

令和4年度

# 水道事業会計予算書

伊東市

## 令和4年度伊東市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度伊東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           | 32,748戸                 |
| (2) 年 間 総 給 水 量       | 8,120,226m <sup>3</sup> |
| (3) 1 日 平 均 給 水 量     | 22,247m <sup>3</sup>    |
| (4) 主 要 な 建 設 改 良 事 業 | 改良工事事業<br>拡張工事事業        |

(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 事業収益  | 1,627,467千円 |
| 第1項 営業収益  | 1,443,733千円 |
| 第2項 営業外収益 | 183,733千円   |
| 第3項 特別利益  | 1千円         |
| 支 出       |             |
| 第1款 事業費用  | 1,524,551千円 |
| 第1項 営業費用  | 1,434,343千円 |
| 第2項 営業外費用 | 80,206千円    |
| 第3項 特別損失  | 2千円         |
| 第4項 予備費   | 10,000千円    |

(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914,207千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額77,530千円、損益勘定留保資金614,041千円並びに減債積立金222,636千円で補填するものとする。)

| 収 入               |             |
|-------------------|-------------|
| 第1款 資 本 的 収 入     | 291,595千円   |
| 第1項 企 業 債         | 250,000千円   |
| 第2項 補 助 金         | 10,438千円    |
| 第3項 負 担 金         | 31,156千円    |
| 第4項 固定資産売却代金      | 1千円         |
| 支 出               |             |
| 第1款 資 本 的 支 出     | 1,205,802千円 |
| 第1項 建 設 改 良 費     | 927,817千円   |
| 第2項 企 業 債 償 還 金   | 277,984千円   |
| 第3項 負 担 金 等 返 還 金 | 1千円         |

(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   |
|------------------------|---------------|---------|--|---|
| 改良拡張事業<br>費に充当する<br>ため | 千円<br>250,000 | 証 書 借 入 | 5.0%以内<br>ただし、利率見直<br>し方式で借り入れる<br>資金について、利率<br>の見直しを行った後<br>においては、当該見<br>直し後の利率 | 借入先の融資条件に<br>よる。ただし、企業財<br>政その他の都合により<br>繰上償還又は低利債に<br>借換えすることができ<br>る。 |

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、250,000千円と定める。

(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) 営業費用及び営業外費用    | 10,000千円 |
| (2) 建設改良費及び負担金等返還金 | 10,000千円 |

(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の金額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 111,419千円

(2) 交際費 1千円

(他会計からの補助金)

第9条 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) 地震対策事業費 10,697千円

(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、20,600千円と定める。

令和4年2月21日提出

伊東市長 小野達也

# 伊東市水道事業会計

実 施 計 画

予定キャッシュ・フロー計算書

予定損益計算書(前年度分)

予定貸借対照表(前年度分)

予 定 貸 借 対 照 表

給 与 費 明 細 書

債務負担行為に関する調書

事 項 別 明 細 書

工 事 概 要

令和4年度伊東市水道  
収益的収入  
収

| 款         | 項       | 目         | 予 定 額     |
|-----------|---------|-----------|-----------|
| 1 事業収益    |         |           | 1,627,467 |
|           | 1 営業収益  |           | 1,443,733 |
|           |         | 1 給水収益    | 1,409,355 |
|           |         | 2 受託工事収益  | 442       |
|           |         | 3 その他営業収益 | 33,936    |
|           | 2 営業外収益 |           | 183,733   |
|           |         | 1 受取利息    | 31        |
|           |         | 2 他会計補助金  | 2,659     |
|           |         | 3 長期前受金戻入 | 179,426   |
|           |         | 4 雑収益     | 1,617     |
|           | 3 特別利益  |           | 1         |
| 1 固定資産売却益 |         | 1         |           |

事業会計予算実施計画

及び支出

入

(単位千円)

| 備          | 考         |
|------------|-----------|
|            | (前年度)     |
|            | 1,642,240 |
|            | 1,456,685 |
| 水道料金       | 1,420,094 |
| 給水装置工事収入   | 452       |
| その他営業収入    | 36,139    |
|            | 185,554   |
| 預金利息、貸付金利息 | 1,161     |
|            | 2,145     |
|            | 180,944   |
|            | 1,304     |
|            | 1         |
| 土地売却益      | 1         |

## 支

| 款      | 項       | 目                   | 予 定 額     |
|--------|---------|---------------------|-----------|
| 1 事業費用 |         |                     | 1,524,551 |
|        | 1 営業費用  |                     | 1,434,343 |
|        |         | 1 原水及び浄水費           | 338,338   |
|        |         | 2 配水及び給水費           | 143,268   |
|        |         | 3 受託工事費             | 4,660     |
|        |         | 4 総 係 費             | 154,491   |
|        |         | 5 減価償却費             | 776,257   |
|        |         | 6 資産減耗費             | 17,160    |
|        |         | 7 その他営業費用           | 169       |
|        | 2 営業外費用 |                     | 80,206    |
|        |         | 1 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 77,748    |
|        |         | 2 雑 支 出             | 1,000     |
|        |         | 3 消費税及び地方消費税        | 1,458     |
|        | 3 特別損失  |                     | 2         |
|        |         | 1 固定資産売却損           | 1         |
|        |         | 2 過年度損益修正損          | 1         |
|        | 4 予 備 費 |                     | 10,000    |
|        |         | 1 予 備 費             | 10,000    |



## 出

(単位千円)

| 備  | 考         |
|--|-----------|
|  | (前年度)     |
|  | 1,538,078 |
|  | 1,443,702 |
| 原水の取水、浄水及び滅菌に係る設備の維持並びに作業に要する費用          | 367,300   |
| 配水に係る設備及び給水に係る設備の維持並びに作業に要する費用           | 142,062   |
| 給水装置の新設、改造等の受託工事に要する費用                   | 4,372     |
| 検針、料金の調定及び徴収 その他の業務に要する費用並びに事業活動全般に要する費用 | 153,250   |
| 固定資産の減価償却費                               | 762,536   |
| 有形固定資産の除却損及びたな卸資産の減耗費                    | 14,031    |
| その他営業費用                                  | 151       |
|  | 84,374    |
| 企業債借入、一時借入に対する利息                         | 80,301    |
|  | 2,000     |
|  | 2,073     |
|  | 2         |
| 土地の売却損                                   | 1         |
| その他過年度損失                                 | 1         |
|  | 10,000    |
|  | 10,000    |

# 資 本 的 收 入

## 収

| 款             | 項                 | 目             | 予 定 額   |
|---------------|-------------------|---------------|---------|
| 1 資 本 的 收 入   |                   |               | 291,595 |
|               | 1 企 業 債           |               | 250,000 |
|               |                   | 1 企 業 債       | 250,000 |
|               | 2 補 助 金           |               | 10,438  |
|               |                   | 1 他 會 計 補 助 金 | 10,438  |
|               | 3 負 担 金           |               | 31,156  |
|               |                   | 1 工 事 負 担 金   | 21,656  |
|               |                   | 2 開 発 負 担 金   | 3,000   |
|               |                   | 3 他 會 計 負 担 金 | 6,500   |
|               | 4 固 定 資 産 売 却 代 金 |               | 1       |
| 1 土 地 売 却 代 金 |                   | 1             |         |

