

令和 6 年度

鹿島市水道事業会計予算書

鹿島市水道事業会計予算説明資料

目 次

| | | |
|-----------|---|----|
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 | 1 |
| (付 属 書 類) | | |
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画 | 4 |
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 キ ャ ッ シ ュ フ ロ ー 計 算 書 | 8 |
| | 給 与 費 明 細 書 | 10 |
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書 | 16 |
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表 | 18 |
| 令和 5 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 損 益 計 算 書 (前 年 度 分) | 25 |
| 令和 5 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表 (前 年 度 分) | 27 |
| 令和 5 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 予 定 キ ャ ッ シ ュ フ ロ ー 計 算 書 (前 年 度 分) | 31 |
| 令和 6 年度 | 鹿 島 市 水 道 事 業 会 計 予 算 説 明 資 料 | 33 |

令和 6 年度

鹿島市水道事業会計予算書

議案第6号

令和6年度 鹿島市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度鹿島市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 | 9,576 | 戸 |
| (2) | 年間配水量 | 2,751 | 千m ³ |
| (3) | 一日平均配水量 | 7,517 | m ³ |

(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 | | | | 支 出 | | | |
|-----|-----|----|------------|--------|-----|----|------------|
| | | | | (消費税込) | | | |
| 第1款 | 事業 | 収益 | 582,083 千円 | 第1款 | 事業 | 費用 | 537,249 千円 |
| 第1項 | 営業 | 収益 | 522,193 千円 | 第1項 | 営業 | 費用 | 499,000 千円 |
| 第2項 | 営業外 | 収益 | 59,888 千円 | 第2項 | 営業外 | 費用 | 37,247 千円 |
| 第3項 | 特別 | 利益 | 2 千円 | 第3項 | 特別 | 損失 | 2 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240,480千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,813千円、当年度分損益勘定留保資金203,574千円及び減債積立金3,093千円で補てんするものとする。）。

| | | | (消費税込) | | |
|-----|-----------------|------------|--------|-------------|------------|
| 収 入 | | | 支 出 | | |
| 第1款 | 資 本 的 収 入 | 387,607 千円 | 第1款 | 資 本 的 支 出 | 628,087 千円 |
| 第1項 | 他 会 計 出 資 金 | 1,505 千円 | 第1項 | 建 設 改 良 費 | 479,019 千円 |
| 第2項 | 他 会 計 負 担 金 | 3,300 千円 | 第2項 | 企 業 債 償 還 金 | 144,068 千円 |
| 第3項 | 工 事 負 担 金 | 1 千円 | 第3項 | 予 備 費 | 5,000 千円 |
| 第4項 | 工 事 補 償 金 | 13,000 千円 | | | |
| 第5項 | 固 定 資 産 売 却 収 入 | 1 千円 | | | |
| 第6項 | 企 業 債 | 369,800 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 方 法 |
|--------|-----------|---------|---------|-------------------------|
| 建設改良事業 | 369,800千円 | 証 書 借 入 | 4.00%以内 | 起債年度から据置期間を含めて 40年以内 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、200,000千円と定める。

(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
- (2) 営業外費用
- (3) 特別損失

(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 | 80,759 千円 |
| (2) 交際費 | 1 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 鮎越地区給水事業企業債元利補助及び中木庭ダム管理費用補助のため、一般会計から水道会計へ補助を受ける金額は、4,867千円である。

(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、8,564千円と定める。

令和6年2月22日提出

鹿島市長 松尾勝利

(付属書類)

令和6年度 鹿島市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. 事業収益 | | | 582,083 | |
| | 1. 営業収益 | | 522,193 | |
| | | 1. 給水収益 | 489,880 | 水道料金 |
| | | 2. 受託工事収益 | 570 | 道路工事等に伴い、誤って破損した配水管修繕等の工事受託による収益 |
| | | 3. 新設負担金 | 12,446 | 量水器の新設・増設に係る設置負担金 |
| | | 4. その他の営業収益 | 19,297 | 給水収益、受託工事収益、新設負担金以外の収益で主たる営業活動から生ずる収益 |
| | 2. 営業外収益 | | 59,888 | |
| | | 1. 受取利息及び配当金 | 12 | |
| | | 2. 他会計補助金 | 3,362 | 簡易水道事業債償還利子補助金 中木庭ダム維持管理費用に係る補助金 |
| | | 3. 雑収益 | 970 | 水道課旧庁舎、水道用地貸付料ほか |
| | | 4. 長期前受金戻入 | 45,000 | みなし償却資産の補助金相当分の収益化 |
| | | 5. 消費税還付金 | 10,544 | 消費税確定に伴う還付金 |
| | 3. 特別利益 | | 2 | |
| | | 1. 固定資産売却益 | 1 | |
| 2. その他特別利益 | | 1 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|------------|------------------------------|---------|---|
| 1. 事 業 費 | | | 537,249 | |
| | 1. 営 業 費 用 | | 499,000 | |
| | | 1. 原水及び浄水費 | 85,628 | 原水の取水、原水を滅菌する施設並びに水源地集中制御装置の維持及び作業に要する費用 |
| | | 2. 配水及び給水費 | 63,012 | 配水池、配水管、その他配水に係る施設並びに給水装置に付属する量水器、その他の設備の維持及び作業に要する費用 |
| | | 3. 受 託 工 事 費 | 571 | 給水装置の受託工事に要する費用 |
| | | 4. 総 係 費 | 101,214 | 料金の調定及び検針その他の事務に要する費用並びに事業活動の全般に関する費用 |
| | | 5. 減 価 償 却 費 | 215,574 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 6. 資 産 減 耗 費 | 33,000 | 固定資産の除却費、撤去費及びたな卸資産の減耗費 |
| | | 7. その他営業費用 | 1 | |
| | | 2. 営 業 外 費 用 | 37,247 | |
| | | 1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 36,345 | 支払利息 |
| | | 2. 雑 支 出 | 901 | 過年度水道料金還付 ほか |
| | | 3. 消 費 税 | 1 | |
| | | 3. 特 別 損 失 | 2 | |
| | | 1. 引 当 金 | 1 | |
| | | 2. その他特別損失 | 1 | |
| | | 4. 予 備 費 | 1,000 | |
| | 1. 予 備 費 | 1,000 | | |

