△ 27,575,650</u>	248,052,757	
ハ 構築物	3,074,901,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,568,507,353</u>	1,506,393,647	
ニ 機械及び装置	637,000,000		
減価償却累計額	<u>△ 151,967,897</u>	485,032,103	

有形固定資産合計 2,325,073,507

(2) 投資資産

イ 投資その他の資産		<u>1,700,000</u>	
------------	--	------------------	--

投資その他の資産合計 1,700,000

固定資産合計 2,326,773,507

2. 流動資産

(1) 現金預金

791,944,457

(2) 未収金
未収貸倒引当金

34,770,177
△ 2,610,000

未収金合計 32,160,177

流動資産合計 824,104,634

資産合計 3,150,878,141

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
企業債合計

1,651,151,070

1,651,151,070

固定負債合計

1,651,151,070

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
企業債合計

111,745,951

111,745,951

(2) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利引当金

2,439,999

561,238

引当金合計

3,001,237

(3) 未払消費税

2,729,134

流動負債合計

117,476,322

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

376,111,930

(2) 収益化累計額

△ 136,652,790

繰延収益合計

239,459,140

負債合計

2,008,086,532

資 本 の 部

6. 資本金		273,363,243
7. 剰余金		
(1) 利益剰余金		
イ 利益剰余金前年度末残高	878,012,020	
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 8,583,654</u>	
利益剰余金合計		<u>869,428,366</u>
剰余金合計		<u>869,428,366</u>
資本合計		<u>1,142,791,609</u>
負債資本合計		<u><u>3,150,878,141</u></u>

令和6年度安八町水道事業予定貸借対照表
(令和7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		85,595,000	
ロ 建物	275,628,407		
減価償却累計額	<u>△ 32,637,250</u>	242,991,157	
ハ 構築物	3,107,861,000		
減価償却累計額	<u>△ 1,630,142,533</u>	1,477,718,467	
ニ 機械及び装置	637,000,000		
減価償却累計額	<u>△ 187,347,887</u>	449,652,113	

有形固定資産合計

2,255,956,737

(2) 投資資産

イ 投資その他の資産		<u>1,700,000</u>	
------------	--	------------------	--

投資その他の資産合計

1,700,000

固定資産合計

2,257,656,737

2. 流動資産

(1) 現金預金

711,370,951

(2) 未収金
未収貸倒引当金

32,270,177	
<u>△ 2,610,000</u>	

未収金合計

29,660,177

流動資産合計

741,031,128

資産合計

2,998,687,865

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債
企業債合計

1,525,141,117

1,525,141,117

固定負債合計

1,525,141,117

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
企業債合計

126,009,953

126,009,953

(2) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利引当金

2,459,999

569,238

引当金合計

3,029,237

(3) 未払消費税

773,934

流動負債合計

129,813,124

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

376,111,930

(2) 収益化累計額

△ 150,318,069

繰延収益合計

225,793,861

負債合計

1,880,748,102

資 本 の 部

6. 資本金			273,363,243
7. 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 利益剰余金前年度末残高	869,428,366		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 24,851,846</u>		
利益剰余金合計		<u>844,576,520</u>	
剰余金合計			<u>844,576,520</u>
資本合計			<u>1,117,939,763</u>
負債資本合計			<u><u>2,998,687,865</u></u>

令和6年度 安八町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	193,050	192,211	839			
1. 営業収益	179,244	178,385	859			
1. 給水収益	173,340	173,700	△ 360	1. 現年度分	173,340	水道料金 173,340
2. 受託収益	4,559	3,338	1,221	1. 受託収益	4,559	加入負担金 4,559
3. 他会計負担金	1,084	1,086	△ 2	1. 他会計負担金	1,084	他会計負担金 1,084
4. その他の営業収益	261	261	0	1. 雑収益	261	雑収益 261
2. 営業外収益	13,806	13,826	△ 20			
1. 受取利息及び配当金	10	10	0	1. 預金利息	10	預金利息 10

単位：千円

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2. 雑収益	130	150	△ 20	1. 雑収益	130	雑収益 130
	3. 長期前受金戻入	13,665	13,665	0	1. 長期前受金戻入	13,665	長期前受金戻入 13,665
	4. 消費税還付金	1	1	0	1. 消費税還付金	1	消費税還付金 1