及 び 支 出

入

(単位千円)

| 備                    | 考       |
|----------------------|---------|
|                      | (前 年 度) |
|                      | 272,659 |
|                      | 250,000 |
| 改良拡張事業費充当債           | 250,000 |
|                      | 3,153   |
| 地震対策事業等に対する他会計からの補助金 | 3,153   |
|                      | 19,505  |
| 改良工事負担金              | 8,505   |
| 宅地造成及び建築物の開発に係る負担金   | 3,000   |
| 改良工事に対する他会計からの負担金    | 8,000   |
|                      | 1       |
| 土地の売却原価              | 1       |

## 支

| 款       | 項               | 目               | 予 定 額     |
|---------|-----------------|-----------------|-----------|
| 1 資本的支出 |                 |                 | 1,205,802 |
|         | 1 建設改良費         |                 | 927,817   |
|         |                 | 1 事 務 費         | 91,736    |
|         |                 | 2 改 良 費         | 774,001   |
|         |                 | 3 擴 張 費         | 25,001    |
|         |                 | 4 固 定 資 產 購 入 費 | 37,079    |
|         | 2 企業債償還金        |                 | 277,984   |
|         |                 | 1 企 業 債 償 還 金   | 277,984   |
|         | 3 負 担 金 等 返 還 金 |                 | 1         |
|         |                 | 1 負 担 金 等 返 還 金 | 1         |

## 出

(単位千円)

| 備                            | 考                  |
|------------------------------|--------------------|
|                              | (前年度)<br>1,176,080 |
|                              | 899,815            |
| 建設改良に要する経常費                  | 137,272            |
| 取水、導水、浄水、送水施設、配水管等の改良に要する事業費 | 715,001            |
| 送水施設及び配水管布設の拡張に要する事業費        | 25,001             |
| メータ、その他機械器具及び土地の購入費          | 22,541             |
|                              | 276,264            |
| 企業債元金償還金                     | 276,264            |
|                              | 1                  |
| 開発負担金返還金                     | 1                  |

# 令和4年度 伊東市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

既決予定キャッシュ・フロー計算書を次のとおり改める。

(単位千円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 当年度純利益           | 23,462        |
| 減価償却費            | 776,257       |
| 固定資産除却費          | 17,159        |
| 貸倒引当金の増減額        | △ 1,658       |
| 賞与引当金の増減額        | △ 548         |
| 退職給付引当金の増減額      | 3,270         |
| 長期前受金戻入額         | △ 179,426     |
| 受取利息及び配当金        | △ 31          |
| 支払利息             | 77,748        |
| 固定資産売却益          | △ 1           |
| 固定資産売却損          | 1             |
| 未収金の増減額          | △ 862         |
| 未払金の増減額          | 40,302        |
| たな卸資産の増減額        | 2             |
| 預り保証金の増減額        | 0             |
| 前受金の増減額          | △ 21,655      |
| 小計               | <hr/> 734,020 |
| 利息及び配当金の受取額      | 31            |
| 利息の支払額           | △ 77,748      |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> 656,303 |

## 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 固定資産の売却による収入     | 2               |
| 固定資産の取得による支出     | △ 847,994       |
| 補助金等による収入        | 10,438          |
| 負担金等による収入        | 28,915          |
| 出資金等による収入        | 0               |
| 負担金等返還による支出      | △ 1             |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> △ 808,640 |

## 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 一時借入金による収入       | 0               |
| 一時借入金の返済による支出    | 0               |
| 企業債による収入         | 250,000         |
| 企業債の償還による支出      | △ 277,984       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <hr/> △ 27,984  |
| 資金増加(減少)額        | △ 180,321       |
| 資金期首残高           | 2,259,094       |
| 資金期末残高           | <hr/> 2,078,773 |

# 令和3年度 伊東市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位千円）

|     |                   |           |           |         |
|-----|-------------------|-----------|-----------|---------|
| 1   | 営業収益              |           |           |         |
| (1) | 給水収益              | 1,263,551 |           |         |
| (2) | 受託工事収益            | 452       |           |         |
| (3) | その他営業収益           | 32,950    | 1,296,953 |         |
| 2   | 営業費用              |           |           |         |
| (1) | 原水及び浄水費           | 327,291   |           |         |
| (2) | 配水及び給水費           | 124,386   |           |         |
| (3) | 受託工事費             | 4,123     |           |         |
| (4) | 総係費               | 158,326   |           |         |
| (5) | 減価償却費             | 762,536   |           |         |
| (6) | 資産減耗費             | 14,031    |           |         |
| (7) | その他営業費用           | 151       | 1,390,844 |         |
|     | 営業損失              |           |           | 93,891  |
| 3   | 営業外収益             |           |           |         |
| (1) | 受取利息              | 1,161     |           |         |
| (2) | 他会計補助金            | 2,145     |           |         |
| (3) | 長期前受金戻入           | 180,944   |           |         |
| (4) | 雑収益               | 5,688     | 189,938   |         |
| 4   | 営業外費用             |           |           |         |
| (1) | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 80,301    |           |         |
| (2) | 繰延勘定償却            | 0         |           |         |
| (3) | 雑支出               | 1,987     | 82,288    |         |
| 5   | 予備費               |           |           |         |
| (1) | 予備費               | 10,000    | 10,000    | 97,650  |
|     | 経常利益              |           |           | 3,759   |
| 6   | 特別利益              |           |           |         |
| (1) | 固定資産売却益           | 1         | 1         |         |
| 7   | 特別損失              |           |           |         |
| (1) | 固定資産売却損           | 1         |           |         |
| (2) | 過年度損益修正損          | 1         | 2         | △ 1     |
|     | 当年度純利益            |           |           | 3,758   |
|     | 前年度繰越利益剰余金        |           |           | 0       |
|     | 未処分利益剰余金変動額       |           |           | 131,208 |
|     | 当年度未処分利益剰余金       |           |           | 134,966 |

# 令和3年度 伊東市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和4年3月31日）

資 産 の 部

（単位千円）

|     |                   |            |            |            |
|-----|-------------------|------------|------------|------------|
| 1   | 固 定 資 産           |            |            |            |
| (1) | 有 形 固 定 資 産       |            |            |            |
|     | イ 土 地             |            | 2,562,049  |            |
|     | ロ 建 物             | 783,663    |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 385,875    | 397,788    |            |
|     | ハ 構 築 物           | 28,562,231 |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 11,769,908 | 16,792,323 |            |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置     | 5,796,649  |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 3,688,890  | 2,107,759  |            |
|     | ホ 車 両 運 搬 具       | 32,007     |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 29,472     | 2,535      |            |
|     | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 23,385     |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 22,452     | 933        |            |
|     | ト 建 設 仮 勘 定       |            | 2,288,031  |            |
|     | 有形固定資産合計          |            |            | 24,151,418 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産       |            |            |            |
|     | イ 電 話 加 入 権       |            | 3,568      |            |
|     | ロ 水 利 権           |            | 349,714    |            |
|     | 無形固定資産合計          |            |            | 353,282    |
|     | 固定資産合計            |            |            | 24,504,700 |
| 2   | 流 動 資 産           |            |            |            |
| (1) | 現 金 預 金           |            | 2,259,094  |            |
| (2) | 未 収 金             |            | 76,956     |            |
|     | 貸倒引当金             |            | 16,006     | 60,950     |
| (3) | 有 価 証 券           |            |            | 200        |
| (4) | 貯 蔵 品             |            |            | 19,953     |
|     | 流動資産合計            |            |            | 2,340,197  |
| 3   | 繰 延 勘 定           |            |            |            |
| (1) | 開 発 費             |            | 0          |            |
|     | 繰延勘定合計            |            |            | 0          |
|     | 資 産 合 計           |            |            | 26,844,897 |