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 | | | 387,607 | |
| | 1. 他会計出資金 | | 1,505 | |
| | | 1. 他会計出資金 | 1,505 | 簡易水道事業債償還元金補助金 |
| | 2. 他会計負担金 | | 3,300 | |
| | | 1. 他会計負担金 | 3,300 | 消火栓設置工事に係る一般会計負担金 |
| | 3. 工事負担金 | | 1 | |
| | | 1. 工事負担金 | 1 | |
| | 4. 工事補償金 | | 13,000 | |
| | | 1. 工事補償金 | 13,000 | 公共工事に伴う配水管布設替工事補償金 |
| | 5. 固定資産売却収入 | | 1 | |
| | | 1. 固定資産売却収入 | 1 | |
| | 6. 企業債 | | 369,800 | |
| 1. 企業債 | | 369,800 | 企業債借入 | |

支 出

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|----------|-----------|--------------------|---------|------------------|
| 1. 資本的支出 | | | 628,087 | |
| | 1. 建設改良費 | | 479,019 | |
| | | 1. 事 務 費 | 31,870 | 建設改良費に係る事務費 |
| | | 2. 施 設 費 | 95,014 | 機械及び装置の購入費、施設整備費 |
| | | 3. 改 良 費 | 352,130 | 配水管新設及び布設替費用 |
| | | 4. 第 6 次 拡 張 事 業 費 | 5 | 第6次拡張事業に係る費用 |
| | 2. 企業債償還金 | | 144,068 | |
| | | 1. 企業債償還金 | 144,068 | 企業債元金償還 |
| | 3. 予 備 費 | | 5,000 | |
| | | 1. 予 備 費 | 5,000 | |

令和6年度 鹿島市水道事業予定キャッシュフロー計算書（間接法）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円）

I 業務活動によるキャッシュフロー

| | |
|-------------------|----------|
| 当年度純利益 | 2,286 |
| 減価償却費 | 215,574 |
| 固定資産除却費 | 32,900 |
| 引当金の増加額 | 3,449 |
| 長期前受金戻入額 | △ 45,000 |
| 受取利息 | △ 12 |
| 支払利息 | 36,345 |
| 未収金の増加額 | △ 11,169 |
| 貯蔵品の増加額 | △ 273 |
| 未払金の減少額 | △ 6,528 |
| 前受金の増加額 | 0 |
| その他流動負債の減少 | △ 787 |
| その他流動資産の増加 | △ 73 |
| 小計 | 226,712 |
| 受取利息 | 12 |
| 支払利息 | △ 36,345 |
| 業務活動によるキャッシュフロー ① | 190,379 |

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 | △ 455,862 |
| 他会計負担金による収入 | 3,300 |
| 工事補償金による収入他 | 13,002 |
| 投資活動に伴う未払金の減少額 | △ 5,914 |
| その他支出 | △ 5,000 |
| 投資活動によるキャッシュフロー ② | △ 450,474 |

Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー

| | |
|-------------------|----------------|
| 企業債による収入 | 369,800 |
| 企業債の償還による支出 | △ 144,068 |
| 他会計出資金による収入 | 1,505 |
| 財務活動によるキャッシュフロー ③ | <u>227,237</u> |
| 資金増・減(△)額(①+②+③) | △ 32,858 |
| 資金期首残高 | <u>931,747</u> |
| 資金期末残高 | 898,889 |

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 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 15人 | 8人 | 225 | 32,208 | 23,998 | 56,431 | 13,549 | 69,980 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,460 | 4,188 | 8,648 | 2,131 | 10,779 |
| | 合 計 | 15 | 9 | 225 | 36,668 | 28,186 | 65,079 | 15,680 | 80,759 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 15 | 8 | 450 | 32,010 | 24,451 | 56,911 | 13,175 | 70,086 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 | 0 | 4,417 | 4,137 | 8,554 | 2,131 | 10,685 |
| | 合 計 | 15 | 9 | 450 | 36,427 | 28,588 | 65,465 | 15,306 | 80,771 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | △ 225 | 198 | △ 453 | △ 480 | 374 | △ 106 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 | 0 | 43 | 51 | 94 | 0 | 94 |
| | 合 計 | 0 | 0 | △ 225 | 241 | △ 402 | △ 386 | 374 | △ 12 |

(単位：千円)

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職 手 当 | 扶養手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 時間外勤 務 手 当 | 通勤手当 | 住居手当 | 児童手当 | 退職給付費 |
|------------------|-----|------------|-------|-------|-------|---------------|------|------|-------|-------|
| | 本年度 | 540 | 1,896 | 8,412 | 6,728 | 4,794 | 676 | 963 | 1,020 | 3,157 |
| | 前年度 | 540 | 1,896 | 8,209 | 6,513 | 4,794 | 676 | 963 | 1,020 | 3,977 |
| | 比較 | 0 | 0 | 203 | 215 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 820 |

