

議案第8号

令和5年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算

令和5年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算を、別紙のとおり定める。

令和5年3月1日提出

多可町長 吉 田 一 四

議案第 8 号

令和 5 年度

兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計予算

令和5年度 多可郡多可町水道事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和5年度兵庫県多可郡多可町水道事業特別会計の予算は、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 7,200戸
- (2) 年間総給水量 1,800,000m³
- (3) 一日平均給水量 5,000m³

(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	529,623千円
第1項	営業収益	414,896千円
第2項	営業外収益	114,726千円
第3項	特別利益	1千円
支 出		
第1款	水道事業費用	487,739千円
第1項	営業費用	451,391千円
第2項	営業外費用	36,147千円
第3項	特別損失	1千円
第4項	予備費	200千円

(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144,483千円は、当年度分消費税資本的収支調整額890千円及び過年度分損益勘定留保資金143,593千円で補てんするものとする。)

収 入	
第 1 款 資本的収入	291,655千円
第 2 項 出資金	56,155千円
第 3 項 工事負担金	235,500千円
支 出	
第 1 款 資本的支出	436,138千円
第 1 項 建設改良費	245,300千円
第 2 項 固定資産購入費	600千円
第 3 項 企業債償還金	190,238千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 5 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) 消費税

(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 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 37,306千円

(他会計からの補助金)

第7条 減価償却費負担金等のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりである。

- | | |
|-------------|----------|
| (1) 一般会計負担金 | 14,307千円 |
| (2) 一般会計補助金 | 14,136千円 |
| (3) 出資金 | 56,155千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、2,000千円と定める。

(利益剰余金の処分)

第9条 繰越利益剰余金62,007千円は、次のとおり処分するものと定める。

- | | |
|-----------|----------|
| (1) 利益積立金 | 62,007千円 |
|-----------|----------|

令和5年3月1日 提出

兵庫県多可郡多可町長 吉 田 一 四

令和5年度兵庫県多可郡多可町水道事業
特別会計予算実施計画事項別説明書

令和 5 年度水道事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備 考	
1. 水道事業収益			529,623		
	1. 営業収益		414,896		
		1. 給水収益	383,980		
		3. その他の営業収益	30,916		
	2. 営業外収益			114,726	
		1. 分担金	1,650		
		2. 受取利息及び配当金	450		
		3. 他会計補助金	14,136		
		4. 長期前受金戻入	98,159		
		5. 雑収益	1		
		6. 消費税還付金	1		
		8. 貸倒引当金戻入額	329		
3. 特別利益			1		
	1. 過年度損益修正益		1		

収益的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 水道事業費用			487,739	
	1. 営業費用		451,391	
		1. 原水浄水配水及び給水費	162,134	
		3. 業務及び総係費	59,288	
		4. 減価償却費	228,932	
		5. 資産減耗費	1,035	
		6. その他の営業費用	2	
	2. 営業外費用		36,147	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	21,840	
		2. 消費税	9,306	
		3. 雑支出	1	
	3. 特別損失		1	
		1. 過年度損益修正損	1	
	4. 予備費		200	
		1. 予備費	200	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			291,655	
	2. 出資金		56,155	
		1. 出資金	56,155	
	3. 工事負担金		235,500	
		1. 工事負担金	235,500	

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			436,138	
	1. 建設改良費		245,300	
		1. 工事費	245,300	
	2. 固定資産購入費		600	
		1. 固定資産購入費	600	
	3. 企業債償還金		190,238	
		1. 企業債償還金	190,238	

