

令和5年度

滝沢市水道事業会計予算書

岩手県滝沢市

## 目 次

	頁
令和5年度滝沢市水道事業会計予算 .....	1
<b>予算に関する説明書</b>	
(1) 令和5年度滝沢市水道事業会計予算実施計画 .....	3
(2) 令和5年度滝沢市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書 .....	5
(3) 給与費明細書 .....	6
(4) 債務負担行為に関する調書 .....	11
(5) 令和4年度滝沢市水道事業予定損益計算書 .....	12
(6) 令和4年度滝沢市水道事業予定貸借対照表 .....	13
(7) 令和5年度滝沢市水道事業予定損益計算書 .....	15
(8) 令和5年度滝沢市水道事業予定貸借対照表 .....	16
(9) 重要な会計方針に係る事項に関する注記 .....	18
<b>参考資料</b>	
(1) 令和4年度・令和5年度滝沢市水道事業会計収支比較表 .....	19
(2) 令和5年度滝沢市水道事業会計予算説明書 .....	20
(3) 建設改良費の主な内容 .....	27
(4) 保存工事の主な内容 .....	28

令和5年度滝沢市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度滝沢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)	使用給水件数	21,781	件
(2)	年間総配水量	5,218,626	m <sup>3</sup>
(3)	1日平均配水量	14,259	m <sup>3</sup>
(4)	主要な建設改良事業	水道施設整備事業	142,208 千円
		配水管整備事業	358,419 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	1,109,997	千円	
第1項	営業収益	1,008,865	千円	
第2項	営業外収益	101,132	千円	
		支	出	
第1款	水道事業費用	899,215	千円	
第1項	営業費用	873,459	千円	
第2項	営業外費用	25,756	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616,820千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入	131,568	千円	
第1項	企業債	100,000	千円	
第2項	出資金	30,568	千円	
第3項	負担金	1,000	千円	
		支	出	
第1款	資本的支出	748,388	千円	
第1項	建設改良費	603,197	千円	
第2項	企業債償還金	145,191	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
配水管整備事業	100,000千円	【借入先】 財務省、銀行その他 【借入方法】 普通貸借又は証券発行 【借入時期】 令和5年度 ただし、財政の都合等により起債金額の全部又は一部を翌年度に繰り延べて起債することができる。	年3.5%以内 (ただし、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ついては、当該見直し後の利率)	政府資金その他借入先の融資条件による。 ただし、財政又は借入先の都合並びに金融の状況により、繰り上げ償還し、又は償還年限を短縮し若しくは低利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 営業費用と営業外費用の項間の流用

(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 134,436千円

(他会計からの補助金)

第9条 企業債利息償還に充てるため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,538千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、3,080千円と定める。

令和5年2月22日提出

滝沢市長 武田 哲

# 予算に関する説明書



## 令和5年度滝沢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、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益			1,109,997		
	1 営業収益		1,008,865		
		1 給 水 収 益	928,107		
		2 受 託 工 事 収 益	2,001		
		3 その他営業収益	78,757		
	2 営業外収益			101,132	
		1 受取利息及び配当金	8		
		2 他 会 計 補 助 金	4,538		
		3 引 当 金 戻 入 益	5,654		
		4 長 期 前 受 金 戻 入	90,746		
		5 雑 収 益	186		

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用			899,215		
	1 営業費用		873,459		
		1 原水及び浄水費	208,409		
		2 配水及び給水費	57,412		
		3 受 託 工 事 費	2,500		
		4 業 務 費	123,728		
		5 総 係 費	66,633		
		6 減 価 償 却 費	398,288		
		7 資 産 減 耗 費	16,177		
		8 その他営業費用	312		
	2 営業外費用			25,756	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	25,384		
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	372		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			131,568	
	1 企 業 債		100,000	
		1 建設改良費等に充てるための企業債	100,000	
	2 出 資 金		30,568	
		1 他 会 計 出 資 金	30,568	
	3 負 担 金		1,000	
1 他 会 計 負 担 金		1,000		

支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			748,388	
	1 建設改良費		603,197	
		1 営業設備費	102,570	
		2 水道施設整備費	142,208	
		3 配水管整備費	358,419	
	2 企業債償還金		145,191	
1 建設改良企業債償還		145,191		



