

議 第 2 7 号

令和 5 年度 安八郡安八町水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 5 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, 0 1 3 戸
(2) 一 日 平 均 給 水 量	4, 1 4 5 m ³
(3) 年 間 総 給 水 量	1, 5 1 3, 0 5 3 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
イ. 配水管布設工事	7, 7 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			1 9 2 , 2 1 1 千円
第1項 営業収益			1 7 8 , 3 8 5 千円
第2項 営業外収益			1 3 , 8 2 6 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			2 2 1 , 7 1 8 千円
第1項 営業費用			1 9 8 , 4 8 5 千円
第2項 営業外費用			2 1 , 5 6 8 千円
第3項 予備費			1 , 6 6 5 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87,522千円及び未処分利益剰余金96,760千円で補てんする。)

支 出

第 1 款 資 本 的 支 出	1 8 4 , 2 8 2 千 円
第 1 項 建 設 改 良 費	7 7 , 0 0 0 千 円
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1 0 7 , 2 8 2 千 円

(一 時 借 入 金)

第 5 条 一 時 借 入 金 の 限 度 額 は、 7 7 , 0 0 0 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 2 2 , 3 5 8 千 円

令 和 5 年 3 月 6 日 提 出

安 八 郡 安 八 町 長 堀 正

令和5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			192,211	
	1. 営業収益		178,385	
		1. 給水収益	173,700	
		2. 受託収益	3,338	
		3. 他会計負担金	1,086	
		4. その他の営業収益	261	
	2. 営業外収益		13,826	
		1. 受取利息及び配当金	10	

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
		4. 雑収益	150	
		5. 長期前受金戻入	13,665	
		6. 消費税還付金	1	

支 出

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
3. 水道事業費用			221,718	
	1. 営業費用		198,485	
		1. 原水及び浄水費	36,082	
		2. 配水及び給水費	19,862	
		3. 受託費	1,629	
		4. 総係費	39,625	
		5. 減価償却費	101,187	
		7. 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		21,568	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	13,501	
		3. 消費税	7,967	
		4. 雑支出	100	
	4. 予備費		1,665	
		1. 予備費	1,665	

資本的收入及び支出
支 出

単位：千円

款	項	目	予 定 額	備 考
4. 資本的支出			184,282	
	1. 建設改良費		77,000	
		1. 建設改良費	77,000	
	2. 企業債償還金		107,282	
		1. 水道事業債償還金	107,282	

令和5年度安八町水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

区 分	令和5年度
I. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 25,419,124
減価償却費	101,186,427
賞与引当金増減額(△は減少)	60,000
法定福利費引当金増減額(△は減少)	15,000
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	13,300,587
未収金の増減額(△は増加)	△ 2,000,000
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,353,794
小 計	70,113,817
利息及び配当金の受取額	10,000
利息の支払額	△ 13,300,587
業務活動によるキャッシュ・フロー	56,823,230

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	△ 70,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,000,000
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	△ 107,281,635
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 107,281,635
IV. 資金増加額（または減少額）	△ 120,458,405
V. 資金期首残高	859,056,559
VI. 資金期末残高	738,598,154

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	12,224	5,020	17,244	5,114	22,358
前年度	0	3	0	12,089	4,774	16,863	5,097	21,960
比較	0	0	0	135	246	381	17	398

(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	780	75	336	3,340	489	0	0	0	0
	前年度	660	75	336	3,219	484	0	0	0	0
	比較	120	0	0	121	5	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	135	給与改定に伴う増減分	13		給与改定の状況 職員数 1人 給与改定率 0.11% 給与改定時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	122		平均昇給率 2.45% (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	246	制度改正に伴う増減分	109	勤勉手当の増加				
		その他の増減分	137	手当の増加	扶養	120	時間外	5
					通勤	0	管理職	0
					住居	0	児童	0
					期末勤勉	12	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	—
令和4年4月1日現在	平均給料月額 (円)	327,600	—
	平均給与月額 (円)	357,300	—
	平均年齢 (歳)	40.3	—

(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	154,600		154,600	
大 学 卒	185,200		185,200	