令和 5 年度水道事業特別会計予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 水道事業収 益	1. 営業収益		529,623	521,817	7,806				
			414,896	403,558	11,338				
		1. 給水収益	383,980	387,756	3,776	1. 給水収益	383,980	水道料金	383,980
		3. その他の営 業収益	30,916	15,802	15,114	1. 材料売却 収益	1	単位	1
						2. 手数料	438	給水装置工事設計審査及竣工検査手数料	147
								閉栓手数料	160
								指定給水装置工事事業者登録更新手数料	131
	3. 負担金	30,407	一般会計繰入金(消火栓減価償却費)	14,307					
			配水管新設工事に係る負担金	15,500					
			一般会計負担金(消火栓等修繕費)	600					
	4. 雑収益	70	管路システム閲覧手数料等	70					
	2. 営業外収益		114,726	118,258	3,532				
		1. 分担金	1,650	1,650	0	1. 分担金	1,650	水道新規加入分担金	1,650
		2. 受取利息及 び配当金	450	865	415	1. 預金利息	450	預金利子等	450
		3. 他会計補助 金	14,136	15,237	1,101	1. 一般会計 補助金	14,136	一般会計繰入金(利息・児童手当)	11,736
								一般会計繰入金(公民館・公園・消防庫)	2,400
		4. 長期前受金 戻入	98,159	100,504	2,345	1. 長期前受 金戻入	98,159	長期前受金戻入額	98,159
		5. 雑収益	1	1	0	1. その他雑 収益	1	単位	1
		6. 消費税還付 金	1	1	0	1. 消費税還 付金	1	単位	1
	8. 貸倒引当金 戻入額	329	0	329	1. 貸倒引当 金戻入額	329	貸倒引当金戻入額	329	
3. 特別利益		1	1	0					
	1. 過年度損益 修正益	1	1	0	1. 過年度損 益修正益	1	単位	1	

収益的収入及び支出

(単位：千円)

支 出

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
1. 水道事業費用	1. 営業費用		487,739	456,862	30,877				
		1. 原水浄水配水及び給水費	162,134	128,933	33,201	2. 手当等	363	期末手当	363
						3. 法定福利費	340	市町村職員共済短期組合負担金	340
						4. 備用品費	3,523	備用品費	3,523
						5. 燃料費	659	燃料費	659
						6. 光熱水費	217	配水施設等電気料金等	217
						7. 委託料	13,197	水質検査委託料	3,707
								電気設備保安管理委託料	1,041
								漏水調査委託料	5,423
								メーター検漏取替業務委託料	2,937
								浄化槽維持管理委託料	89
						9. 修繕費	54,350	給配水管漏水事故修繕費	11,550
								給水管布設替修繕費	20,000
								給水管布設替工事に係る舗装復旧費	20,000
								機械設備修繕費	2,200
								消火栓等修繕費	600
						10. 路面復旧費	8,008	漏水事故跡路面復旧工事費	8,008
						11. 動力費	71,851	送水ポンプ等電力料金	71,851
						12. 薬品費	3,126	滅菌薬品費等	3,126
						13. 材料費	4,466	修繕用等諸材料費	4,466
					16. 修繕引当金繰入額	1	単位	1	
					17. 特別修繕引当金繰入額	1	単位	1	
					18. 雑費	100	緊急対策費	100	
					20. 報酬	1,932	報酬	1,932	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 定 額	前 予 年 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
		3. 業務及び総 係費	59,288	57,254	2,034	1. 給料	17,862	職員給与 17,862
						2. 手当等	10,980	扶養手当 1,038 通勤手当 264 時間外勤務手当 1,732 管理職手当 420 期末手当 4,003 勤勉手当 3,163 児童手当 260 管理職特別勤務手当 100
						3. 法定福利 費	5,829	市町村職員共済組合負担金 5,464 市町村職員共済組合追加費用 275 市町村職員共済組合既裁定年金費用 3 特定健診負担金 1 地方公務員災害補償基金負担金 50 町村職員互助会補助金 36
						4. 旅費	49	旅費 49
						5. 備用品費	507	備用品費 507
						6. 食糧費	12	食糧費 12
						9. 印刷製本 費	748	印刷製本費 748
						10. 通信運搬 費	1,905	電話料金等 1,410 郵便料金 495
						11. 委託料	9,691	検針業務委託料 5,285 施設清掃委託料 937 水源地保安管理委託料 423 水質検査委託料 356 弁護士委託料 308 管路台帳システム保守点検委託料 446 インボイス対応カスタマイズ委託料 1,936
						12. 手数料	1,980	水道料金取扱手数料 窓口・口座振替手数料 1,643