負債の部

(単位千円)

|     |             |           |           |           |            |
|-----|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 4   | 固定負債        |           |           |           |            |
| (1) | 企業債         |           |           |           |            |
|     | イ 企業債       |           |           | 4,955,239 |            |
| (2) | 引当金         |           |           |           |            |
|     | イ 退職給付引当金   |           |           | 197,917   |            |
|     | 固定負債合計      |           |           |           | 5,153,156  |
| 5   | 流動負債        |           |           |           |            |
| (1) | 企業債         |           |           |           |            |
|     | イ 企業債       |           |           | 277,984   |            |
| (2) | 未払金         |           |           | 305,806   |            |
| (3) | 前受金         |           |           | 296,333   |            |
| (4) | 引当金         |           |           |           |            |
|     | イ 賞与等引当金    |           |           | 9,069     |            |
| (5) | その他流動負債     |           |           |           |            |
|     | イ 預り保証金     | 2,650     |           |           |            |
|     | ロ 預り諸税      | 440       |           |           |            |
|     | ハ 諸預り金      | 633       |           |           |            |
|     | ニ 預り保証有価証券  | 200       |           |           |            |
|     | ホ 預り下水道使用料  | 53,837    |           | 57,760    |            |
|     | 流動負債合計      |           |           |           | 946,952    |
| 6   | 繰延収益        |           |           |           |            |
| (1) | 長期前受金       |           |           |           |            |
|     | イ 補助金       | 3,142,594 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 890,473   | 2,252,121 |           |            |
|     | ロ 負担金       | 2,730,345 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 1,618,140 | 1,112,205 |           |            |
|     | ハ 受贈財産評価額   | 2,718,471 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 1,171,359 | 1,547,112 |           |            |
|     | ニ 寄附金       | 300,863   |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 248,245   | 52,618    | 4,964,056 |            |
|     | 繰延収益合計      |           |           |           | 4,964,056  |
|     | 負債合計        |           |           |           | 11,064,164 |

資 本 の 部

(単位千円)

|     |                       |                   |                   |
|-----|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 7   | 資 本 金                 |                   |                   |
| (1) | 資 本 金                 | <u>13,281,720</u> |                   |
|     | 資 本 金 合 計             |                   | 13,281,720        |
| 8   | 剰 余 金                 |                   |                   |
| (1) | 資 本 剰 余 金             |                   |                   |
| イ   | 補 助 金                 | 657,782           |                   |
| ロ   | 負 担 金                 | 6,410             |                   |
| ハ   | 受 贈 財 産 評 価 額         | <u>230,303</u>    |                   |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計         |                   | 894,495           |
| (2) | 利 益 剰 余 金             |                   |                   |
| イ   | 減 債 積 立 金             | 868,835           |                   |
| ロ   | 建 設 改 良 積 立 金         | 600,717           |                   |
| ハ   | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | <u>134,966</u>    |                   |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計         | <u>1,604,518</u>  |                   |
|     | 剰 余 金 合 計             |                   | <u>2,499,013</u>  |
|     | 資 本 合 計               |                   | <u>15,780,733</u> |
|     | 負 債 資 本 合 計           |                   | <u>26,844,897</u> |

## 注記（前年度分）

### 1 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 15年から50年まで

構築物 10年から60年まで

機械及び装置 6年から20年まで

車両運搬具 5年から 6年まで

工具器具及び備品 2年から20年まで

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

(ア) 減価償却の方法 定額法

(イ) 主な耐用年数

水利権 10年から20年まで

ウ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・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が、該当する資産はない。

#### (2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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。

ウ 貸倒引当金

水道料金に関する債権の不納欠損による損失に備えるため、過去における不納欠損の実績による回収不能見込額を計上している。

#### (3) 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。

### 2 予定貸借対照表等関連

#### (1) 退職給付引当金の取崩し

令和3年度において、退職手当の支給がなかったため、退職給付引当金の取崩しはなかった。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として21,528,000円を支給し、それらに係る法定福利費4,113,000円を支出することとなったため、賞与引当金8,014,000円及び法定福利費引当金1,545,000円をそれぞれ取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和3年度において、未収水道料金の一部を不納欠損することとなったため、貸倒引当金3,000,000円を取り崩した。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行うこととしているが、該当する取引はない。

オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |            |
|-----|------------|
| 1年内 | 656,280円   |
| 1年超 | 984,420円   |
| 計   | 1,640,700円 |

4 その他

企業債

予算及び予算に関する説明書に記載の企業債は、全て建設改良等の財源に充てるための企業債のことである。

# 令和4年度 伊東市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

## 資 産 の 部

(単位千円)

|     |                   |            |            |            |
|-----|-------------------|------------|------------|------------|
| 1   | 固 定 資 産           |            |            |            |
| (1) | 有 形 固 定 資 産       |            |            |            |
|     | イ 土 地             |            | 2,562,050  |            |
|     | ロ 建 物             | 783,663    |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 401,861    | 381,802    |            |
|     | ハ 構 築 物           | 28,881,051 |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 12,268,787 | 16,612,264 |            |
|     | ニ 機 械 及 び 装 置     | 6,024,010  |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 3,881,817  | 2,142,193  |            |
|     | ホ 車 両 運 搬 具       | 50,477     |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 30,043     | 20,434     |            |
|     | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 23,386     |            |            |
|     | 減価償却累計額           | 22,505     | 881        |            |
|     | ト 建 設 仮 勘 定       |            | 2,519,893  |            |
|     | 有形固定資産合計          |            |            | 24,239,517 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産       |            |            |            |
|     | イ 電 話 加 入 権       |            | 3,568      |            |
|     | ロ 水 利 権           |            | 316,191    |            |
|     | 無形固定資産合計          |            |            | 319,759    |
|     | 固定資産合計            |            |            | 24,559,276 |
| 2   | 流 動 資 産           |            |            |            |
| (1) | 現 金 預 金           |            | 2,078,773  |            |
| (2) | 未 収 金             |            | 77,818     |            |
|     | 貸倒引当金             |            | 14,348     | 63,470     |
| (3) | 有 価 証 券           |            |            | 200        |
| (4) | 貯 蔵 品             |            | 19,951     |            |
|     | 流動資産合計            |            |            | 2,162,394  |
| 3   | 繰 延 勘 定           |            |            |            |
| (1) | 開 発 費             |            | 0          |            |
|     | 繰延勘定合計            |            |            | 0          |
|     | 資 産 合 計           |            |            | 26,721,670 |