# 令和5年度滝沢市水道事業予定キャッシュ・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：千円、消費税及び地方消費税抜)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	152,546
減価償却費	398,288
資産減耗費	16,177
貸倒引当金の増減額(△は減少)	82
賞与引当金及び法定福利費引当金の増減額(△は減少)	776
長期前受金戻入額	△ 90,746
受取利息及び配当金	△ 8
支払利息及び企業債取扱諸費	25,384
未収金の増減額(△は増加)	△ 30,988
未払金の増減額(△は減少)	△ 22,879
たな卸資産の増減額(△は減少)	423
その他流動負債の増減額(△は減少)	220
小計	449,275
利息及び配当金の受取額	8
利息の支払額	△ 25,384
業務活動によるキャッシュ・フロー	423,899

## 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	△ 552,611
他会計からの負担金による収入	1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 551,611

## 3 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による収入	100,000
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	△ 145,191
他会計からの出資による収入	30,568
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,623

資金減少額	142,335
資金期首残高	1,298,474
資金期末残高	1,156,139

# 給 与 費 明 細 書

## 1 総 括

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	引当金 繰入額	合 計	
		給 料	手 当	計				
本年度	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	12 (3) 5 (0) 17 (3)	46,751 18,940 65,691	25,129 9,861 34,990	71,880 28,801 100,681	19,385 7,958 27,343	6,412 0 6,412	97,677 36,759 134,436
前年度	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	11 (4) 5 (0) 16 (4)	47,938 21,435 69,373	26,112 12,926 39,038	74,050 34,361 108,411	21,038 10,331 31,369	6,363 0 6,363	101,451 44,692 146,143
比較	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	1 (△1) 0 (0) 1 (△1)	△ 1,187 △ 2,495 △ 3,682	△ 983 △ 3,065 △ 4,048	△ 2,170 △ 5,560 △ 7,730	△ 1,653 △ 2,373 △ 4,026	49 0 49	△ 3,774 △ 7,933 △ 11,707

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	寒冷地手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	1,848	1,134	1,524	1,863	20	885	3,599
	前 年 度	1,848	2,070	1,470	1,962	20	1,026	3,655
	比 較	0	△ 936	54	△ 99	0	△ 141	△ 56
手当の内訳	区 分	宿日直手当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当			
	本 年 度	0	—	13,759	10,358			
	前 年 度	0	—	16,117	10,870			
	比 較	0	—	△ 2,358	△ 512			

※ ( ) 内は、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和25年法律第261号）第28条の5第1項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。以下同じ。）について外書き。

### ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	引当金 繰入額	合 計	
		給 料	手 当	計				
本年度	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	12 (0) 5 (0) 17 (0)	41,804 18,940 60,744	23,882 9,861 33,743	65,686 28,801 94,487	18,554 7,958 26,512	6,412 0 6,412	90,652 36,759 127,411
前年度	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	11 (1) 5 (0) 16 (1)	43,112 21,435 64,547	24,821 12,926 37,747	67,933 34,361 102,294	20,033 10,331 30,364	6,363 0 6,363	94,329 44,692 139,021
比較	損益勘定支弁職員 資本勘定支弁職員 合 計	1 (△1) 0 (0) 1 (△1)	△ 1,308 △ 2,495 △ 3,803	△ 939 △ 3,065 △ 4,004	△ 2,247 △ 5,560 △ 7,807	△ 1,479 △ 2,373 △ 3,852	49 0 49	△ 3,677 △ 7,933 △ 11,610

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

手当の内訳	区 分	管理職手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	寒冷地手当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	1,848	1,134	1,524	1,598	20	885	3,599
	前 年 度	1,848	2,070	1,470	1,697	20	1,026	3,655
	比 較	0	△ 936	54	△ 99	0	△ 141	△ 56
手当の内訳	区 分	宿日直手当	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当			
	本 年 度	0	—	12,777	10,358			
	前 年 度	0	—	15,091	10,870			
	比 較	0	—	△ 2,314	△ 512			

※ ( ) 内は、短時間勤務職員について外書き。

イ 会計年度任用職員

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法定福利費	引当金 繰入額	合 計	
		給 料	手 当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0 (3)	4,947	1,247	6,194	831	0	7,025
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (3)	4,947	1,247	6,194	831	0	7,025
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 (3)	4,826	1,291	6,117	1,005	0	7,122
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (3)	4,826	1,291	6,117	1,005	0	7,122
比 較	損益勘定支弁職員	0 (0)	121	△ 44	77	△ 174	0	△ 97
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0	0
	合 計	0 (0)	121	△ 44	77	△ 174	0	△ 97

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

手当の内訳	区 分	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期末手当
	本 年 度	265	0	982
	前 年 度	265	0	1,026
	比 較	0	0	△ 44

