

議案第 7 号

令和 5 年度

長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算



## 令和5年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度長生郡市広域市町村圏組合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     | 64,769戸                  |
| (2) 年 間 総 給 水 量 | 19,070,000m <sup>3</sup> |
| (3) 1日平均給水量     | 52,104m <sup>3</sup>     |
| (4) 主な建設改良事業    | 配水管更新事業、施設更新事業を行う。       |

(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	5,085,492千円
第1項 営 業 収 益	4,005,025千円
第2項 営 業 外 収 益	1,080,467千円

支 出

第1款 水道事業費用	4,830,014千円
第1項 営 業 費 用	4,635,260千円
第2項 営 業 外 費 用	184,754千円
第3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1,389,267千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額130,469千円及び当年度分損益勘定留保資金761,517千円、減債積立金497,281千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	1,086,753千円
第1項 企業債	676,000千円
第2項 国庫補助金	65,295千円
第3項 負担金	345,458千円

支 出

第1款 資本的支出	2,476,020千円
第1項 建設改良費	1,549,327千円
第2項 企業債償還金	826,693千円
第3項 投資	100,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
上水道管理システム導入業務委託	令和5年度から令和6年度まで	33,770千円

(企業債)

第6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
配水管更新事業	676,000千円	証書借入	4.0%以内	借入先の融資条件による。ただし、企業財政その他の都合により、繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用の間の流用

(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9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 450,246千円

(2) 交際費 30千円

(他会計からの負担金)

第10条 高料金対策のため構成市町村からこの会計へ負担を受ける金額は、402,900千円である。

構成市町村の負担割合は、次のとおりと定める。

標準財政規模割	-----	40%
給水戸数(栓数)割	-----	20%
使用水量割	-----	20%
責任水量割	-----	10%
建設工事費割	-----	10%

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、14,355千円と定める。

令和5年2月2日提出

長生郡市広域市町村圏組合  
管理者 田 中 豊 彦

# 予 算 に 関 す る 説 明 書





令和5年度長生郡市広域市町村圏組合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 水道事業収益			5,085,492	
	1 営業収益		4,005,025	
		1 給水収益	3,990,808	
		2 受託工事収益	1	
		3 その他営業収益	14,216	
	2 営業外収益		1,080,467	
		1 受取利息及び配当金	240	
		2 給水申込納付金	138,767	
		3 市町村負担金	402,900	
		4 県補助金	379,291	
		5 長期前受金戻入	157,795	
		6 雑収益	1,474	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			4,830,014	
	1 営業費用		4,635,260	
		1 原水及び浄水費	2,831,373	
		2 配水及び給水費	436,944	
		3 受託工事費	1	
		4 業務費	272,382	
		5 総係費	165,248	
		6 減価償却費	900,741	
		7 資産減耗費	18,571	
		8 その他営業費用	10,000	
	2 営業外費用		184,754	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	149,091	
		2 消費税及び 地方消費税	35,141	
		3 雑支出	522	
	3 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資本的收入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			1,086,753	
	1 企業債		676,000	
		1 企業債	676,000	
	2 国庫補助金		65,295	
		1 国庫補助金	65,295	
	3 負担金		345,458	
		1 負担金	345,458	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			2,476,020	
	1 建設改良費		1,549,327	
		1 消火栓工事費	23,309	
		2 建設事務費	117,562	
		3 原水施設費	97,095	
		4 配水施設費	1,295,741	
		5 営業設備費	15,620	
	2 企業債償還金		826,693	
		1 企業債償還金	826,693	
	3 投資		100,000	
		1 有価証券取得費	100,000	

令和5年度長生郡市広域市町村圏組合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)