負債の部

(単位千円)

|     |             |           |           |           |            |
|-----|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 4   | 固定負債        |           |           |           |            |
| (1) | 企業債         |           |           |           |            |
|     | イ 企業債       |           |           | 4,921,047 |            |
| (2) | 引当金         |           |           |           |            |
|     | イ 退職給付引当金   |           |           | 201,188   |            |
|     | 固定負債合計      |           |           |           | 5,122,235  |
| 5   | 流動負債        |           |           |           |            |
| (1) | 企業債         |           |           |           |            |
|     | イ 企業債       |           |           | 284,192   |            |
| (2) | 未払金         |           |           | 346,108   |            |
| (3) | 前受金         |           |           | 274,678   |            |
| (4) | 引当金         |           |           |           |            |
|     | イ 賞与等引当金    |           |           | 8,521     |            |
| (5) | その他流動負債     |           |           |           |            |
|     | イ 預り保証金     | 2,650     |           |           |            |
|     | ロ 預り諸税      | 440       |           |           |            |
|     | ハ 諸預り金      | 633       |           |           |            |
|     | ニ 預り保証有価証券  | 200       |           |           |            |
|     | ホ 預り下水道使用料  | 53,837    |           | 57,760    |            |
|     | 流動負債合計      |           |           |           | 971,259    |
| 6   | 繰延収益        |           |           |           |            |
| (1) | 長期前受金       |           |           |           |            |
|     | イ 補助金       | 3,142,718 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 941,519   | 2,201,199 |           |            |
|     | ロ 負担金       | 2,759,258 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 1,669,805 | 1,089,453 |           |            |
|     | ハ 受贈財産評価額   | 2,718,471 |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 1,235,723 | 1,482,748 |           |            |
|     | ニ 寄附金       | 300,863   |           |           |            |
|     | 長期前受金収益化累計額 | 250,282   | 50,581    | 4,823,981 |            |
|     | 繰延収益合計      |           |           |           | 4,823,981  |
|     | 負債合計        |           |           |           | 10,917,475 |

資 本 の 部

(単位千円)

|     |                         |            |            |
|-----|-------------------------|------------|------------|
| 7   | 資 本 金                   |            |            |
| (1) | 資 本 金                   | 13,412,928 |            |
|     | 資 本 金 合 計               |            | 13,412,928 |
| 8   | 剰 余 金                   |            |            |
| (1) | 資 本 剰 余 金               |            |            |
|     | イ 補 助 金                 | 657,782    |            |
|     | ロ 負 担 金                 | 6,410      |            |
|     | ハ 受 贈 財 産 評 価 額         | 230,303    |            |
|     | 資 本 剰 余 金 合 計           |            | 894,495    |
| (2) | 利 益 剰 余 金               |            |            |
|     | イ 減 債 積 立 金             | 649,957    |            |
|     | ロ 建 設 改 良 積 立 金         | 600,717    |            |
|     | ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 246,098    |            |
|     | 利 益 剰 余 金 合 計           |            | 1,496,772  |
|     | 剰 余 金 合 計               |            | 2,391,267  |
|     | 資 本 合 計                 |            | 15,804,195 |
|     | 負 債 資 本 合 計             |            | 26,721,670 |

## 注記

### 1 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

（ア） 減価償却の方法 定額法

（イ） 主な耐用年数

建物 15年から50年まで

構築物 10年から60年まで

機械及び装置 6年から20年まで

車両運搬具 5年から 6年まで

工具器具及び備品 2年から20年まで

イ 無形固定資産（リース資産を除く。）

（ア） 減価償却の方法 定額法

（イ） 主な耐用年数

水利権 10年から20年まで

ウ リース資産

（ア） 所有権移転ファイナンス・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が、該当する資産はない。

#### (2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当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。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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。

ウ 貸倒引当金

水道料金に関する債権の不納欠損による損失に備えるため、過去における不納欠損の実績による回収不能見込額を計上している。

#### (3) 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。

### 2 予定貸借対照表等関連

#### (1) 退職給付引当金の取崩し



令和4年度において、退職手当として22,258,000円を支給することとなったため、退職給付引当金から同額を取り崩した。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、期末手当及び勤勉手当として22,138,000円を支給し、それらに係る法定福利費4,096,000円を支出することとなったため、賞与引当金7,154,000円及び法定福利費引当金1,367,000円をそれぞれ取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

令和4年度において、未収水道料金の一部を不納欠損することとなったため、貸倒引当金3,000,000円を取り崩した。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行うこととしているが、該当する取引はない。

オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

|     |             |
|-----|-------------|
| 1年内 | 3,035,880円  |
| 1年超 | 8,123,220円  |
| 計   | 11,159,100円 |

4 その他

企業債

予算及び予算に関する説明書に記載の企業債は、全て建設改良等の財源に充てるための企業債のことである。

## 給 与 費

### 1 一般職（会計年度任用職員以外の職員）

#### (1) 総括

| 区 分   | 職 員 数<br>(人) | 給 与 |        |        |          |
|-------|--------------|-----|--------|--------|----------|
|       |              | 報 酬 | 給 料    | 手 当 等  | 賞与引当金繰入額 |
| 本 年 度 | 12           |     | 56,665 | 24,266 | 7,154    |
| 前 年 度 | 13           |     | 53,481 | 24,751 | 7,622    |
| 比 較   | △ 1          |     | 3,184  | △ 485  | △ 468    |

| 手 当 等<br>の 内 訳 | 区 分   | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 |
|----------------|-------|---------|---------|---------|---------|------------------|
|                |       | 本 年 度   | 2,055   |         | 324     | 1,546            |
|                | 前 年 度 | 2,186   |         | 324     | 1,569   | 2,396            |
|                | 比 較   | △ 131   |         | 0       | △ 23    | 109              |

#### (2) 給料及び手当等の増減額の明細

| 区 分   | 増 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 |       |
|-------|-------|---------------|-------|
| 給 料   | 3,184 | 普通昇給に伴う増分     | 976   |
|       |       | その他の増減分       | 2,208 |
| 手 当 等 | △ 485 | その他の増減分       | △ 485 |

明 細 書

(単位千円、△印は減を示す。)

| 費       |        | 法定福利費  | 合計      |
|---------|--------|--------|---------|
| 退職給付費   | 計      |        |         |
| 3,271   | 91,356 | 15,065 | 106,421 |
| 5,487   | 91,341 | 14,794 | 106,135 |
| △ 2,216 | 15     | 271    | 286     |

| 休日勤務手当 | 管理職手当 | 期末手当  | 勤勉手当  | 児童手当  |
|--------|-------|-------|-------|-------|
| 680    | 1,680 | 8,122 | 6,394 | 960   |
| 866    | 1,680 | 8,395 | 6,135 | 1,200 |
| △ 186  | 0     | △ 273 | 259   | △ 240 |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 説明        | 備考                       |
|-----------|--------------------------|
| 定期昇給分     | 平均昇給率 1.9%<br>昇給期 1月 12人 |
| 異動等に伴う増減分 |                          |
| 異動等に伴う増減分 |                          |

給 与 費

2 一般職（会計年度任用職員）

| 区 分   | 職 員 数<br>(人) | 給     |     |       | 与        |
|-------|--------------|-------|-----|-------|----------|
|       |              | 報 酬   | 給 料 | 手 当 等 | 賞与引当金繰入額 |
| 本 年 度 | (2)          | 3,562 | 0   | 724   | 0        |
| 前 年 度 | (2)          | 3,528 |     | 718   |          |
| 比 較   |              | 34    | 0   | 6     | 0        |

※（）内はパートタイム会計年度任用職員数である。

| 手 当 等<br>の 内 訳 | 区 分   | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 住 居 手 当 | 通 勤 手 当 | 時 間 外<br>勤 務 手 当 |
|----------------|-------|---------|---------|---------|---------|------------------|
|                |       | 本 年 度   |         |         |         |                  |
|                | 前 年 度 |         |         |         |         |                  |
|                | 比 較   |         |         |         |         |                  |