※ ( ) 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き。

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	△ 3,682	昇給に伴う 増減分	264		平均昇給率 1.75
		給与改定に 伴う増減分	223		給与改定率 0.37 給与改定の実施時期 令和4年4月1日
		その他の 増減分	△ 4,169	人事異動等 その他の 増減分	職員数の異動状況 〔 現に在職 〕 (その他) (計) する職員数 本年度 20人 0人 20人 (再任用職員2人、会計年度任用職員3人含む。) 前年度 20人 0人 20人 (再任用職員1人、会計年度任用職員3人含む。) 増 減 0人 0人 0人
手 当	△ 4,048	給与改定に 伴う増減分	519	勤勉手当	勤勉手当 6月期 0.95を1.00に引き上げ 12月期 0.95を1.00に引き上げ
		その他の 増減分	△ 4,567	人事異動等 その他の 増減分	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員を除く。）

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	293,425
	平均給与月額（円）	332,084
	平均年齢（歳）	42.00
令和4年1月1日現在	平均給料月額（円）	313,029
	平均給与月額（円）	355,668
	平均年齢（歳）	43.00

※短時間勤務職員も含む。

(2) 初任給

区 分	行政職 （円）	一般会計の制度
		行政職 （円）
高校卒	154,600	154,600

(3) 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	7 級	( 0 ) 1	( 0.0 ) 5.9
	6 級	( 0 ) 2	( 0.0 ) 11.8
	5 級	( 0 ) 3	( 0.0 ) 17.6
	4 級	( 0 ) 1	( 0.0 ) 5.9
	3 級	( 0 ) 4	( 0.0 ) 23.5
	2 級	( 0 ) 2	( 0.0 ) 11.8
	1 級	( 0 ) 4	( 0.0 ) 23.5
	計	( 0 ) 17	( 0.0 ) 100.0
令和4年1月1日現在	7 級	( 0 ) 1	( 0.0 ) 6.2
	6 級	( 0 ) 2	( 0.0 ) 12.4
	5 級	( 0 ) 3	( 0.0 ) 18.8
	4 級	( 0 ) 3	( 0.0 ) 18.8
	3 級	( 0 ) 2	( 0.0 ) 12.5
	2 級	( 1 ) 2	( 100.0 ) 12.5
	1 級	( 0 ) 3	( 0.0 ) 18.8
	計	( 1 ) 16	( 100.0 ) 100.0

※（ ）内は、短時間勤務職員について外書き。

(級別の基準となる職務)

区 分	行 政 職
7 級	部長、参事の職務
6 級	課長、主幹の職務
5 級	総括主査、副主幹の職務
4 級	主任主査の職務
3 級	主査の職務
2 級	主任の職務
1 級	主事、技師の職務

(4) 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種	
			行 政 職	
本年度	職 員 数 (A) (人)	17	17	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	7	7
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
		その他 (人)	5	5
比率 (B) / (A) (%)	70.6	70.6		
前年度	職 員 数 (A) (人)	16	16	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	12	
	号給数別内訳	1号給 (人)	—	—
		2号給 (人)	—	—
		3号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	11	11
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	1	1
		その他 (人)	—	—
比率 (B) / (A) (%)	75.0	75.0		

※職員数欄には、短時間勤務職員以外の職員を記載

## (5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率 (%)	0.03	0.03
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	82.35	82.35
支給対象職員1人当たりの平均支給月額 (円)	119	119
代表的な特殊勤務手当の名称	作業手当	

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	標準的な支給期別支給率		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	( 1.130 ) 2.160	( 1.130 ) 2.160	( 2.260 ) 4.320	有	
前 年 度	( 1.160 ) 2.195	( 1.160 ) 2.195	( 2.320 ) 4.390	有	
一般会計の制度	( 1.130 ) 2.160	( 1.130 ) 2.160	( 2.260 ) 4.320	有	

※ ( ) 内は、再任用職員の標準的な支給率

## (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	—

## 債務負担行為に関する調書

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生(見込)額		当該年度以降の 支払義務発生予定額		左 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
公営企業会計システム 更新事業 (平成30年度)	千円 23,280	平成30年度から 令和4年度まで	千円 12,739	令和5年度	千円 10,541	千円 —	千円 10,541
上下水道料金徴収業務 (令和3年度)	512,632	令和4年度	100,782	令和5年度から 令和8年度まで	411,850	—	411,850
水道施設運転管理業務 (令和4年度)	139,480	令和4年度	0	令和5年度から 令和9年度まで	139,480	—	139,480

# 令和4年度滝沢市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：千円、消費税及び地方消費税抜)

## 1 営業収益

(1) 給水収益	855,357	
(2) 受託工事収益	716	
(3) その他営業収益	<u>70,216</u>	926,289

## 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	162,891	
(2) 配水及び給水費	51,842	
(3) 受託工事費	650	
(4) 業務費	115,216	
(5) 総係費	72,217	
(6) 減価償却費	424,670	
(7) 資産減耗費	16,769	
(8) その他営業費用	<u>280</u>	<u>844,535</u>