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 | 241 | 昇給に伴う増減分 | 478 | | | |
| | | 制度改正に伴う増加分 | 12 | | | |
| | | その他の増減分 | △ 249 | | 異動等に伴う減 | |
| 手当 | △ 402 | 昇給に伴う増加分 | 263 | 期末手当 | 86 | |
| | | | | 勤勉手当 | 177 | |
| | | 制度改正に伴う増加分 | 51 | 期末手当 | 26 | |
| | | | | 勤勉手当 | 25 | |
| | | その他の増減分 | △ 716 | 扶養手当 | 0 | |
| | | | | 期末手当 | 91 | 異動等に伴う増 |
| | | | | 勤勉手当 | 13 | 異動等に伴う増 |
| | | | | 時間外勤務手当 | 0 | |
| | | | | 住居手当 | 0 | |
| | | | | 児童手当 | 0 | |
| | | | | 通勤手当 | 0 | |
| 退職給付費 | △ 820 | 異動等に伴う減 | | | | |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 一 般 職 | 技能労務職 |
|------------|------------|---------|-------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 336,713 | |
| | 平均給与月額 (円) | 357,654 | |
| | 平均年齢(歳) | 43.4 | |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 335,311 | |
| | 平均給与月額 (円) | 378,195 | |
| | 平均年齢(歳) | 43.8 | |

(2) 初任給

(単位：円)

| 区 分 | 一 般 職 | 技能労務職 | 一 般 会 計 の 制 度 | |
|-------|---------|-------|---------------|-------|
| | | | 一般行政職 | 技能労務職 |
| 高 校 卒 | 166,700 | | 166,700 | |
| 大 学 卒 | 196,900 | | 196,900 | |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 一 般 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1月1日現在 | 6 級 | 1 | 12.5 | | | |
| | 5 級 | 1 | 12.5 | | | |
| | 4 級 | 3 | 37.5 | | | |
| | 3 級 | 2 | 25.1 | | | |
| | 2 級 | 0 | 0.0 | | | |
| | 1 級 | 1 | 12.5 | | | |
| | 計 | 8 | 100.0 | 計 | | |
| 令和5年1月1日現在 | 6 級 | 1 | 11.1 | | | |
| | 5 級 | 1 | 11.1 | | | |
| | 4 級 | 4 | 44.4 | | | |
| | 3 級 | 2 | 22.3 | | | |
| | 2 級 | 0 | 0.0 | | | |
| | 1 級 | 1 | 11.1 | | | |
| | 計 | 9 | 100.0 | 計 | | |

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-------|-------|---------|--|-------|----------------------|-----------------------------------|
| 水道企業職 | 課長の職務 | 課長補佐の職務 | 1. 高度の知識又は経験を必要とする主任の職務 2. 係長・主査の職務 | 主任の職務 | 高度の知識又は経験を必要とする職員の職務 | 定型的な職務又は比較的高度の知識若しくは経験を必要とする職員の職務 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 合 計 | 一 般 職 | 技能労務職 | |
|-------------------|------------------------|---------|-------|-------|--|
| 本 年 度 | 職員数 (A) 令和6年1月1日現在 (人) | 8 | 8 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 7 | 7 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1号給 (人) | 1 | 1 | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 5号給 (人) | | | |
| | | その他 (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 87.5 | 87.5 | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) 令和5年1月1日現在 (人) | 9 | 9 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 9 | 9 | | |
| | 号 給 数 別 内 訳 | 1号給 (人) | | | |
| | | 2号給 (人) | | | |
| | | 3号給 (人) | | | |
| | | 4号給 (人) | 9 | 9 | |
| | | 5号給 (人) | | | |
| | | その他 (人) | | | |
| 比 率 (B) / (A) (%) | | 100.0 | 100.0 | | |

(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 | 備 考 |
|---------|---------------|---------|-----------------|-------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | 2.250 | 2.250 | 4.50 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.200 | 2.200 | 4.40 | 有 | |
| 一般会計の制度 | 2.250 | 2.250 | 4.50 | 有 | |

(6) 定年退職及び応募認定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 | 24.59 | 33.27 | 47.71 | 47.71 | 定年前早期退職(勸奨退職)特例措置(2%~20%) 職務の級等に応じた区分に基づき、調整額を加算 | |
| 一般会計の制度 (支給率等) | 24.59 | 33.27 | 47.71 | 47.71 | 定年前早期退職(勸奨退職)特例措置(2%~20%) 職務の級等に応じた区分に基づき、調整額を加算 | |

(7) 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6年度 鹿島市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------|---------|---------|---------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 445,346 | | |
| (2) 受託工事収益 | 518 | | |
| (3) 新設負担金 | 11,315 | | |
| (4) その他の営業収益 | 17,773 | 474,952 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 78,438 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 58,573 | | |
| (3) 受託工事費 | 519 | | |
| (4) 総係費 | 98,396 | | |
| (5) 減価償却費 | 215,574 | | |
| (6) 資産減耗費 | 33,000 | | |
| (7) その他の営業費用 | 1 | 484,501 | |
| 営業利益 | | | △ 9,549 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 12 | | |
| (2) 他会計補助金 | 3,362 | | |
| (3) 雑収益 | 1,625 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 45,000 | 49,999 | |

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------------|--------|--------|-----------|
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 36,345 | | |
| (2) 雑支出 | 819 | | |
| 5. 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 1,000 | 38,164 | 11,835 |
| 経常利益 | | | 2,286 |
| 6. 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 1 | | |
| (2) その他特別利益 | 1 | 2 | |
| 7. 特別損失 | | | |
| (1) 引当金 | 1 | | |
| (2) その他特別損失 | 1 | 2 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 2,286 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 1,097,986 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,100,272 |