(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
令和4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)	—	—	—
		3号給 (人)	2	2	—
		4号給 (人)	1	1	—
		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)	—	—	—
		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	2.20	2.20	4.40	有
前年度	2.15	2.15	4.30	有
一般会計の制度	2.20	2.20	4.40	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4年度安八町水道事業予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

1.	営業収益			
	(1) 給水収益	162,000,000		
	(2) 受託収益	5,870,000		
	(3) 他会計負担金	1,087,000		
	(4) その他営業収益	261,000	169,218,000	
2.	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	23,318,647		
	(2) 配水及び給水費	15,794,548		
	(3) 受託費	1,220,001		
	(4) 総係費	29,951,056		
	(5) 減価償却費用	94,764,030		
	(6) その他営業費用	0	165,048,282	
	営業利益			4,169,718
3.	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	85,000		
	(2) 長期前受金戻入	13,665,279		
	(3) 雑収益	393,287	14,143,566	
4.	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,702,262		
	(2) 消費税	80,519		
	(3) 雑支出	0	13,782,781	369,785
	経常利益			4,530,503
5.	予備費		0	0
	当年度純利益			4,530,503
	前年度繰越利益剰余金			869,962,883
	当年度未処分利益剰余金			874,493,386

令和4年度安八町水道事業予定貸借対照表
(令和5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	△ 22,514,050	253,114,357
ハ 構築物	3,036,726,000	
減価償却累計額	△ 1,507,672,873	1,529,053,127
ニ 機械及び装置	637,000,000	
減価償却累計額	△ 116,589,517	520,410,483
ホ 車両運搬具	935,900	
減価償却累計額	△ 935,900	0

有形固定資産合計 2,388,172,967

(2) 投資

イ 投資その他の資産		1,700,000
------------	--	-----------

投資その他の資産合計 1,700,000

固定資産合計 2,389,872,967

2. 流動資産

(1) 現金預金 859,056,559

(2) 未収金 31,458,708

流動資産合計 890,515,267

資産合計 3,280,388,234

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

1,762,765,687

1,762,765,687

固定負債合計

1,762,765,687

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

107,281,635

107,281,635

(2) 引当金

イ 賞与引当金
ロ 法定福利引当金

2,461,447

552,723

引当金合計

3,014,170

(3) 未払消費税

6,345,694

流動負債合計

116,641,499

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

376,111,930

(2) 収益化累計額

△ 122,987,511

繰延収益合計

253,124,419

負債合計

2,132,531,605

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	869,962,883		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>4,530,503</u>		
		利益剰余金合計	<u>874,493,386</u>
		剰余金合計	<u>874,493,386</u>
		資本合計	<u>1,147,856,629</u>
		負債資本合計	<u><u>3,280,388,234</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	3,106,726,000	
減価償却累計額	<u>△ 1,568,417,710</u>	1,538,308,290
ニ 機械及び装置	637,000,000	
減価償却累計額	<u>△ 151,969,507</u>	485,030,493

有形固定資産合計 2,356,986,540

(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 2,358,686,540

2. 流動資産

(1) 現金預金 738,598,154

(2) 未収金 33,458,708

流動資産合計 772,056,862

資産合計 3,130,743,402

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

1,651,019,736

1,651,019,736

固定負債合計

1,651,019,736

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

2,521,447

567,723

引当金合計

3,089,170

(3) 未払消費税

2,991,900

流動負債合計

117,827,021

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

2,008,305,897

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	874,493,386		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 25,419,124</u>		
	利益剰余金合計	<u>849,074,262</u>	
	剰余金合計		<u>849,074,262</u>
	資本合計		<u>1,122,437,505</u>
	負債資本合計		<u><u>3,130,743,402</u></u>