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
								コンビニ等納付手数料 224
								口座振込(送金)手数料 30
								公用車車検代行手数料等 44
								支払督促手数料 39
						13. 賃借料	3,277	料金システムソフト使用料等 1,272
								消費税システム使用料 17
								コンビニ等収納システム使用料 198
								基幹サーバーリース料 723
								有料道路通行料等 30
								公用車リース料 96
								施設監視システム使用料 922
								電柱添架料 19
						14. 修繕費	442	公用車修繕費 442
						15. 保険料	799	町有建物災害共済保険料 753
								公用車自賠責保険料 46
						16. 公課費	32	公用車自動車重量税 32
						17. 負担金	277	日本水道協会本部負担金 90
								日本水道協会兵庫県支部負担金 36
								日本水道協会関西地方支部負担金 13
								兵庫県公共料金等暴力対策協議会負担金 10
								指定給水装置工事事業者講習会負担金 78
								研修会負担金 50
						18. 賞与引当 金繰入額	2,389	賞与引当金繰入額 2,389
						20. 貸倒引当 金繰入額	1	単位 1
						21. 雑費	2,508	業務諸雑費 2,508
		4. 減価償却費	228,932	231,320	2,388	1. 建物減価 償却費	8,953	建物減価償却費 8,953
						2. 構築物減 価償却費	172,838	構築物減価償却費 172,838

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 定 額	前 予 定 額	比 較	節		説 明	
						区 分	金 額		
						3. 機械及び 装置減価 償却費	46,510	機械及び装置減価償却費	46,510
						5. 車両運搬 具減価償 却費	631	車両運搬具減価償却費	631
		5. 資産減耗費	1,035	2,153	1,118	1. 固定資産 除却費	985	固定資産除却費	985
						2. たな卸資 産減耗費	50	貯蔵品たな卸費	50
		6. その他の営 業費用	2	2	0	1. 材料売却 原価	1	単位	1
						2. 雑支出	1	単位	1
	2. 営業外費用		36,147	36,999	852				
		1. 支払利息及 び企業債取 扱諸費	21,840	25,398	3,558	1. 企業債利 息	21,840	水道企業債償還利息	21,840
		2. 消費税	9,306	2,000	7,306	1. 消費税	9,306	消費税	9,306
		3. 雑支出	1	1	0	1. その他雑 支出	1	単位	1
		4. 委託事業費	5,000	9,600	4,600	4. 委託料	5,000	水道事業経営戦略見直し業務委託料	5,000
	3. 特別損失		1	1	0				
		1. 過年度損益 修正損	1	1	0	1. 過年度損 益修正損	1	単位	1
	4. 予備費		200	200	0				
		1. 予備費	200	200	0	1. 予備費	200	水道事業予備費	200

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的収入			291,655	97,757	193,898			
	1. 企業債		0	33,800	33,800			
		1. 企業債	0	33,800	33,800			
	2. 出資金		56,155	54,957	1,198			
		1. 出資金	56,155	54,957	1,198	1. 出資金	56,155	一般会計繰入金（元金） 56,155
	3. 工事負担金		235,500	9,000	226,500			
		1. 工事負担金	235,500	9,000	226,500	1. 工事負担金	235,500	配水管布設替工事負担金 9,000 配水管新設工事負担金 226,500

資本的収入及び支出

支 出

(単位：千円)

款	項	目	本 予 年 度 額	前 予 年 度 額	比 較	節		説 明
						区 分	金 額	
1. 資本的支出			436,138	248,946	187,192			
	1. 建設改良費		245,300	56,120	189,180			
		1. 工事費	245,300	56,120	189,180	1. 委託料	10,900	配水管布設替工事設計業務委託料 (負担金工事) 5,000 配水管新設工事施工監理業務等委託料 (負担金工事) 5,900
						2. 工事請負 費	230,000	配水管布設替工事(負担金工事) 10,000 配水管新設工事(負担金工事) 220,000
						5. 修繕費	4,400	機械設備修繕費 4,400
	2. 固定資産購 入費		600	2,100	1,500			
		1. 固定資産購 入費	600	2,100	1,500	3. 土地購入 費	600	配水管新設工事に伴う上水道施設用地購 入費 600
	3. 企業債償還 金		190,238	190,726	488			
		1. 企業債償還 金	190,238	190,726	488	1. 企業債償 還金	190,238	水道企業債償還元金 190,238