明 細 書

(単位千円、△印は減を示す。)

| 費     |       | 法定福利費 | 合 計   |
|-------|-------|-------|-------|
| 退職給付費 | 計     |       |       |
| 0     | 4,286 | 712   | 4,998 |
|       | 4,246 | 724   | 4,970 |
| 0     | 40    | △ 12  | 28    |

| 休 日     | 管 理 職 | 期 末 手 当 | 勤 勉 手 当 | 児 童 手 当 |
|---------|-------|---------|---------|---------|
| 勤 務 手 当 | 手 当   | 724     |         |         |
|         |       | 718     |         |         |
|         |       | 6       |         |         |

### 3 給料及び手当等の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

| 区 分        |           | 一 般 職   |
|------------|-----------|---------|
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 356,792 |
|            | 平均給与月額(円) | 414,069 |
|            | 平均年齢(歳)   | 47.04   |
| 令和3年1月1日現在 | 平均給料月額(円) | 341,208 |
|            | 平均給与月額(円) | 397,317 |
|            | 平均年齢(歳)   | 45.01   |

#### (2) 初任給

| 区 分 | 水道事業(円) | 一般会計(円) |
|-----|---------|---------|
| 高校卒 | 151,800 | 151,800 |
| 大学卒 | 182,800 | 182,800 |

#### (3) 級別職員数

| 区 分        | 一 般 職 |        |        |
|------------|-------|--------|--------|
|            | 級     | 職員数(人) | 構成比(%) |
| 令和4年1月1日現在 | 1 級   | 3      | 25.0   |
|            | 2 級   |        |        |
|            | 3 級   | 1      | 8.3    |
|            | 4 級   | 6      | 50.0   |
|            | 5 級   | 1      | 8.3    |
|            | 6 級   | 1      | 8.3    |
|            | 計     | 12     | 100.0  |
| 令和3年1月1日現在 | 1 級   | 3      | 23.1   |
|            | 2 級   | 1      | 7.7    |
|            | 3 級   | 2      | 15.4   |
|            | 4 級   | 5      | 38.5   |
|            | 5 級   | 1      | 7.7    |
|            | 6 級   | 1      | 7.7    |
|            | 計     | 13     | 100.0  |

※ 表中の構成比等については、小数点第2位を四捨五入し、数値の調整は行わない。

## (級別の標準的な職務内容)

| 区 分   | 1 級               | 2 級 | 3 級       | 4 級            | 5 級   | 6 級   |
|-------|-------------------|-----|-----------|----------------|-------|-------|
| 補 職 名 | 事務員、技術員、主事、技師等の職務 |     | 係長、主査等の職務 | 課長補佐、主幹、技監等の職務 | 課長の職務 | 部長の職務 |

## (4) 期末手当・勤勉手当

| 区 分     | 支 給 期 別 支 給 率 |         | 支 給 率 計 | 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   | 2.225         | 2.225   | 4.45    | 有                   |
| 前 年 度   | 2.225         | 2.225   | 4.45    | 有                   |
| 国 の 制 度 | 2.225         | 2.225   | 4.45    | 有                   |

## (5) 定年及び早期退職に係る退職手当

| 区 分               | 20年勤続の者<br>(月分) | 25年勤続の者<br>(月分) | 35年勤続の者<br>(月分) | 最 高 限 度<br>(月分) | そ の 他 の<br>加 算 措 置                     |
|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 支 給 率 等           | 24.587          | 33.271          | 47.709          | 47.709          | 定 年 前<br>早 期 退 職<br>特 例 措 置<br>(3～45%) |
| 国 の 制 度<br>(支給率等) | 24.587          | 33.271          | 47.709          | 47.709          | 定 年 前<br>早 期 退 職<br>特 例 措 置<br>(3～45%) |

## (6) その他の手当

| 区 分     | 一般会計の制度との異同 |
|---------|-------------|
| 扶 養 手 当 | 同 じ         |
| 地 域 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

| 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 の 財 源 内 訳 |                 |  |
|--|--|----------------------|--------------|----------------------------|--|-------------|-----------------|--|
|  |  | 期 間                  | 金 額          | 期 間                        | 金 額                                      | 企 業 債       | 損 益 勘 定 留 保 資 金 | 営 業 収 益                                  |
| 料金徴収等<br>業務委託料                                     | 千円<br>475,270                            | 令和3年度                | 千円<br>95,054 | 令和4年度<br>）<br>令和7年度        | 千円<br>380,216                            | 千円          | 千円              | 千円<br>380,216                            |
| 水道施設<br>維持管理<br>業務委託料                              | 889,680                                  | 令和3年度                | 177,936      | 令和4年度<br>）<br>令和7年度        | 711,744                                  |             |                 | 711,744                                  |
| 訴訟委託料<br>(平成30年<br>(ワ)第<br>521号給<br>水区域確認<br>請求事件) | 訴訟委託契<br>約に伴う実<br>費及び成功<br>報酬を加え<br>た範囲内 | 平成30年度<br>）<br>令和3年度 | 606          | 令和4年度<br>）<br>訴訟契約終<br>了年度 | 訴訟委託契<br>約に伴う実<br>費及び成功<br>報酬を加え<br>た範囲内 |             |                 | 訴訟委託契<br>約に伴う実<br>費及び成功<br>報酬を加え<br>た範囲内 |



令和4年度 伊東市水道

収益的収入

収

| 款 項       | 目 | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増 減 額    |
|-----------|---|-----------|-----------|----------|
| 1 事業収益    |   | 1,627,467 | 1,642,240 | △ 14,773 |
| 1 営業収益    |   | 1,443,733 | 1,456,685 | △ 12,952 |
| 1 給水収益    |   | 1,409,355 | 1,420,094 | △ 10,739 |
| 2 受託工事収益  |   | 442       | 452       | △ 10     |
| 3 その他営業収益 |   | 33,936    | 36,139    | △ 2,203  |
| 2 営業外収益   |   | 183,733   | 185,554   | △ 1,821  |
| 1 受取利息    |   | 31        | 1,161     | △ 1,130  |
| 2 他会計補助金  |   | 2,659     | 2,145     | 514      |
| 3 長期前受金戻入 |   | 179,426   | 180,944   | △ 1,518  |
| 4 雑収益     |   | 1,617     | 1,304     | 313      |
| 3 特別利益    |   | 1         | 1         | 0        |
| 1 固定資産売却益 |   | 1         | 1         | 0        |

# 事業会計予算事項別明細書

## 及び支出

### 入

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備               |           | 考          |         |         |
|-----------------|-----------|------------|---------|---------|
| 節               | 金額        | 説明         |         |         |
|                 |           |            |         |         |
| 1 水道料金          | 1,409,355 | 13~20mm    | 30,690栓 | 805,163 |
|                 |           | 25~30mm    | 1,628栓  | 162,935 |
|                 |           | 40~50mm    | 378栓    | 285,411 |
|                 |           | 75mm以上     | 52栓     | 155,136 |
|                 |           | 臨時用        |         | 710     |
| 2 手数料           | 442       | 設計審査手数料    |         | 322     |
|                 |           | 開閉栓手数料     |         | 120     |
| 1 加入金           | 9,039     | 新規水道利用者加入金 |         |         |
| 3 手数料           | 382       | 諸手数料       |         |         |
| 4 下水道業務<br>受託収入 | 24,515    |            |         |         |
|                 |           |            |         |         |
| 1 預金利息          | 30        | 預金利子       |         |         |
| 3 貸付金利息         | 1         |            |         |         |
| 1 他会計補助金        | 2,659     |            |         |         |
| 1 長期前受金戻入       | 179,426   |            |         |         |
| 2 不用品売却収益       | 1         | 不用品売却収入    |         |         |
| 7 その他雑収益        | 1,616     |            |         |         |
|                 |           |            |         |         |
| 1 土地売却益         | 1         |            |         |         |