令和5年度 安八町水道事業会計予算実施計画明細書

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		説 明
				区 分	金 額	
1. 水道事業収益	192,211	191,519	692			
1. 営業収益	178,385	177,693	692			
1. 給水収益	173,700	173,760	△ 60	1. 現年度分	173,700	水道料金 173,700
2. 受託収益	3,338	2,585	753	1. 受託収益	3,338	加入負担金 3,338
3. 他会計負担金	1,086	1,087	△ 1	1. 他会計負担金	1,086	他会計負担金 1,086
4. その他の営業収益	261	261	0	3. 雑収益	261	雑収益 261
2. 営業外収益	13,826	13,826	0			
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	
	4. 雑収益	150	150	0	3. 雑収益	150	雑収益 150
	5. 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
	6. 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	
3. 水道事業費用	221,718	192,392	29,326			
1. 営業費用	198,485	167,966	30,519			
1. 原水及び浄水費	36,082	21,313	14,769	10. 備用品費	28	基幹施設用 28
				11. 燃料費	12	発電機用 12
				12. 光熱水費	20	下水道使用料 20
				16. 委託料	10,711	電気保安点検業務委託 411 機械電気設備点検業務委託 6,780 管路更新検討業務委託 3,520
				17. 手数料	1,300	水質検査 1,295 腸内細菌検査 5

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				22. 動力費	23,760	電力料金 23,760
				23. 薬品費	251	滅菌用 251
2. 配水及び給水費	19,862	20,110	△ 248	10. 備用品費	275	一般事務用 275
				11. 燃料費	77	自動車用 77
				13. 印刷製本費	29	一般事務用 29
				16. 委託料	5,917	給水戸番函管網函修正業務委託料 5,917
				19. 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	
				20. 修繕費	10,086	消火栓 500 土木工事 500 給配水設備 9,086
				24. 材料費	3,368	給配水設備 3,368
				25. 補償費	10	補償費 10
				26. 負担金	55	設計積算システム負担金 55
3. 受託費	1,629	1,342	287	13. 印刷製本費	21	一般事務用 21
				24. 材料費	1,608	新規加入材料 1,608
4. 総係費	39,625	30,444	9,181	1. 給料	12,224	一般職3人 12,224
				2. 手当	5,020	期末勤勉手当等 5,020

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				5. 法定福利費	5,114	職員共済組合負担金 5,114
				10. 備用品費	253	一般事務用 81 電算機用 172
				13. 印刷製本費	1,429	一般事務用 60 電算業務用 1,369
				14. 通信運搬費	450	郵便料金 440 回線通信料 10
				16. 委託料	10,652	検針業務委託料 3,875 電算処理委託料 3,537 会計システム委託料 3,240
				17. 手数料	634	口座振替手数料他 634
				19. 賃借料	1,469	リース料 1,469
				20. 修繕費	88	車両整備 88

単位：千円

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
				26. 研修費	10	職員研修 10
				30. 会費負担金	17	日本水道協会等会費 17
				32. 保険料	242	水道賠償責任保険料等 242
				33. 諸謝金	10	諸謝金 10
				35. 賞与引当金繰入金	1,670	賞与引当金繰入金 1,670
				40. その他引当金繰入金	343	その他引当金繰入金 343
5. 減価償却費	101,187	94,657	6,530	1. 有形固定資産 減価償却費	101,187	建物 5,062 構築物 60,745 機械及び装置 35,380
7. その他営業費用	100	100	0	2. 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	21,568	22,816	△ 1,248			
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	13,501	13,903	△ 402	1. 企業債利息	13,301	企業債利息 13,301
				2. 一時借入金利息	200	一時借入金利息 200
3. 消費税	7,967	8,813	△ 846	1. 消費税	7,967	消費税 7,967
4. 雑支出	100	100	0	2. その他雑支出	100	その他雑支出 100
4. 予備費	1,665	1,610	55			
1. 予備費	1,665	1,610	55	1. 予備費	1,665	

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	
4. 資本的支出	184,282	137,608	46,674			
1. 建設改良費	77,000	33,000	44,000			
1. 建設改良費	77,000	33,000	44,000	18. 工事請負費	77,000	配水管改良工事 77,000
2. 企業債償還金	107,282	104,608	2,674			
1. 水道事業債償還金	107,282	104,608	2,674	1. 企業債元金	107,282	企業債元金 107,282

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