令和6年度 鹿島市水道事業予定貸借対照表

(令和7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 | | 215,759 | | |
| | ロ 建 物 | 121,807 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 74,660</u> | | 47,147 | |
| | ハ 建物附属設備 | 29,509 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 21,748</u> | | 7,761 | |
| | ニ 構 築 物 | 7,980,234 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,804,250</u> | | 3,175,984 | |
| | ホ 機械及び装置 | 949,878 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 615,216</u> | | 334,662 | |
| | ヘ 車両及び運搬具 | 4,284 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 4,070</u> | | 214 | |
| | ト 工具器具及び備品 | 15,792 | | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 13,112</u> | | 2,680 | |
| | チ 建設仮勘定 | | 864,629 | | |
| | 有形固定資産合計 | | | 4,648,836 | |
| | (2) 無形固定資産 | | | | |
| | イ 電話加入権 | | 218 | | |
| | ロ ダム使用権 | | 2,146,869 | | |
| | ハ 配水管路網システム | | <u>14,233</u> | | |
| | 無形固定資産合計 | | | 2,161,320 | |
| | 固定資産合計 | | | | <u>6,810,156</u> |

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------|----|----------------|---------------|-------------------------|
| 2. 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 898,889 | |
| (2) 未収金 | | 34,050 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 1,600</u> | <u>32,450</u> | |
| (3) 貯蔵品 | | | 1,238 | |
| (4) その他流動資産 | | | <u>797</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>933,374</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>7,743,530</u></u> |

| | 負債の部 | | | |
|-------------|------|--------------------|-------------------------|----|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3. 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | 2,258,829 | | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ退職給付引当金 | | 83,036 | | |
| (3) その他固定負債 | | <u>1,000</u> | | |
| 固定負債合計 | | | <u>2,342,865</u> | |
| 4. 流動負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | 170,428 | | |
| (2) 未払金 | | 278 | | |
| (3) 前受金 | | 0 | | |
| (4) 未払費用 | | 0 | | |
| (5) 賞与引当金 | | 6,487 | | |
| (6) リース債務 | | 0 | | |
| (7) その他流動負債 | | <u>26,790</u> | | |
| 流動負債合計 | | | <u>203,983</u> | |
| 5. 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | 2,404,788 | | |
| (2) 収益化累計額 | | <u>△ 1,058,693</u> | | |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,346,095</u> | |
| 負債合計 | | | <u><u>3,892,943</u></u> | |

資 本 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------------------|-----------|----|-----------|-------------------------|
| 6. 資 本 金 | | | | |
| (1) 自 己 資 本 金 | | | 1,591,329 | |
| 資 本 金 合 計 | | | | <u>1,591,329</u> |
| 7. 剰 余 金 | | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 161 | | | |
| ロ 国 庫 補 助 金 | 8,684 | | | |
| ハ その他 資 本 剰 余 金 | 358,516 | | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | | 367,361 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 731,625 | | | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 60,000 | | | |
| ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 1,100,272 | | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | | 1,891,897 | |
| 剰 余 金 合 計 | | | | <u>2,259,258</u> |
| 資 本 合 計 | | | | <u>3,850,587</u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | | <u><u>7,743,530</u></u> |

注記

I 重要な会計方針に係る事項

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

材 料：先入先出法による原価法

量水器：先入先出法による取替法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

・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

建物：3～6.5年

構築物：3～6.0年

機械及び装置：3～3.5年

工具器具及び備品：2～2.0年

車両及び運搬具 3～5年

ダム使用権：5.5年

(3) リース資産

・ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

水道事業会計の退職手当費用負担に関する協定書に基づき簡便法により、職員の退職手当の支給に備えるため、当事業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) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 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

①決算報告書は税込処理方式による。

②財務諸表は税抜処理方式による。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

該当事項なし。

III 減損損失に関する注記

当年度において、減損の兆候は生じていない。

IV リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース契約により使用する固定資産

ファイナンス・リース取引

未経過リース相当額

| | |
|------|----------|
| 1年以内 | 787,050円 |
| 2年超 | 0円 |
| 計 | 787,050円 |

V その他の注記

令和5年度予算の第1款資本的支出、第1項建設改良費について、七浦水源地及び配水池計装盤更新工事の完了を令和6年度に計画しており、地方公営企業法第26条第1項の規定による予算の繰越を行うため、事業費の繰越額（21,200千円）を、令和5年度及び令和6年度の予定損益計算書・予定貸借対照表・予定キャッシュフロー計算書に算入し予算書の作成を行っている。

令和5年度 鹿島市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------|---------|---------|-----|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 449,230 | | |
| (2) 受託工事収益 | 545 | | |
| (3) 新設負担金 | 7,464 | | |
| (4) その他の営業収益 | 16,551 | 473,790 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 77,801 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 76,525 | | |
| (3) 受託工事費 | 410 | | |
| (4) 総係費 | 94,646 | | |
| (5) 減価償却費 | 213,589 | | |
| (6) 資産減耗費 | 10,100 | | |
| (7) その他の営業費用 | 1 | 473,072 | |
| 営業利益 | | | 718 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 12 | | |
| (2) 他会計補助金 | 6,292 | | |
| (3) 雑収益 | 1,397 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 45,000 | 52,701 | |