給 与 費 明 細 書

1 一般職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
損益勘定 支弁職員	本年度	4 (1)	1,932	17,862	11,343	31,137	6,169	37,306
	前年度	4 (1)	1,888	17,539	11,536	30,963	5,748	36,711
	比 較	0 (0)	44	323	△193	174	421	595

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 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 当 手 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
		本年度	1,038	0	264	1,732	420	4,366	3,163
前年度		1,116	0	177	1,545	420	4,593	2,965	
比 較		△78	0	87	187	0	△227	198	
区 分		児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)						
	本年度	260	100						
	前年度	620	100						
	比 較	△360	0						

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
損益勘定 支弁職員	本年度	4 (0)	0	17,862	10,980	28,842	5,829	34,671
	前年度	4 (0)	0	17,539	11,160	28,699	5,748	34,447
	比 較	0 (0)	0	323	△180	143	81	224

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 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)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	
	職 員 手 当 の 内 訳	本年度	1,038	0	264	1,732	420	4,003	3,163
前年度		1,116	0	177	1,545	420	4,217	2,965	
比 較		△78	0	87	187	0	△214	198	
区 分		児童手当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)						
職 員 手 当 の 内 訳	本年度	260	100						
	前年度	620	100						
	比 較	△ 360	0						

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
損益勘定 支弁職員	本年度	0 (1)	1,932	0	363	2,295	340	2,635
	前年度	0 (1)	1,888	0	376	2,264	0	2,264
	比 較	0 (0)	44	0	△13	31	340	371

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

職 員 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)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	本年度	0	0	0	0	0	363	0
	前年度	0	0	0	0	0	376	0
	比 較	0	0	0	0	0	△13	0
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	児 童 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)					
	本年度	0	0					
	前年度	0	0					
	比 較	0	0					

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	323	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増減分	132		平均昇給率 1.01%
		その他の増減分	191	職員の変動等による増額	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 4人 前年度 4人 増 減 0人
職員手当	△180	制度改正に伴う増減分	△63		期末手当 2.55月→2.4月 勤勉手当 1.90月→2.0月
		その他の増減分	△117	職員の変動等による減額	

イ 会計年度任用職員

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬	44	その他の増減分	44	昇給に伴う増額	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 1人 前年度 1人 増 減 0人
給 料	0	その他の増減分	0		職員数の異動状況 (現に在職する職員数) 本年度 0人 前年度 0人 増 減 0人
職員手当	△13	制度改正に伴う増減分	△19		期末手当 2.55月→2.4月
		その他の増減分	6	昇給に伴う増額	

(3) 職員及び職員手当の状況（給与改定後）

ア 職員1人当たり給与

区 分	行政職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額	369,425円
	平均年齢	48.5歳
令和4年1月1日現在	平均給料月額	364,600円
	平均年齢	46.3歳

イ 初任給

区 分	行政職	国の制度
		行政職
高校卒	154,600円	154,600円
大学卒	185,200円	185,200円

ウ 級別職員数

区 分	行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	6級		
	5級	1	25.0
	4級	3	75.0
	3級		
	2級		
	1級		
	計	4	100.0
令和4年1月1日現在	6級		
	5級	1	25.0
	4級	3	75.0
	3級		
	2級		
	1級		
	計	4	100.0

(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	主 事	主 査	課長補佐 主 査	副 課 長	課 長 技 監 理 事