## 支

| 款 | 項    | 目         | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増減額      |
|---|------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 事業費用 |           | 1,524,551 | 1,538,078 | △ 13,527 |
|   | 1    | 営業費用      | 1,434,343 | 1,443,702 | △ 9,359  |
|   |      | 1 原水及び浄水費 | 338,338   | 367,300   | △ 28,962 |

## 出

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備          |         | 考                |         |
|------------|---------|------------------|---------|
| 節          | 金額      | 説                | 明       |
|            |         |                  |         |
| 1 給料       | 3,115   | 企業職給1人           |         |
| 2 手当等      | 974     | 通勤手当             | 143     |
|            |         | 時間外勤務手当          | 85      |
|            |         | 休日勤務手当           | 23      |
|            |         | 期末手当             | 403     |
|            |         | 勤勉手当             | 320     |
| 3 賞与引当金繰入額 | 381     |                  |         |
| 6 法定福利費    | 854     | 地方公務員共済組合負担金     | 774     |
|            |         | 地方公務員災害補償基金      | 10      |
|            |         | 法定福利費引当金繰入額      | 70      |
| 7 旅費       | 33      | 普通旅費             |         |
| 9 被服費      | 37      |                  |         |
| 10 備消耗品費   | 41      | 器具備品費            | 1       |
|            |         | 消耗品費             | 40      |
| 11 燃料費     | 55      | 車両燃料費            | 54      |
|            |         | 庁用燃料費            | 1       |
| 12 光熱水費    | 1       | 電灯料              |         |
| 13 図書費     | 1       | 図書購入費            |         |
| 14 印刷製本費   | 1       |                  |         |
| 15 通信運搬費   | 1       | 電話料              | 1       |
| 17 委託料     | 181,785 | 機械点検委託料          | 3,847   |
|            |         | 水質検査委託料          | 1       |
|            |         | 水道施設維持管理業務委託料    | 177,936 |
|            |         | 赤沢望洋台地区臨時給水業務委託料 | 1       |

| 款 項 | 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 額 |
|-----|-----------|---------|---------|-------|
|     |           |         |         |       |
|     | 2 配水及び給水費 | 143,268 | 142,062 | 1,206 |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備              |         | 考            |         |
|----------------|---------|--------------|---------|
| 節              | 金額      | 説            | 明       |
| 18 手数料         | 1,834   | 検査手数料        | 312     |
|                |         | 機械点検手数料      | 1       |
|                |         | その他手数料       | 1       |
|                |         | 施設用地等維持管理手数料 | 1,520   |
| 19 賃借料         | 3       | 機械器具借上料      | 1       |
|                |         | 管路敷借上料       | 1       |
|                |         | 電算機等借上料      | 1       |
| 20 使用料         | 60      |              |         |
| 21 修繕費         | 3,095   | 機械器具修繕費      | 1       |
|                |         | 施設修繕費        | 3,000   |
|                |         | 車両修繕費        | 94      |
| 25 諸負担金        | 24,385  | ダム管理負担金      |         |
| 27 動力費         | 120,325 | 動力料          | 1       |
|                |         | 電力料          | 120,324 |
| 28 薬品費         | 1       | 水処理滅菌等薬品代    |         |
| 29 工事請負費       | 1       | 施設整備工事費      |         |
| 30 材料費         | 652     | 施設補修材料費      |         |
| 31 路面復旧費       | 1       |              |         |
| 32 補償費         | 701     | 松川補償金        | 700     |
|                |         | 損害補償金        | 1       |
| 33 受水費         | 1       |              |         |
| 1 給料           | 4,451   | 企業職給 1 人     |         |
| 2 手当等          | 3,710   | 扶養手当         | 473     |
|                |         | 通勤手当         | 180     |
|                |         | 時間外勤務手当      | 979     |
|                |         | 休日勤務手当       | 503     |
|                |         | 期末手当         | 1,065   |
|                |         | 勤勉手当         | 510     |
| 3 賞与引当金<br>繰入額 | 620     |              |         |
| 5 報酬           | 1,781   | 会計年度任用職員報酬   |         |

| 款 項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増 減 額 |
|-----|---|--------|--------|-------|
|     |   |        |        |       |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備            |        | 考              |        |
|--------------|--------|----------------|--------|
| 節            | 金額     | 説              | 明      |
| 6 法定福利費      | 1,926  | 地方公務員共済組合負担金   | 1,448  |
|              |        | 地方公務員災害補償基金    | 14     |
|              |        | 社会保険料          | 345    |
|              |        | 法定福利費引当金繰入額    | 119    |
| 7 旅 費        | 182    | 普通旅費           | 50     |
|              |        | 費用弁償           | 132    |
| 9 被 服 費      | 37     |                |        |
| 10 備 消 耗 品 費 | 1,038  | 器具備品費          | 1      |
|              |        | 消耗品費           | 1,037  |
| 11 燃 料 費     | 123    | 車両燃料費          |        |
| 13 図 書 費     | 10     | 図書購入費          |        |
| 15 通 信 運 搬 費 | 55     | 電話料            |        |
| 17 委 託 料     | 80,006 | 検定満期メータ交換業務委託料 | 27,500 |
|              |        | 水道修繕業務委託料      | 22,000 |
|              |        | 漏水調査等業務委託料     | 10,000 |
|              |        | 料金徴収等業務委託料     | 20,505 |
|              |        | 管路洗浄業務委託料      | 1      |
| 18 手 数 料     | 620    | 点検手数料          | 413    |
|              |        | その他手数料         | 207    |
| 19 賃 借 料     | 3,178  | 災害対策備蓄資材借上料    | 440    |
|              |        | 管路敷借上料         | 61     |
|              |        | 水道管路情報システム借上料  | 2,677  |
| 20 使 用 料     | 1      |                |        |
| 21 修 繕 費     | 35,213 | 機械器具修繕費        | 44     |
|              |        | 車両修繕費          | 929    |
|              |        | 管路等修繕費         | 30,280 |
|              |        | 減圧弁修繕費         | 660    |
|              |        | 消火栓修繕費         | 3,300  |
| 29 工 事 請 負 費 | 1      | 施設整備工事費        |        |
| 30 材 料 費     | 1,315  | 修繕用材料費         |        |
| 31 路 面 復 旧 費 | 7,000  |                |        |