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------------|--------|--------|-----------|
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 38,105 | | |
| (2) 雑支出 | 1,024 | | |
| 5. 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | 1,000 | 40,129 | 12,572 |
| 経常利益 | | | 13,290 |
| 6. 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 1 | | |
| (2) その他特別利益 | 1 | 2 | |
| 7. 特別損失 | | | |
| (1) 引当金 | 1 | | |
| (2) その他特別損失 | 1 | 2 | 0 |
| 当年度純利益 | | | 13,290 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 1,094,892 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 1,108,182 |

令和5年度 鹿島市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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 | | | 215,758 | | |
| ロ 建 物 | | 121,806 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 73,100</u> | | 48,706 | |
| ハ 建 物 付 属 設 備 | | 29,509 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 20,189</u> | | 9,320 | |
| ニ 構 築 物 | | 7,637,702 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 4,671,671</u> | | 2,966,031 | |
| ホ 機 械 及 び 装 置 | | 866,249 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 596,500</u> | | 269,749 | |
| ヘ 車 両 及 び 運 搬 具 | | 4,283 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 4,069</u> | | 214 | |
| ト 工 具 器 具 及 び 備 品 | | 15,793 | | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 11,553</u> | | 4,240 | |
| チ 建 設 仮 勘 定 | | | 863,629 | | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | <u>863,629</u> | 4,377,647 | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | | | |
| イ 電 話 加 入 権 | | | 218 | | |
| ロ ダ ム 使 用 権 | | | 2,205,871 | | |
| ハ 配 水 管 路 網 シ ス テ ム | | | 14,829 | | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | | <u>2,220,918</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | | <u>6,598,565</u> |

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------|----|----------------|---------------|-------------------------|
| 2. 流動資産 | | | | |
| (1) 現金預金 | | | 931,747 | |
| (2) 未収金 | | 22,881 | | |
| 貸倒引当金 | | <u>△ 1,500</u> | <u>21,381</u> | |
| (3) 貯蔵品 | | | 964 | |
| (4) その他流動資産 | | | <u>724</u> | |
| 流動資産合計 | | | | <u>954,816</u> |
| 資産合計 | | | | <u><u>7,553,381</u></u> |

| | 負債の部 | | | |
|-------------|------|--------------------|-------------------------|----|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 3. 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | 2,036,155 | | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 79,879 | | |
| (3) その他固定負債 | | <u>1,000</u> | | |
| 固定負債合計 | | | <u>2,117,034</u> | |
| 4. 流動負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | 167,370 | | |
| (2) 未払金 | | 13,517 | | |
| (3) 前受金 | | 0 | | |
| (4) 未払費用 | | 0 | | |
| (5) 賞与引当金 | | 6,295 | | |
| (6) リース債務 | | 787 | | |
| (7) その他流動負債 | | <u>26,789</u> | | |
| 流動負債合計 | | | <u>214,758</u> | |
| 5. 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | 2,388,487 | | |
| (2) 収益化累計額 | | <u>△ 1,013,693</u> | | |
| 繰延収益合計 | | | <u>1,374,794</u> | |
| 負債合計 | | | <u><u>3,706,586</u></u> | |

資 本 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------|-----------|----|------------------|-------------------------|
| 5. 資 本 金 | | | | |
| (1) 自 己 資 本 金 | | | 1,589,824 | |
| 資 本 金 合 計 | | | | <u>1,589,824</u> |
| 6. 剰 余 金 | | | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | | | |
| イ 受 贈 財 産 評 価 額 | 161 | | | |
| ロ 国 庫 補 助 金 | 8,684 | | | |
| ハ その他資本剰余金 | 358,516 | | | |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | | | <u>367,361</u> | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | | | |
| イ 減 債 積 立 金 | 721,428 | | | |
| ロ 建 設 改 良 積 立 金 | 60,000 | | | |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | 1,108,182 | | | |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | | | <u>1,889,610</u> | |
| 剰 余 金 合 計 | | | | <u>2,256,971</u> |
| 資 本 合 計 | | | | <u><u>3,846,795</u></u> |
| 負 債 資 本 合 計 | | | | <u><u>7,553,381</u></u> |

令和5年度 鹿島市水道事業予定キャッシュフロー計算書（間接法・前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日）

（単位：千円）

I 業務活動によるキャッシュフロー

| | |
|-------------------|----------|
| 当年度純利益 | 13,290 |
| 減価償却費 | 213,589 |
| 固定資産除却費 | 10,000 |
| 引当金の増加額 | 4,057 |
| 長期前受金戻入額 | △ 45,000 |
| 受取利息 | △ 12 |
| 支払利息 | 38,105 |
| 未収金の減少額 | 3,217 |
| 貯蔵品の増加額 | △ 202 |
| 未払金の減少額 | △ 1,145 |
| 前受金の減少額 | △ 7 |
| その他流動負債の増加 | 1,856 |
| その他流動資産の増加 | △ 724 |
| 小計 | 237,024 |
| 利息及び配当金の受取額 | 12 |
| 支払利息 | △ 38,105 |
| 業務活動によるキャッシュフロー ① | 198,931 |

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 | △ 192,260 |
| 他会計負担金による収入 | 3,300 |
| 工事補償金による収入他 | 12,502 |
| 投資活動に伴う未払金の増加額 | 0 |
| その他支出 | △ 5,000 |
| 投資活動によるキャッシュフロー ② | △ 181,458 |

Ⅲ 財務活動によるキャッシュフロー

| | |
|-------------------|----------------|
| 企業債による収入 | 180,900 |
| 企業債の償還による支出 | △ 167,533 |
| 他会計出資金による収入 | 5,718 |
| 財務活動によるキャッシュフロー ③ | <u>19,085</u> |
| 資金増・減(△)額 (①+②+③) | 36,558 |
| 資金期首残高 | 895,189 |
| 資金期末残高 | <u>931,747</u> |