営業利益

81,754

## 3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	8	
(2) 他会計補助金	4,977	
(3) 引当金戻入益	6,617	
(4) 長期前受金戻入	88,225	
(5) 雑収益	<u>126</u>	99,953

## 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>27,289</u>	<u>27,289</u>	<u>72,664</u>
経常利益			154,418
当年度純利益			154,418
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>221,103</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>375,521</u></u>



# 令和4年度滝沢市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

ア 土地		160,437	
イ 建物	483,204		
減価償却累計額	<u>△ 254,982</u>	228,222	
ウ 構築物	13,161,208		
減価償却累計額	<u>△ 5,261,165</u>	7,900,043	
エ 機械及び装置	2,851,020		
減価償却累計額	<u>△ 1,817,548</u>	1,033,472	
オ 車両運搬具	16,556		
減価償却累計額	<u>△ 15,525</u>	1,031	
カ 工具器具及び備品	32,308		
減価償却累計額	<u>△ 25,051</u>	7,257	
キ 建設仮勘定		<u>164,720</u>	
有形固定資産合計			<u>9,495,182</u>

#### (2) 無形固定資産

ア 施設利用権		15,172	
イ 電話加入権		<u>742</u>	
無形固定資産合計			<u>15,914</u>

#### 固定資産合計

9,511,096

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金

ア 預金		<u>1,298,474</u>	
現金預金合計			<u>1,298,474</u>

#### (2) 未収金

ア 営業未収金	12,193		
貸倒引当金	<u>△ 21</u>	12,172	
イ 営業外未収金		<u>727</u>	
未収金合計			<u>12,899</u>

#### (3) 貯蔵品

ア 貯蔵量水器		<u>2,291</u>	
貯蔵品合計			<u>2,291</u>

#### 流動資産合計

1,313,664

#### 資産合計

10,824,760

## 負 債 の 部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,863,772</u>	
企業債合計			<u>1,863,772</u>

#### 固定負債合計

1,863,772

<b>4 流動負債</b>			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		145,191	
企業債合計			145,191
(2) 未払金			
ア 営業未払金		180,567	
イ その他未払金		150	
未払金合計			180,717
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		4,715	
イ 法定福利費引当金		921	
引当金合計			5,636
(4) その他流動負債			
ア 預り諸税		89	
イ 過誤納金		34	
その他流動負債合計			123
流動負債合計			331,667

<b>5 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	1,592,122		
収益化累計額	<u>△ 632,090</u>	960,032	
イ 負担金	1,121,508		
収益化累計額	<u>△ 658,505</u>	463,003	
ウ 国庫補助金	1,190,005		
収益化累計額	<u>△ 160,569</u>	1,029,436	
長期前受金合計			2,452,471
繰延収益合計			2,452,471
負債合計			4,647,910

**資 本 の 部**

<b>6 資本金</b>			
(1) 固有資本金		56,894	
(2) 繰入資本金		1,013,931	
(3) 組入資本金		4,486,249	
(4) 引継資本金		125,670	
資本金合計			5,682,744

<b>7 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金		1,370	
イ 受贈財産評価額		5,180	
資本剰余金合計			6,550
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		112,035	
イ 当年度未処分利益剰余金		375,521	
利益剰余金合計			487,556
剰余金合計			494,106
資本合計			6,176,850
負債資本合計			10,824,760

# 令和5年度滝沢市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：千円、消費税及び地方消費税抜)

## 1 営業収益

(1) 給水収益	843,734	
(2) 受託工事収益	2,001	
(3) その他営業収益	<u>72,265</u>	918,000

## 2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	190,808	
(2) 配水及び給水費	54,290	
(3) 受託工事費	2,274	
(4) 業務費	113,739	
(5) 総係費	65,332	
(6) 減価償却費	398,288	
(7) 資産減耗費	16,177	
(8) その他営業費用	<u>294</u>	<u>841,202</u>

営業利益

76,798

## 3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	8	
(2) 他会計補助金	4,538	
(3) 引当金戻入益	5,654	
(4) 長期前受金戻入	90,746	
(5) 雑収益	<u>186</u>	101,132

## 4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>25,384</u>	<u>25,384</u>	<u>75,748</u>
経常利益			152,546
当年度純利益			152,546
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>150,526</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>303,072</u></u>