| 款 項 | 目           | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 額 |
|-----|-------------|---------|---------|-------|
|     | 3 受 託 工 事 費 | 4,660   | 4,372   | 288   |
|     | 4 総 係 費     | 154,491 | 153,250 | 1,241 |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備                    |        | 考             |       |
|----------------------|--------|---------------|-------|
| 節                    | 金額     | 説             | 明     |
| 3 2 補 償 費            | 1      | 損害補償金         |       |
| 3 4 補 助 金            | 2,000  | 給水管統合補助金      |       |
| 1 給 料                | 2,800  | 企業職給 1 人      |       |
| 2 手 当 等              | 710    | 通勤手当          | 71    |
|                      |        | 時間外勤務手当       | 1     |
|                      |        | 休日勤務手当        | 1     |
|                      |        | 期末手当          | 355   |
|                      |        | 勤勉手当          | 282   |
| 3 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額 | 349    |               |       |
| 6 法 定 福 利 費          | 782    | 地方公務員共済組合負担金  | 706   |
|                      |        | 地方公務員災害補償基金   | 12    |
|                      |        | 法定福利費引当金繰入額   | 64    |
| 9 被 服 費              | 19     |               |       |
| 1 給 料                | 26,560 | 企業職給 6 人      |       |
| 2 手 当 等              | 12,747 | 扶養手当          | 1,289 |
|                      |        | 通勤手当          | 540   |
|                      |        | 時間外勤務手当       | 298   |
|                      |        | 休日勤務手当        | 83    |
|                      |        | 管理職手当         | 1,680 |
|                      |        | 期末手当          | 4,641 |
|                      |        | 勤勉手当          | 3,256 |
|                      |        | 児童手当          | 960   |
| 3 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額 | 3,857  |               |       |
| 4 退 職 給 付 費          | 3,270  |               |       |
| 5 報 酬                | 2,056  | 水道水源保護審議会委員報酬 | 275   |
|                      |        | 会計年度任用職員報酬    | 1,781 |
| 6 法 定 福 利 費          | 8,959  | 地方公務員共済組合負担金  | 7,812 |
|                      |        | 地方公務員災害補償基金   | 63    |
|                      |        | 社会保険料         | 345   |
|                      |        | 法定福利費引当金繰入額   | 739   |

| 款<br>項 | 目 | 本年度予定額 | 前年度予定額 | 増減額 |
|--------|---|--------|--------|-----|
|        |   |        |        |     |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備             |        | 考             |        |
|---------------|--------|---------------|--------|
| 節             | 金額     | 説             | 明      |
| 7 旅 費         | 648    | 普通旅費          | 492    |
|               |        | 費用弁償          | 156    |
| 9 被 服 費       | 153    |               |        |
| 1 0 備 消 耗 品 費 | 580    | 器具備品費         | 50     |
|               |        | 消耗品費          | 530    |
| 1 2 光 熱 水 費   | 766    | 電灯料           | 761    |
|               |        | ガス代           | 5      |
| 1 3 図 書 費     | 326    | 新聞購読料         | 32     |
|               |        | 図書購入費         | 294    |
| 1 4 印 刷 製 本 費 | 2,027  |               |        |
| 1 5 通 信 運 搬 費 | 6,097  | 電話料           | 444    |
|               |        | 郵便料           | 5,653  |
| 1 7 委 託 料     | 78,620 | 口座振替収納事務委託料   | 823    |
|               |        | コンビニ収納代行業務委託料 | 3,247  |
|               |        | 料金徴収等業務委託料    | 74,550 |
| 1 8 手 数 料     | 2,611  | 口座振替手数料       | 1,524  |
|               |        | その他手数料        | 14     |
|               |        | 支払督促申立手数料     | 1      |
|               |        | 残高証明書発行手数料    | 2      |
|               |        | データ伝送月額利用手数料  | 1,070  |
| 1 9 賃 借 料     | 155    | 電子複写機借上料      |        |
| 2 0 使 用 料     | 530    | 下水道使用料        | 26     |
|               |        | その他使用料        | 39     |
|               |        | 水利使用料         | 465    |
| 2 1 修 繕 費     | 1      | 機械器具修繕費       |        |
| 2 2 交 際 費     | 1      |               |        |
| 2 3 食 糧 費     | 3      |               |        |
| 2 4 厚 生 費     | 1      |               |        |

| 款 項     | 目                        | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 額   |
|---------|--------------------------|---------|---------|---------|
|         |                          |         |         |         |
|         | 5 減 価 償 却 費              | 776,257 | 762,536 | 13,721  |
|         | 6 資 産 減 耗 費              | 17,160  | 14,031  | 3,129   |
|         | 7 その他営業費用                | 169     | 151     | 18      |
| 2 営業外費用 |                          | 80,206  | 84,374  | △ 4,168 |
|         | 1 支 払 利 息 及 び<br>企業債取扱諸費 | 77,748  | 80,301  | △ 2,553 |
|         | 2 雑 支 出                  | 1,000   | 2,000   | △ 1,000 |
|         | 3 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税 | 1,458   | 2,073   | △ 615   |
| 3 特別損失  |                          | 2       | 2       | 0       |
|         | 1 固定資産売却損                | 1       | 1       | 0       |
|         | 2 過 年 度 損 益<br>修 正 損     | 1       | 1       | 0       |
| 4 予 備 費 |                          | 10,000  | 10,000  | 0       |
|         | 1 予 備 費                  | 10,000  | 10,000  | 0       |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備                            |         | 考          |       |
|------------------------------|---------|------------|-------|
| 節                            | 金額      | 説          | 明     |
| 2 5 諸 負 担 金                  | 1,191   | 電算機等使用料負担金 | 498   |
|                              |         | 諸会費        | 378   |
|                              |         | 諸負担金       | 315   |
| 2 6 保 險 料                    | 1,989   | 車両保険料      | 341   |
|                              |         | 建物保険料      | 605   |
|                              |         | その他保険料     | 1,043 |
| 3 2 補 償 費                    | 1       | 損害補償金      |       |
| 3 5 貸 倒 引 当 金<br>繰 入 額       | 1,342   |            |       |
| 3 6 有 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 742,735 |            |       |
| 3 7 無 形 固 定 資 産<br>減 価 償 却 費 | 33,522  |            |       |
| 3 8 固 定 資 産 除 却 費            | 17,159  |            |       |
| 3 9 た な 卸 資 産<br>減 耗 費       | 1       | 貯蔵品減耗費     |       |
| 4 5 そ の 他 雑 支 出              | 169     | 車両重量税      |       |
|                              |         |            |       |
| 4 1 企 業 債 利 息                | 77,747  |            |       |
| 4 2 一 時 借 入 金 利 息            | 1       |            |       |
| 4 5 そ の 他 雑 支 出              | 1,000   |            |       |
| 5 4 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税   | 1,458   |            |       |
|                              |         |            |       |
| 5 5 土 地 売 却 損                | 1       |            |       |
| 5 7 過 年 度 損 益<br>修 正 損       | 1       | その他過年度損失   |       |
|                              |         |            |       |
| 7 0 予 備 費                    | 10,000  |            |       |

## 資 本 的 收 入

### 収

| 款 項           | 目             | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 額   |
|---------------|---------------|---------|---------|---------|
| 1 資 本 的 收 入   |               | 291,595 | 272,659 | 18,936  |
| 1 企 業 債       |               | 250,000 | 250,000 | 0       |
|               | 1 企 業 債       | 250,000 | 250,000 | 0       |
| 2 補 助 金       |               | 10,438  | 3,153   | 7,285   |
|               | 1 他 会 計 補 助 金 | 10,438  | 3,153   | 7,285   |
| 3 負 担 金       |               | 31,156  | 19,505  | 11,651  |
|               | 1 工 事 負 担 金   | 21,656  | 8,505   | 13,151  |
|               | 2 開 発 負 担 金   | 3,000   | 3,000   | 0       |
|               | 3 他 会 計 負 担 金 | 6,500   | 8,000   | △ 1,500 |
| 4 固 定 資 産 代 金 |               | 1       | 1       | 0       |
|               | 1 土 地 売 却 代 金 | 1       | 1       | 0       |