令和 6 年度

鹿島市水道事業会計予算説明資料

令和6年度 鹿島市水道事業会計予算明細書

(収益的収入及び支出)

収 入

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|----------|--------------|---------|----------|---------|----------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| 1. 事業収益 | | 582,083 | | | |
| 1. 営業収益 | | 522,193 | | | |
| | 1. 給水収益 | 489,880 | | | |
| | | | 水道料金 | 489,880 | 水道料金 |
| | 2. 受託工事収益 | 570 | | | |
| | | | 受託給水工事収入 | 500 | 受託給水工事収入 |
| | | | 路面復旧費負担金 | 70 | 路面復旧費負担金 |
| | 3. 新設負担金 | 12,446 | | | |
| | | | 新設負担金 | 12,446 | 新設・増設メーター(74個) |
| | 4. その他の営業収益 | 19,297 | | | |
| | | | 材料売却収益 | 1 | |
| | | | 手数料 | 2,156 | 竣工検査手数料ほか |
| | | | 雑収益 | 66 | 受託工事に係る労務費ほか |
| | | | 他会計負担金 | 17,074 | 下水道使用料徴収負担金ほか |
| 2. 営業外収益 | | 59,888 | | | |
| | 1. 受取利息及び配当金 | 12 | | | |
| | | | 預金利息 | 12 | |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|-----------|------------|--------|---------|-------------|--------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| | 2. 他会計補助金 | 3,362 | | | |
| | | | 一般会計補助金 | 3,362 | 簡易水道事業債償還利子補助金ほか |
| | 3. 雑 収 益 | 970 | | | |
| | | | その他雑収益 | 970 | 水道課旧庁舎貸付料ほか |
| | 4. 長期前受金戻入 | 45,000 | | | |
| | | | 長期前受金戻入 | 45,000 | みなし償却資産の補助金相当分の収益化 |
| 5. 消費税還付金 | 10,544 | | | | |
| | | 消費税還付金 | 10,544 | 消費税確定に伴う還付金 | |
| 3. 特別利益 | | 2 | | | |
| | 1. 固定資産売却益 | 1 | | | |
| | | | 固定資産売却益 | 1 | |
| | 2. その他特別利益 | 1 | | | |
| その他特別利益 | | | 1 | | |

支 出

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|---------|------------|---------|-----------|--------|---|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| 1. 事業費 | | 537,249 | | | |
| 1. 営業費用 | | 499,000 | | | |
| | 1. 原水及び浄水費 | 85,628 | | | |
| | | | 給 料 | 2,649 | 職員1人当り月平均(1名) 220 |
| | | | 手 当 等 | 1,957 | 扶養手当 120 住居手当 321 期末手当 359 勤勉手当 301 時間外勤務手当 560 通勤手当 116 児童手当 180 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 1,025 | 共済組合納付金 860 公務災害負担金 5 共済組合及び恩給組合追加費用負担金 160 |
| | | | 被 服 費 | 19 | 作業服 |
| | | | 備 消 品 費 | 294 | 消耗品、トナー代ほか |
| | | | 燃 料 費 | 85 | 車両燃料費 |
| | | | 光 熱 水 費 | 522 | 水源地電灯料 |
| | | | 通 信 運 搬 費 | 2,061 | NTT基本回線専用料 |
| | | | 委 託 料 | 11,305 | 宿日直業務 3,595 久保山受電盤管理業務ほか 2,520 水質検査業務 5,190 |
| | | | 手 数 料 | 54 | 検便手数料ほか |
| | | | 賃 借 料 | 328 | 水道施設用地借上料 |
| | | | 修 繕 費 | 1,550 | 機械及び装置等修繕費 |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | | | |
|-------------------|------------|--------------|-------------|--------|-------------|---------------|-----|
| | | | 節 | 金額 | 付 記 | | |
| | | | 路面復旧費 | 1 | | | |
| | | | 動力費 | 62,001 | 水源地、配水池電力料金 | | |
| | | | 薬品費 | 1,052 | 滅菌用薬品費 | | |
| | | | 材料費 | 1 | | | |
| | | | 保険料 | 83 | 建物損害共済分担金 | 52 | |
| | | | | | 自動車共済分担金ほか | 31 | |
| | | | 公租公課 | 9 | 自動車重量税 | | |
| | | | 受水費 | 190 | 鮎越地区受水費 | | |
| | | | 補償金 | 1 | | | |
| | | | 退職給付費 | 5 | 退職給付引当金繰入額 | | |
| | 賞与引当金繰入額 | 436 | 賞与引当金繰入額 | 336 | | | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 100 | | | |
| | 2. 配水及び給水費 | 63,012 | | | | | |
| | | | | 給料 | 3,339 | 職員1人当り月平均(1名) | 278 |
| | | | | 手当等 | 1,317 | 通勤手当 | 48 |
| | | | | | | 期末手当 | 490 |
| | | | | | | 勤勉手当 | 397 |
| | | | | | | 時間外勤務手当 | 382 |
| | | | | 法定福利費 | 1,195 | 共済組合納付金 | 975 |
| | | | | | | 公務災害負担金 | 10 |
| 共済組合及び恩給組合追加費用負担金 | | | | | | 210 | |
| 被服費 | 19 | 作業服 | | | | | |
| 備消費費 | 2,019 | 止水栓ハンドルほか | 1,705 | | | | |
| | | トナー、停水キャップほか | 314 | | | | |
| 燃料費 | 207 | 車両燃料費 | | | | | |