# 令和5年度滝沢市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円、消費税及び地方消費税抜)

## 資 産 の 部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

ア 土地		166,587	
イ 建物	483,204		
減価償却累計額	<u>△ 263,810</u>	219,394	
ウ 構築物	13,624,916		
減価償却累計額	<u>△ 5,514,239</u>	8,110,677	
エ 機械及び装置	3,000,932		
減価償却累計額	<u>△ 1,870,178</u>	1,130,754	
オ 車両運搬具	19,000		
減価償却累計額	<u>△ 15,525</u>	3,475	
カ 工具器具及び備品	32,308		
減価償却累計額	<u>△ 26,073</u>	6,235	
有形固定資産合計			9,637,122

#### (2) 無形固定資産

ア 施設利用権		11,378	
イ 電話加入権		<u>742</u>	
無形固定資産合計			<u>12,120</u>

#### 固定資産合計

9,649,242

### 2 流動資産

#### (1) 現金預金

ア 預金		<u>1,156,139</u>	
現金預金合計			1,156,139

#### (2) 未収金

ア 営業未収金	11,885		
貸倒引当金	<u>△ 103</u>	11,782	
イ 営業外未収金		487	
ウ その他未収金		<u>31,536</u>	
未収金合計			43,805

#### (3) 貯蔵品

ア 貯蔵量水器		<u>1,868</u>	
貯蔵品合計			<u>1,868</u>

#### 流動資産合計

1,201,812

#### 資産合計

10,851,054

## 負 債 の 部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,816,829</u>	
企業債合計			<u>1,816,829</u>

#### 固定負債合計

1,816,829

<b>4 流動負債</b>			
(1) 企業債			
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		146,943	
企業債合計			146,943
(2) 未払金			
ア 営業未払金		157,316	
イ その他未払金		522	
未払金合計			157,838
(3) 引当金			
ア 賞与引当金		5,360	
イ 法定福利費引当金		1,052	
引当金合計			6,412
(4) その他流動負債			
ア 預り諸税		57	
イ 過誤納金		286	
その他流動負債合計			343
流動負債合計			311,536
<b>5 繰延収益</b>			
(1) 長期前受金			
ア 受贈財産評価額	1,592,122		
収益化累計額	<u>△ 668,104</u>	924,018	
イ 負担金	1,107,185		
収益化累計額	<u>△ 666,180</u>	441,005	
ウ 国庫補助金	1,190,005		
収益化累計額	<u>△ 192,303</u>	997,702	
長期前受金合計			2,362,725
繰延収益合計			2,362,725
負債合計			4,491,090

**資 本 の 部**

<b>6 資本金</b>			
(1) 固有資本金		56,894	
(2) 繰入資本金		1,044,499	
(3) 組入資本金		4,707,352	
(4) 引継資本金		125,670	
資本金合計			5,934,415
<b>7 剰余金</b>			
(1) 資本剰余金			
ア 国庫補助金		1,370	
イ 受贈財産評価額		5,180	
資本剰余金合計			6,550
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		115,927	
イ 当年度未処分利益剰余金		303,072	
利益剰余金合計			418,999
剰余金合計			425,549
資本合計			6,359,964
負債資本合計			10,851,054

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ア たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は先入先出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

##### ア 有形固定資産

減価償却の方法は定額法によっている。なお、耐用年数は地方公営企業法施行規則別表第2号に定める耐用年数による。

##### イ 無形固定資産

減価償却の方法は定額法によっている。なお、耐用年数は地方公営企業法施行規則別表第3号に定める耐用年数による。

#### (3) 引当金の計上方法

##### ア 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### イ 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉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。