及 び 支 出

入

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備        |         | 考   |
|----------|---------|-----|
| 節        | 金 額     | 説 明 |
|          |         |     |
| 1 企 業 債  | 250,000 |     |
|          |         |     |
| 1 他会計補助金 | 10,438  |     |
|          |         |     |
| 1 工事負担金  | 21,656  |     |
| 1 開発負担金  | 3,000   |     |
| 1 他会計負担金 | 6,500   |     |
|          |         |     |
| 1 土地売却代金 | 1       |     |



## 支

| 款 | 項     | 目     | 本年度予定額    | 前年度予定額    | 増減額      |
|---|-------|-------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 資本的支出 |       | 1,205,802 | 1,176,080 | 29,722   |
|   | 1     | 建設改良費 | 927,817   | 899,815   | 28,002   |
|   |       | 1 事務費 | 91,736    | 137,272   | △ 45,536 |

## 出

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備                    |        | 考                 |        |
|----------------------|--------|-------------------|--------|
| 節                    | 金額     | 説                 | 明      |
|                      |        |                   |        |
| 1 給 料                | 19,739 | 企業職給 5 人          |        |
| 2 手 当 等              | 7,317  | 扶養手当              | 293    |
|                      |        | 住居手当              | 324    |
|                      |        | 通勤手当              | 612    |
|                      |        | 時間外勤務手当           | 1,142  |
|                      |        | 休日勤務手当            | 70     |
|                      |        | 期末手当              | 2,760  |
|                      |        | 勤勉手当              | 2,116  |
| 3 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額 | 1,947  |                   |        |
| 4 退 職 給 付 費          | 1      |                   |        |
| 6 法 定 福 利 費          | 4,601  | 地方公務員共済組合負担金      | 4,190  |
|                      |        | 地方公務員災害補償基金       | 36     |
|                      |        | 法定福利費引当金繰入額       | 375    |
| 7 旅 費                | 103    | 普通旅費              |        |
| 9 被 服 費              | 76     |                   |        |
| 10 備 消 耗 品 費         | 327    | 消耗品費              |        |
| 11 燃 料 費             | 218    | 車両燃料費             |        |
| 13 図 書 費             | 85     | 図書購入費             |        |
| 14 印 刷 製 本 費         | 1      |                   |        |
| 17 委 託 料             | 51,706 | 設計委託料             | 8,106  |
|                      |        | 測量等委託料            | 25,000 |
|                      |        | 県道路台帳占用物件記帳業務委託料  | 1,000  |
|                      |        | 再生可能エネルギー実施設計業務委託 | 15,600 |
|                      |        | 水道施設台帳修正業務委託      | 2,000  |
| 18 手 数 料             | 7      | その他手数料            |        |

| 款 項       | 目         | 本年度予定額  | 前年度予定額  | 増 減 額  |
|-----------|-----------|---------|---------|--------|
|           |           |         |         |        |
|           | 2 改 良 費   | 774,001 | 715,001 | 59,000 |
|           | 3 拡 張 費   | 25,001  | 25,001  | 0      |
|           | 4 固定資産購入費 | 37,079  | 22,541  | 14,538 |
| 2 企業債償還金  |           | 277,984 | 276,264 | 1,720  |
|           | 1 企業債償還金  | 277,984 | 276,264 | 1,720  |
| 3 負担金等返還金 |           | 1       | 1       | 0      |
|           | 1 負担金等返還金 | 1       | 1       | 0      |

(単位千円、△印は減を示す。)

| 備                 |         | 考          |       |
|-------------------|---------|------------|-------|
| 節                 | 金額      | 説          | 明     |
| 19 賃借料            | 1,006   | 電算機等借上料    | 709   |
|                   |         | 電子複写機借上料   | 296   |
|                   |         | 土地賃借料      | 1     |
| 20 使用料            | 1       | 有料道路通行料    |       |
| 21 修繕費            | 435     | 車両修繕費      |       |
| 25 諸負担金           | 4,165   | 電算機等使用料負担金 | 90    |
|                   |         | 奥野ダム負担金    | 4,074 |
|                   |         | 共同工事等負担金   | 1     |
| 32 補償費            | 1       | 損害補償金      |       |
| 29 工事請負費          | 774,000 | (工事概要参照)   |       |
| 30 材料費            | 1       |            |       |
| 29 工事請負費          | 25,000  | 〃          |       |
| 30 材料費            | 1       |            |       |
| 49 車両運搬具<br>購入費   | 20,317  | 〃          |       |
| 51 メータ購入費         | 16,760  | 〃          |       |
| 52 その他機械<br>器具購入費 | 1       | 〃          |       |
| 53 土地購入費          | 1       | 〃          |       |
|                   |         |            |       |
| 60 企業債償還金         | 277,984 |            |       |
|                   |         |            |       |
| 68 負担金等返還金        | 1       | 開発負担金返還金   |       |

## 工 事

### 1 改 良 工 事

| 工 事 名            | 予 定 額   |
|------------------|---------|
| 配水管・送水管布設改良工事    | 480,000 |
| 下水道工事等に伴う配水管改良工事 | 46,000  |
| 施設改良工事           | 248,000 |
| 計                | 774,000 |

### 2 拡 張 工 事

| 工 事 名         | 予 定 額  |
|---------------|--------|
| 池中野配水池送水管布設工事 | 25,000 |
| 計             | 25,000 |

# 概 要

(単位千円)

| 備                      | 考                                   |
|------------------------|-------------------------------------|
| 配水管・送水管布設改良工事          |                                     |
| 市内全域                   | 16か所                                |
| 配水管・送水管                | $\phi 50 \sim \phi 450$ L = 2,240 m |
| 消火栓設置                  |                                     |
| 配水管改良及び補償工事            |                                     |
| 市内全域                   | 2か所                                 |
| 配水管                    | $\phi 100 \sim \phi 150$ L = 150 m  |
| 施設改良工事                 |                                     |
| 市内全域                   | 4か所                                 |
| 次亜塩素酸注入・送水ポンプ・緊急遮断弁等設置 | 除マンガン設備改良                           |
| 水源導水管等塗装               |                                     |

(単位千円)

| 備       | 考                                 |
|---------|-----------------------------------|
| 送水管布設工事 |                                   |
| 配水管・送水管 | $\phi 100$ 、 $\phi 300$ L = 246 m |

### 3 固定資産購入費

| 種 別                 | 予 定 額  |
|---------------------|--------|
| 車 両 運 搬 具 購 入 費     | 20,317 |
| メ ー タ 購 入 費         | 16,760 |
| そ の 他 機 械 器 具 購 入 費 | 1      |
| 土 地 購 入 費           | 1      |
| 計                   | 37,079 |

(単位千円)

| 備            |        | 考     |        |      |      |
|--------------|--------|-------|--------|------|------|
| ステンレス製給水車 1台 |        |       |        |      |      |
| φ 13         | 3,561個 | φ 20  | 1,803個 | φ 25 | 318個 |
| φ 30         | 57個    | φ 40  | 52個    | φ 50 | 24個  |
| φ 75         | 5個     | φ 100 | 1個     |      |      |
| 科目計上         |        |       |        |      |      |
| 科目計上         |        |       |        |      |      |
|              |        |       |        |      |      |