支 出

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 水道事業費用	216,998	221,718	△ 4,720			
1. 営業費用	195,835	198,485	△ 2,650			
1. 原水及び浄水費	37,701	36,082	1,619	1. 備用品費	28	基幹施設用 28
				2. 燃料費	26	発電機用 26
				3. 光熱水費	20	下水道使用料 20
				4. 委託料	12,134	電気保安点検業務委託 411 電気設備点検業務委託 6,806 機械設備点検業務委託 4,180
				5. 手数料	1,457	水質検査 1,451 腸内細菌検査 6

単位：千円

款 項 目		本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					6. 動力費	23,760	電力料金 23,760
					7. 薬品費	276	滅菌用 276
	2. 配水及び給水費	20,384	19,862	522	1. 備用品費	660	一般事務用 660
					2. 燃料費	103	自動車用 103
					3. 印刷製本費	33	一般事務用 33
					4. 委託料	5,104	給水戸番函管網函修正業務委託料 5,104
					5. 賃借料	45	借地料 10 賃借料 35

単位：千円

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						6. 修繕費	9,720	消火栓 土木工事 給配水設備	500 500 8,720
						7. 材料費	4,461	給配水設備	4,461
						8. 補償費	10	補償費	10
						9. 負担金	248	設計積算システム負担金等	248
	3. 受託費	2,316	1,629	687	1. 印刷製本費	24	一般事務用	24	
					2. 材料費	2,292	新規加入材料	2,292	
	4. 総係費	33,256	39,625	△ 6,369	1. 給料	12,442	一般職3人	12,442	
					2. 手当	4,456	期末勤勉手当等	4,456	

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				3. 法定福利費	5,365	職員共済組合負担金 5,365
				4. 備用品費	191	一般事務用 112 電算機用 79
				5. 印刷製本費	719	一般事務用 116 電算業務用 603
				6. 通信運搬費	528	郵便料金 528
				7. 委託料	5,177	検針業務委託料 4,065 電算処理委託料 518 会計システム委託料 594
				8. 手数料	1,092	口座振替手数料他 1,092
				9. 賃借料	896	リース料 896
				10. 修繕費	55	車両整備 55

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				11. 研修費	10	職員研修 10
				12. 会費負担金	17	日本水道協会等会費 17
				13. 保険料	257	水道賠償責任保険料等 257
				14. 諸謝金	10	諸謝金 10
				15. 賞与引当金繰入金	1,690	賞与引当金繰入金 1,690
				16. その他引当金繰入金	351	その他引当金繰入金 351
5. 減価償却費	102,078	101,187	891	1. 有形固定資産 減価償却費	102,078	建物 5,062 構築物 61,636 機械及び装置 35,380
6. その他営業費用	100	100	0	1. 雑支出	100	雑支出 100

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
2. 営業外費用	19,203	21,568	△ 2,365			
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	12,503	13,501	△ 998	1. 企業債利息	12,303	企業債利息 12,303
				2. 一時借入金利息	200	一時借入金利息 200
2. 消費税	6,600	7,967	△ 1,367	1. 消費税	6,600	消費税 6,600
3. 雑支出	100	100	0	1. その他雑支出	100	その他雑支出 100
3. 予備費	1,960	1,665	295			
1. 予備費	1,960	1,665	295	1. 予備費	1,960	

資本的支出

支 出

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		說 明
				区 分	金 額	
3. 資本的支出	148,002	184,282	△ 36,280			
1. 建設改良費	36,256	77,000	△ 40,744			
1. 建設改良費	36,256	77,000	△ 40,744	1. 工事請負費	36,256	配水管改良工事 33,000 施設改良工事 3,256
2. 企業債償還金	111,746	107,282	4,464			
1. 水道事業債償還金	111,746	107,282	4,464	1. 企業債元金	111,746	企業債元金 111,746

注記

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

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 26・50年

構築物 8～58年

機械及び装置 16年

車輛運搬具 5年

(2) 重要なリース取引の処理方法

該当事項なし

2 引当金の計上基準

(1) 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。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給に備えるため、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) 法定福利引当金

職員の期末手当・勤勉手当に係る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出見込額に基づき、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

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・フロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項なし

IV セグメント情報に関する注記

単一セグメントのため省略している。

V 減損損失に関する注記

該当事項なし

VI リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当事項なし

VII 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし

VIII その他の注記

該当事項なし