##### ウ 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み額を計上している。

##### エ 退職給付引当金

岩手県市町村総合事務組合（退職手当組合）の負担金以外に退職手当支給の費用が見込まれないため、退職給付引当金は計上していない。

#### (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っている。

### 2 予定貸借対照表

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、418,731千円である。

### 3 その他の注記

#### (1) 積立金の使用について

企業債元金償還のために使用する減債積立金と、建設改良事業のために使用する建設改良積立金は、その他未処分利益剰余金変動額として計上する。

# 滝沢市水道事業会計予算参考資料





## 令和4年度・令和5年度滝沢市水道事業会計収支比較表

### 収益的収入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

収入科目	令和5年度 予 定 額	令和4年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	令和5年度 予 定 額	令和4年度 決算見込額	増減(△減)
営 業 収 益	1,008,865	1,018,033	△ 9,168	営 業 費 用	873,459	874,837	△ 1,378
給 水 収 益	928,107	940,892	△ 12,785	原水及び浄水費	208,409	177,800	30,609
受託工事収益	2,001	716	1,285	配水及び給水費	57,412	54,787	2,625
その他営業収益	78,757	76,425	2,332	受託工事費	2,500	715	1,785
営 業 外 収 益	101,132	99,953	1,179	業 務 費	123,728	125,396	△ 1,668
受取利息及び配当金	8	8	0	総 係 費	66,633	74,395	△ 7,762
他会計補助金	4,538	4,977	△ 439	減 価 償 却 費	398,288	424,670	△ 26,382
引当金戻入益	5,654	6,617	△ 963	資 産 減 耗 費	16,177	16,769	△ 592
長期前受金戻入	90,746	88,225	2,521	その他営業費用	312	305	7
雑 収 益	186	126	60	営 業 外 費 用	25,756	69,834	△ 44,078
				支払利息及び企業債取扱諸費	25,384	27,289	△ 1,905
				消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	372	42,545	△ 42,173
合 計	1,109,997	1,117,986	△ 7,989	合 計	899,215	944,671	△ 45,456
				収 支 差 額	210,782	173,315	37,467

### 資本的収入及び支出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

収入科目	令和5年度 予 定 額	令和4年度 決算見込額	増減(△減)	支出科目	令和5年度 予 定 額	令和4年度 決算見込額	増減(△減)
企 業 債	100,000	90,000	10,000	建 設 改 良 費	603,197	466,111	137,086
建設改良費等に充てるための企業債	100,000	90,000	10,000	営 業 設 備 費	102,570	63,460	39,110
出 資 金	30,568	30,129	439	水 道 施 設 整 備 費	142,208	176,693	△ 34,485
他会計出資金	30,568	30,129	439	配 水 管 整 備 費	358,419	225,958	132,461
負 担 金	1,000	1,000	0	企 業 債 償 還 金	145,191	140,151	5,040
他会計負担金	1,000	1,000	0	企 業 債 償 還 金	145,191	140,151	5,040
小 計	131,568	121,129	10,439				
補てん財源							
減債積立金	114,623	110,022	4,601				
建設改良積立金	35,903	111,081	△ 75,178				
損益勘定留保資金等	466,294	264,030	202,264				
小 計	616,820	485,133	131,687				
合 計	748,388	606,262	142,126	合 計	748,388	606,262	142,126

## 令和5年度滝沢市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、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 水道事業収益		1,109,997			
1 営業収益		1,008,865			
1 給水収益	928,107				
	給水収益		928,107		水道料金
2 受託工事収益	2,001				
	受託工事収益		2,001		配水管施設等の工事受託収益 水道施設破損弁償金
3 その他営業収益	78,757				
	手数料		3,573		督促手数料 設計審査手数料 完成検査手数料 給水装置工事事業者指定手数料 給水資料交付手数料 等
	水道加入金		17,930		給水装置の新設・増径による水道加入金収益
	他会計負担金		57,199		下水道事業会計経費負担金 徴収業務委託経費 量水器維持管理経費 土地賃貸借料負担金
	雑収益		55		施設等貸付料 土地貸付料
2 営業外収益		101,132			
1 受取利息及び配当金	8				
	預金利息		8		定期預金利息
2 他会計補助金	4,538				
	一般会計補助金		4,538		統合簡易水道引継企業債の利息償還に対する交付税基準内繰入
3 引当金戻入益	5,654				
	貸倒引当金戻入益		20		水道料金に係る貸倒引当金の戻入
	賞与引当金戻入益		4,714		損益勘定支弁職員の前年度発生分賞与に係る引当金の戻入
	法定福利費引当金戻入益		920		損益勘定支弁職員の前年度発生分賞与に係る法定福利費引当金の戻入
4 長期前受金戻入	90,746				
	長期前受金戻入		90,746		減価償却及び除却損見合い分の長期前受金の収益化
5 雑収益	186				
	その他雑収益		186		専門研修受講費助成金 等

## 支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 水道事業費用		899,215			
1 営業費用		873,459			
	1 原水及び浄水費	208,409			
			給 料	8,065	職員2名、会計年度任用職員1名分
			手 当	3,281	職員2名、会計年度任用職員1名分
			法 定 福 利 費	2,381	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金 会計年度任用職員法定福利費
			報 償 費	1,696	毎日水質検査に対する報償
			備 消 品 費	573	作業用・事務用の備消耗品購入費
			燃 料 費	259	公用車燃料費
			光 熱 水 費	90	浄水場暖房用灯油 ガス料金
			通 信 運 搬 費	3,182	テレメータ回線専用料 監視カメラ等通信料 電話料金 等
			委 託 料	113,857	浄水設備等保守点検管理 水質等管理 浄水場運転管理 浄水施設管理 システム保守管理 等
			手 数 料	12	浄化槽法定検査料
			賃 借 料	51	デジタル複合機賃借料
			修 繕 費	6,481	水道施設修繕費 公用車修繕費
			動 力 費	61,745	浄水施設電気料等
			薬 品 費	3,906	浄水用薬品購入費 試薬購入費
			厚 生 費	11	市町村職員健康福利機構負担金
			水 源 対 策 費	529	水源保全地整備費 浄化槽設置補助金
			負 担 金	1,407	水源管理負担金 等
			保 険 料	652	公用車保険料 水道機械設備損害保険料
			公 課 費	159	自動車重量税 等
			雑 費	72	NHK受信料 等