(単位：千円)

| | | | | |
|--|--|----------|--------|---|
| | | 印刷製本費 | 1 | |
| | | 通信運搬費 | 180 | 電話料 |
| | | 委託料 | 20,340 | メーター取替業務 10,343 漏水調査 7,500 休日漏水修繕待機業務 1,245 配水池草払作業ほか 1,110 減圧弁保守業務 142 |
| | | 手数料 | 262 | 水質検査手数料、車検手数料ほか |
| | | 使用料 | 1 | |
| | | 賃借料 | 236 | 配水管鉄道敷借上料ほか |
| | | 修繕費 | 29,789 | 給配水管漏水修繕費 18,750 配水施設修繕費 2,000 消火栓維持補修費 660 車両、メーター修繕費ほか 8,379 |
| | | 路面復旧費 | 2,800 | 漏水修理跡路面復旧費 |
| | | 材料費 | 80 | 給配水管漏水修理用材料費 |
| | | 請負工事費 | 1 | |
| | | 補償金 | 1 | |
| | | 負担金 | 1 | |
| | | 保険料 | 381 | 建物損害共済分担金 95 水道賠償責任保険料ほか 286 |
| | | 公租公課 | 17 | 自動車重量税 |
| | | 退職給付費 | 239 | 退職給付引当金繰入額 |
| | | 賞与引当金繰入額 | 587 | 賞与引当金繰入額 447 法定福利費引当金繰入額 140 |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|-----|----------|---------|---------|--------------|-------------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| | 3. 受託工事費 | 571 | | | |
| | | | 委託料 | 570 | 給配水管等破損事故修繕委託料ほか |
| | | | 請負工事費 | 1 | 給水管切り廻し工事 |
| | 4. 総係費 | 101,214 | | | |
| | | | 給料 | 26,220 | 職員1人当たり月平均(6名) 365 |
| | | | 手当等 | 13,666 | 管理職手当 540 |
| | | | | | 扶養手当 1,596 |
| | | | | | 期末手当 4,053 |
| | | | | | 勤勉手当 3,235 |
| | | | | | 時間外勤務手当 2,898 |
| | | | | | 通勤手当 363 |
| | | | | | 住居手当 321 |
| | | | | | 児童手当 660 |
| | | | 報酬 | 225 | 水道事業審議会報酬(15名) |
| | | | 法定福利費 | 10,074 | 共済組合納付金 8,550 |
| | | | | | 公務災害負担金 64 |
| | | | | | 共済組合及び恩給組合追加費用負担金 1,460 |
| | | 旅費 | 75 | 県外出張旅費ほか | |
| | | 報償費 | 1 | | |
| | | 被服費 | 143 | 職員・検針員用作業服 | |
| | | 備用品費 | 544 | 消耗品 | |
| | | 燃料費 | 198 | 車両燃料費 | |
| | | 負担金 | 6,477 | 中木庭ダム維持管理負担金 | |
| | | 光熱水費 | 60 | 旧庁舎電灯料金 | |

(単位：千円)

| | | | | |
|--|--|----------|--------|--|
| | | 印刷製本費 | 1,224 | 納付書等印刷費 |
| | | 通信運搬費 | 1,578 | 電話料、郵便料ほか |
| | | 委託料 | 20,885 | 量水器検針業務 6,404 公営企業会計制度支援業務 1,100 料金調定・企業会計、マッピングシステム 保守業務・剪定草払業務ほか 9,113 料金調定・企業会計システム更新業務 4,268 |
| | | 手数料 | 2,082 | 口座振替手数料、コンビニ収納手数料ほか |
| | | 使用料 | 2,053 | 新世紀センター使用料、複写機使用料ほか |
| | | 賃借料 | 1 | |
| | | 修繕費 | 215 | 車両修繕費 |
| | | 補償金 | 1 | |
| | | 交際費 | 1 | |
| | | 食糧費 | 1 | |
| | | 厚生費 | 1 | |
| | | 請負工事費 | 1 | |
| | | 保険料 | 54 | 建物、自動車共済分担金ほか |
| | | 公租公課 | 9 | 自動車重量税 |
| | | 広報費 | 1 | |
| | | 研修費 | 164 | 職員研修費 |
| | | 事務管理費負担金 | 6,310 | 新世紀センター管理費ほか |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 1,600 | 貸倒引当金 |
| | | 会費負担金 | 305 | 日本水道協会会費負担金ほか |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | | |
|---------------------------------|------------------|--------|---------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 | |
| | | | 退 職 給 付 費 | 2,386 | 退職給付引当金繰入額 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 4,659 | 賞与引当金繰入額 3,644 法定福利費引当金繰入額 1,015 | |
| | | | 5. 減 価 償 却 費 | 215,574 | | |
| | | | | 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 155,976 | |
| | | | | 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費 | 59,598 | ダム使用権ほか |
| | 6. 資 産 減 耗 費 | 33,000 | | 固 定 資 産 除 却 費 | 32,900 | 配水管布設替等に伴う既設固定資産の除却費 |
| | | | | たな卸資産減耗費 | 100 | たな卸資産の棄損等に係る減耗費 |
| | 7. そ の 他 営 業 費 用 | 1 | | 材 料 売 却 原 価 | 1 | |
| | | | | | | |
| | 2. 営業外費用 | | 37,247 | | | |
| 1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 36,345 | | | | |
| | | | 企 業 債 利 息 | 36,344 | 企業債支払利息 | |
| | | | 一 時 借 入 金 利 息 | 1 | | |
| 2. 雑 支 出 | | 901 | | 不 用 品 売 却 原 価 | 1 | |
| | | | | そ の 他 雑 支 出 | 900 | 漏水減免による過年度水道料金還付等 |
| | | | | | | |
| 3. 消 費 税 | | 1 | | 消 費 税 | 1 | |
| | | | | | | |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|----------|------------|-------|---------|-------|------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| 3. 特別損失 | | 2 | | | |
| | 1. 引 当 金 | 1 | | | |
| | | | 退職給付引当金 | 1 | 退職給付引当金繰入額 |
| | 2. その他特別損失 | 1 | | | |
| その他特別損失 | | | 1 | | |
| 4. 予 備 費 | | 1,000 | | | |
| | 1. 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 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|--------------------|--------------------|---------|-----------------|--------|--------------------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| 1. 資 本 的 収 入 | | 387,607 | | | |
| 1. 他会計出資金 | | 1,505 | | | |
| | 1. 他会計出資金 | 1,505 | | | |
| | | | 他会計出資金 | 1,505 | 簡易水道事業債償還元金補助 |
| 2. 他会計負担金 | | 3,300 | | | |
| | 1. 他会計負担金 | 3,300 | | | |
| | | | 一般会計負担金 | 3,300 | 消火栓設置負担金 |
| 3. 工 事 負 担 金 | | 1 | | | |
| | 1. 工 事 負 担 金 | 1 | | | |
| | | | 工 事 負 担 金 | 1 | |
| 4. 工 事 補 償 金 | | 13,000 | | | |
| | 1. 工 事 補 償 金 | 13,000 | | | |
| | | | 工 事 補 償 金 | 13,000 | 公共工事に伴う配水管布設替工事補償金 |
| 5. 固 定 資 産 売 却 収 入 | | 1 | | | |
| | 1. 固 定 資 産 売 却 収 入 | 1 | | | |
| | | | 固 定 資 産 売 却 収 入 | 1 | |