令和 4 年度水道事業特別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)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	354,474,400		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	16,233,980	370,708,380	
2	営業費用			
	(1) 原水浄水配水及び給水費	110,745,659		
	(2) 受託工事費	0		
	(3) 業務及び総係費	49,626,940		
	(4) 減価償却費	231,058,946		
	(5) 資産減耗費	2,103,301		
	(6) その他の営業費用	0	393,534,846	
	営業利益			22,826,466
3	営業外収益			
	(1) 分担金	1,850,000		
	(2) 受取利息及び配当金	450,000		
	(3) 他会計補助金	14,857,000		
	(4) 長期前受金戻入額	100,507,946		
	(5) その他補助金	0		
	(6) 雑収益	210,000	117,874,946	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	25,390,976		
	(2) 委託事業費	7,650,000		
	(3) 雑支出	0	33,040,976	84,833,970
	経常利益			62,007,504
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純利益			62,007,504
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			62,007,504

令和 4 年度水道事業特別会計予定貸借対照表

(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		327,754,484	
ロ 建物	656,865,411		
減価償却累計額	394,102,779	262,762,632	
ハ 構築物	8,449,073,733		
減価償却累計額	5,042,392,962	3,406,680,771	
ニ 機械及び装置	3,305,794,400		
減価償却累計額	3,000,314,145	305,480,255	
ホ 車両運搬具	2,826,323		
減価償却累計額	1,489,676	1,336,647	
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533		
減価償却累計額	6,155,557	323,976	
ト リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
チ 建設仮勘定		32,139,982	
有形固定資産合計			4,336,478,747

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		192,400	
無形固定資産合計			192,400

(3) 投資

イ 有価証券		0	
ロ 長期貸付金		0	
投資合計			0

固定資産合計 4,336,671,147

2 流動資産

(1) 現金預金		1,388,550,980	
(2) 未収金	10,850,096		
貸倒引当金	5,101,319	5,748,777	
(3) 貯蔵品		2,497,723	
(4) 前払費用		0	
(5) 前払金		0	
(6) その他流動資産		0	
流動資産合計			1,396,797,480

資産合計 5,733,468,627

《 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	1,170,639,651		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		1,170,639,651	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			1,170,639,651
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	190,237,492		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		190,237,492	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		33,291,735	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		213,392	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,283,326		
ハ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		2,283,326	
(9) その他流動負債		0	
(10) 下水道使用料預り金		20,000	
流動負債合計			226,045,945

5 繰延収益			
長期前受金		5,463,519,641	
収益化累計額		<u>3,770,267,659</u>	
繰延収益合計			<u>1,693,251,982</u>
負債合計			<u><u>3,089,937,578</u></u>
	《 資 本 の 部 》		
6 資本金			1,921,252,780
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 寄附金	0		
ハ その他の資本剰余金	<u>35,785,428</u>		
資本剰余金合計		35,785,428	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	386,447,626		
ロ 建設改良積立金	118,813,646		
ハ 利益積立金	119,224,065		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>62,007,504</u>		
利益剰余金合計		<u>686,492,841</u>	
剰余金合計			<u>722,278,269</u>
資本合計			<u>2,643,531,049</u>
負債資本合計			<u><u>5,733,468,627</u></u>

令和 5 年度水道事業特別会計予定損益計算書

(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	349,073,520		
	(2) 受託工事収益	0		
	(3) その他の営業収益	30,915,000	379,988,520	
2	営業費用			
	(1) 原水浄水配水及び給水費	147,676,372		
	(2) 受託工事費	0		
	(3) 業務及び総係費	57,337,402		
	(4) 減価償却費	228,929,873		
	(5) 資産減耗費	985,000		
	(6) その他の営業費用	0	434,928,647	
	営業利益			54,940,127
3	営業外収益			
	(1) 分担金	1,500,000		
	(2) 受取利息及び配当金	450,000		
	(3) 他会計補助金	14,136,000		
	(4) 長期前受金戻入額	98,160,815		
	(5) 貸倒引当金戻入額	329,837		
	(6) その他補助金	0		
	(7) 雑収益	0	114,576,652	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	21,839,055		
	(2) 委託事業費	4,545,455		
	(3) 雑支出	0	26,384,510	88,192,142
	経常利益			33,252,015
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純利益			33,252,015
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			33,252,015