## 支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
2 配水及び給水費	57,412	給 料	11,463	職員3名、会計年度任用職員1名分	
		手 当	6,553	職員3名、会計年度任用職員1名分	
		法定福利費	4,871	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金 会計年度任用職員法定福利費	
		備 消 品 費	799	作業用・事務用の備消耗品購入費	
		燃 料 費	243	公用車燃料費	
		印刷製本費	154	資料交付申請書 設計審査・完成検査申請書 等	
		通信運搬費	131	電話料金	
		委 託 料	14,564	減圧弁保守点検業務 上水道管路情報管理システム保 守・加除修正業務 漏水調査業務 等	
		賃 借 料	477	水道積算システム利用料 資材設計単価データ共同利用料 土地借上料 等	
		修 繕 費	15,857	配水給水施設維持修繕費 公用車修繕費	
		路面復旧費	1,500	修繕箇所舗装復旧工事費	
		材 料 費	500	配水管緊急修繕資材購入費	
		厚生費	40	市町村職員健康福利機構負担金	
		保 険 料	176	公用車保険料	
		公 課 費	84	自動車重量税・印紙代	
3 受託工事費	2,500	修 繕 費	500	折損事故修繕費	
		工 事 請 負 費	2,000	配水管移設等受託工事	
4 業 務 費	123,728	給 料	6,782	職員2名分	
		手 当	4,036	職員2名分	
		法定福利費	3,094	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金	
		備 消 品 費	7	ファームバンキングソフトライ センス料	
		通信運搬費	259	郵便料金 電話料金	
		委 託 料	104,175	水道料金等徴収業務 コンビニ収納業務 等	
		手 数 料	5,337	収納代理金融機関収納手数料 等	

## 支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
			賃借料	2	施設利用料
			厚生費	23	市町村職員健康福利機構負担金
			公課費	13	支払督促用収入印紙 等
	5 総 係 費	66,633			
			給料	20,441	職員5名、会計年度任用職員1名分
			手当	11,259	職員5名、会計年度任用職員1名分
			賞与引当金額繰入	5,360	損益勘定支弁職員の翌年度支給見込賞与に係る当年度発生分の引当金
			報酬	378	上下水道事業経営審議会委員報酬
			法定福利費	9,039	市町村職員共済組合負担金 退職手当組合負担金 会計年度任用職員法定福利費
			法定福利費額引当金繰入額	1,052	損益勘定支弁職員の翌年度支出見込賞与に係る法定福利費の当年度発生分の引当金
			旅費	281	日本水道協会東北地方支部総会等職員旅費 上下水道事業経営審議会委員旅費
			被服費	157	職員貸与作業服等購入費
			備用品費	731	事務用消耗品購入費
			光熱水費	1,547	分庁舎分電気・ガス・灯油・水道料金 等
			印刷製本費	1,262	上下水道広報誌 等
			通信運搬費	53	電話料金
			委託料	1,300	デジタル複合機保守管理業務 消費税等確定申告業務 等
			手数料	132	出納取扱金融機関公金振込手数料
			賃借料	3,253	行政財産使用料 公営企業会計システム使用料
			修繕費	300	分庁舎施設修繕費
			研修費	1,811	職員研修旅費・研修受講料
			厚生費	71	市町村職員健康福利機構負担金
			負担金	7,166	市長部局業務支援負担金 庁内電話負担金 分庁舎に係る清掃・警備経費負担金 退職手当に係る特別負担金 等

## 支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
			会 費 負 担 金	278	日本水道協会会費 等
			保 險 料	635	水道賠償責任保険料 情報漏えい賠償責任保険料 等
			雑 費	127	高速道路通行料・駐車料金 NHK受信料
	6 減 価 償 却 費	398,288			
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	394,494	建物・構築物・機械装置・工具器 具備品
			無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	3,794	施設利用権
	7 資 産 減 耗 費	16,177			
			固定資産除却費	16,177	有形固定資産除却損
	8 その他営業費用	312			
			貸 倒 損 失	21	水道料金等不納欠損
		貸 倒 引 当 金 繰 入 額	103	水道料金等貸倒損失に備える引当 金	
		雑 支 出	188	過年度損益修正損 (過年度水道料金等の調定減額)	
2 営業外費用		25,756			
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	25,384				
		企 業 債 利 息	25,384	企業債利子償還額	
2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	372				
		消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	372		