(単位：千円)

| | | | | | |
|--------|--------|---------|-----|---------|--------------------|
| 6. 企業債 | | 369,800 | | | |
| | 1. 企業債 | 369,800 | | | |
| | | | 企業債 | 369,800 | 配水設備（新設・布設替）整備事業ほか |

支 出

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|--------------|----------|---------|-----------|--------|--|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| 1. 資 本 的 支 出 | | 628,087 | | | |
| 1. 建 設 改 良 費 | | 479,019 | | | |
| | 1. 事 務 費 | 31,870 | | | |
| | | | 給 料 | 4,460 | 職員一人当り月平均（1名） 372 |
| | | | 手 当 等 | 3,033 | 扶養手当 180 |
| | | | | | 期末手当 691 |
| | | | | | 勤勉手当 558 |
| | | | | | 時間外勤務手当 954 |
| | | | | | 通勤手当 149 |
| | | | | | 住居手当 321 |
| | | | | | 児童手当 180 |
| | | | 法 定 福 利 費 | 1,955 | 共済組合納付金 1,664 公務災害負担金 11 共済組合及び恩給組合追加費用負担金 280 |
| | | | 旅 費 | 1 | |
| | | | 被 服 費 | 1 | |
| | | | 備 消 品 費 | 1 | |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 1 | |
| | | | 委 託 料 | 20,000 | 片山橋橋梁添架設計業務ほか |
| | | | 賃 借 料 | 1 | |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | | |
|-----|--------|---------|----------|----------|---------------------------------|--|
| | | | 節 | 金額 | 付 記 | |
| | | | 食糧費 | 1 | | |
| | | | 使用料 | 1,085 | 製図設計支援システム使用料ほか | |
| | | | 退職給付費 | 526 | 退職給付費引当金繰入額 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 805 | 賞与引当金繰入額 629 法定福利費引当金繰入額 176 | |
| | 2. 施設費 | 95,014 | | | | |
| | | | | 土地 | 1 | |
| | | | | 建物 | 1 | |
| | | | | 機械及び装置 | 76,697 | 新設メーター(74個) 797 機械・電気計装設備等更新事業 75,900 |
| | | | | 車両及び運搬具 | 1 | |
| | | | | 工具器具及び備品 | 18,312 | 料金調定・企業会計システム サーバー構築 及び機器一式更新 16,566 モノクロ複合機購入ほか 1,746 |
| | | | | 水源調査費 | 1 | |
| | | | | 舗装費 | 1 | |
| | 3. 改良費 | 352,130 | | | | |
| | | | | 消火栓設置費 | 3,630 | 消火栓新設(3基) |
| | | | | 配水管布設費 | 25,500 | 配水設備(新設)整備事業 市道筒口・西三河内線ほか L=350m |
| | | | | 配水設備改良費 | 323,000 | 配水設備(布設替)整備事業 大村方水源地導水管ほか L=5,060m |

(単位：千円)

| 款・項 | 目 | 予定額 | 各 目 明 細 | | |
|-----------|-------------|---------|---------|---------|----------|
| | | | 節 | 金 額 | 付 記 |
| | 4. 第6次拡張事業費 | 5 | | | |
| | | | 貯水施設費 | 1 | |
| | | | 浄水施設費 | 1 | |
| | | | 配水施設費 | 1 | |
| | | | 用地取得費 | 1 | |
| | | | 建設利息 | 1 | |
| 2. 企業債償還金 | | 144,068 | | | |
| | 1. 企業債償還金 | 144,068 | | | |
| | | | 企業債償還金 | 144,068 | 企業債元金償還金 |
| 3. 予 備 費 | | 5,000 | | | |
| | 1. 予 備 費 | 5,000 | | | |
| | | | 予 備 費 | 5,000 | |