令和 5 年度水道事業特別会計予定貸借対照表

(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		328,354,484	
ロ 建物	656,865,411		
減価償却累計額	403,055,528	253,809,883	
ハ 構築物	8,660,921,736		
減価償却累計額	5,196,519,317	3,464,402,419	
ニ 機械及び装置	3,327,514,400		
減価償却累計額	3,046,823,241	280,691,159	
ホ 車両運搬具	4,702,305		
減価償却累計額	2,120,349	2,581,956	
ヘ 工具器具及び備品	6,479,533		
減価償却累計額	6,155,557	323,976	
ト リース資産	0		
減価償却累計額	0	0	
チ 建設仮勘定			0

有形固定資産合計 4,330,163,877

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		192,400	
---------	--	---------	--

無形固定資産合計 192,400

(3) 投資

イ 有価証券		0	
ロ 長期貸付金		0	

投資合計 0

固定資産合計 4,330,356,277

2 流動資産

(1) 現金預金 1,395,767,909

(2) 未収金 261,254,826

貸倒引当金 4,210,482 257,044,344

(3) 貯蔵品 2,497,723

(4) 前払費用 0

(5) 前払金 0

(6) その他流動資産 0

流動資産合計 1,655,309,976

資産合計 5,985,666,253

《 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	999,200,743		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		999,200,743	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		0	
固定負債合計			999,200,743
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	171,438,908		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		171,438,908	
(3) 他会計借入金			
イ 建設改良費の財源に 充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(4) リース債務		0	
(5) 未払金		270,397,795	
(6) 未払費用		0	
(7) 前受金		100,000	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	2,388,666		
ハ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
引当金合計		2,388,666	
(9) その他流動負債		0	
(10) 下水道使用料預り金		20,000	
流動負債合計			444,345,369

5 繰延収益			
長期前受金		5,677,610,551	
収益化累計額		<u>3,868,428,474</u>	
繰延収益合計			<u>1,809,182,077</u>
負債合計			<u><u>3,252,728,189</u></u>
	《 資 本 の 部 》		
6 資本金			1,977,407,780
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 寄附金	0		
ハ その他の資本剰余金	<u>35,785,428</u>		
資本剰余金合計		35,785,428	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	386,447,626		
ロ 建設改良積立金	118,813,646		
ハ 利益積立金	181,231,569		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>33,252,015</u>		
利益剰余金合計		<u>719,744,856</u>	
剰余金合計			<u>755,530,284</u>
資本合計			<u>2,732,938,064</u>
負債資本合計			<u><u>5,985,666,253</u></u>

令和5年度水道事業特別会計キャッシュ・フロー計算書

(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	33,252,015
減価償却費	228,929,873
資産減耗費	985,000
貸倒引当金の増減額	△ 890,837
賞与引当金の増減額	105,340
修繕引当金の増減額	0
特別修繕引当金の増減額	0
長期前受金戻入額	△ 98,160,815
受取利息及び配当	△ 450,000
支払利息及び企業債取扱諸費	21,839,055
未収金の増減額	△ 14,904,730
未払金の増減額	△ 493,940
預り金等の増減額	0
前受金の増減額	△ 113,392
小計	170,097,569
利息及び配当金の受取額	450,000
利息の支払額	△ 21,839,055
業務活動によるキャッシュ・フロー	148,708,514

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	△ 223,600,003
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
有価証券の取得による支出	0
有価証券の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
負担金等による収入	214,090,910
未収金の増減額	△ 235,500,000
未払金の増減額	237,600,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,409,093

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	0
企業債の返済による支出	△ 190,237,492
一時借入れによる収入	0
一時借入金の返済による支出	0
出資金による収入	56,155,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,082,492

資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	7,216,929
資金期首残高	1,388,550,980
資金期末残高	1,395,767,909

注 記

I. 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法によっている。

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

建物 定額法による。

構築物 定額法による。

機械及び装置 定額法による。

工具器具及び備品 定額法による。

・主な耐用年数

建物 40～50年

構築物 30～60年

機械及び装置 10～20年

工具器具及び備品 3年～10年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

3 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(2) 修繕引当金

当会計期間中に発生した事故等により修繕が必要な際、修繕が次期に及ぶときにそれに係る額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間で均分した額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、債権発生時点からの経過年数から回収不能見込額を計上している。