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 資 本 的 収 入		131,568			
1 企 業 債		100,000			
	1 建設改良費等に 充てるための 企 業 債	100,000	建設改良費等に 充てるための 企 業 債	100,000	配水管整備事業債
2 出 資 金		30,568			
	1 他会計出資金	30,568	一般会計出資金	30,568	統合簡易水道引継企業債の元 金償還に対する交付税基準内 繰入
3 負 担 金		1,000			
	1 他会計負担金	1,000	消火栓負担金	1,000	消火栓設置工事負担金

## 支 出

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

款 項	目	予定額	明 細		
			節	金額	備考
1 資本的支出		748,388			
1 建設改良費		603,197			
	1 営業設備費	102,570			
			土地取得費	6,408	水道施設用地取得費
			機械及び装置取得費	93,474	量水器取得費 量水器交換業務等
			車両運搬具取得費	2,688	車両購入費
	2 水道施設整備費	142,208			
			事務費	16,643	職員2名分 給料・手当・法定福利費等
			工事費及び補償費	125,565	基幹水道施設整備事業費
	3 配水管整備費	358,419			
			事務費	20,169	職員3名分 給料・手当・法定福利費等
			工事費及び補償費	310,250	配水管整備事業費 漏水対策事業費 路面復旧費等
			調査設計費	28,000	配水管布設工事実施設計業務等
2 企業債償還金		145,191			
	1 建設改良企業債償還金	145,191			
			建設改良企業債償還金	145,191	企業債元金償還金



## 建設改良費の主な内容

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

区分	事業名称	事業内容	予算額		財源内訳	
営業設備費	土地取得費	用地測量業務 水源保護用地費	土地取得費	6,408	自己資金	6,408
			計	6,408	計	6,408
	機械及び装置取得費	検満時期を迎えた水道メーターを交換する。 量水器・直購入 量水器・貯蔵品出庫 量水器交換業務	量水器取得費	53,434	自己資金	53,434
			量水器交換業務	40,040	自己資金	40,040
			計	93,474	計	93,474
	車両運搬具取得費	新規原浄車両 (オフロード4WD)	車両取得費	2,688	自己資金	2,688
計			2,688	計	2,688	
事業費計					102,570	
水道施設整備費	基幹水道施設整備事業費	運転管理・水質管理に必要な基幹施設を更新、整備する。 湯舟沢配水池電気計装設備等更新工事 送水管整備工事 (水系連絡管)	工事費及び補償費	125,565	自己資金	125,565
			計	125,565	計	125,565
	事務費	人件費等	事務費	16,643	自己資金	16,643
			計	16,643	計	16,643
事業費計					142,208	
配水管整備費	配水管整備事業費	配水管の更新による耐震性の強化及び有効率の向上を図る。 菓子地区工事 葉の木沢山地区工事 砂込地区工事 牧野林地区工事 大釜風林地区工事 鶴飼向新田地区工事 大崎地区工事 施工総延長 1,883m	工事費及び補償費	280,000	自己資金 企業債	180,000 100,000
			計	280,000	計	280,000
	その他配水管整備費	漏水対策事業： 配水系をブロック化し、漏水調査地域を絞り込むための施設を整備する。 配水流量計更新工事 1台	工事費及び補償費	1,650	自己資金	1,650
			計	1,650	計	1,650
	路面復旧費	配水管整備工事等により掘削を行った道路の路面復旧を行う。 舗装復旧工事 (車道・歩道) 3,250m <sup>2</sup>	工事費及び補償費	28,600	自己資金	28,600
			計	28,600	計	28,600
	調査設計費	配水管布設工事実施設計業務 管更新計画策定業務	調査設計費	28,000	自己資金	28,000
			計	28,000	計	28,000
事務費	人件費等	事務費	20,169	自己資金	20,169	
		計	20,169	計	20,169	
事業費計					358,419	
建設改良費合計					603,197	

## 保存工事の主な内容

(単位：千円、消費税及び地方消費税込)

費用区分	事業内容	予算額	財源内訳	
原水及び浄水費	小規模修繕工事	6,000	自己資金	6,000
	緊急修繕工事			
配水及び給水費	配水施設修繕工事	16,850	自己資金	16,850
	路面復旧工事			
合 計				22,850