	千円		千円
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1) 当期純利益 (△は減少)	170,406	(1) 有形固定資産の取得による支出	△ 1,426,213
(2) 減価償却費	900,741	(2) 工事負担金等による収入	372,711
(3) 長期前受金戻入額	△ 157,795	(3) 有価証券取得に係る支出	<u>△ 100,000</u>
(4) 支払利息及び企業債取扱諸費	149,091	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,153,502
(5) 固定資産除去損	18,571		
(6) 固定資産売却損	0	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
(7) 未収金の増減額 (△は増加)	0	(1) 企業債による収入	676,000
(8) 未払金の増減額 (△は減少)	32,407	(2) 企業債の償還による支出	<u>△ 826,693</u>
(9) 貯蔵品の増減額 (△は増加)	0	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,693
(10) 賞与引当金の増減額 (△は減少)	169		
(11) 法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	27	資金増加額 (又は減少額)	△ 323,816
(12) 退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,853	資金期首残高	<u>2,323,624</u>
(13) 貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0	資金期末残高	<u><u>1,999,808</u></u>
(14) その他流動資産の増加額	0		
(15) その他流動負債の減少額	<u>0</u>		
小計	1,129,470		
支払利息及び企業債取扱諸費	<u>△ 149,091</u>		
業務活動によるキャッシュ・フロー	980,379		

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	( 13 ) 66	222,156	153,387	375,543	74,703	450,246
前 年 度	( 12 ) 65	215,302	147,057	362,359	74,147	436,506
比 較	( 1 ) 1	6,854	6,330	13,184	556	13,740

※ ( ) 内は再任用短時間勤務職員数及び会計年度任用職員数を外書したものである。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当	通 勤 手 当	住 居 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	管 理 職 手 当	特 殊 勤 務 手 当	地 域 手 当	期 末 勤 勉 手 当	児 童 手 当	退 職 給 付 費
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	6,426	3,991	2,817	8,560	7,854	274	13,745	88,897	2,985	17,838
	前 年 度	7,192	3,921	2,451	6,585	8,280	317	13,345	84,293	2,835	17,838
	比 較	△ 766	70	366	1,975	△ 426	△ 43	400	4,604	150	0

ア. 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	( 2 ) 55	208,978	149,436	358,414	73,415	431,829
前 年 度	( 1 ) 54	202,272	143,248	345,520	72,446	417,966
比 較	( 1 ) 1	6,706	6,188	12,894	969	13,863

※ ( ) 内は再任用短時間勤務職員数を外書したものである。

手当の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	本 年 度		6,426	3,553	2,817	8,273	7,854	235	13,386	86,069	2,985
前 年 度		7,192	3,463	2,451	6,364	8,280	272	12,972	81,581	2,835	17,838
比 較		△ 766	90	366	1,909	△ 426	△ 37	414	4,488	150	0

イ. 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	( 11 ) 11	13,178	3,951	17,129	1,288	18,417
前 年 度	( 11 ) 11	13,030	3,809	16,839	1,701	18,540
比 較	( 0 ) 0	148	142	290	△ 413	△ 123

※ ( ) 内は会計年度任用職員数を外書したものである。

手 当 の 内 訳	区 分	通 勤 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	地 域 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	438	287	359	39	2,828
	前 年 度	458	221	373	45	2,712
	比 較	△ 20	66	△ 14	△ 6	116

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	6,854	給与改定に伴う増減分	609	給与改定の状況 前年度 給料の改定率 0.3 % 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	731	平均昇給率 1.43 % 昇給期 令和6年1月 職員数 46人
		その他の増減分	5,514	職員の異動等による増減分 5,514
手当	6,330	制度改正に伴う増減分	4,306	期末勤勉手当 4,306 期末勤勉手当支給月数 4.30月分 → 4.40月分 再任用職員期末勤勉手当支給月数 2.25月分 → 2.30月分
		その他の増減分	2,024	職員による増減分 扶養手当 △ 766 通勤手当 70 住居手当 366 時間外勤務手当 1,975 管理職手当 △ 426 特殊勤務手当 △ 43 地域手当 400 期末勤勉手当 298 児童手当 150 退職給付費 0

注 会計年度任用職員及び非常勤職員を除く。



### 3. 給料及び手当の状況

#### (1) 職員1人当たり給与

区 分	企 業 職	
令和4年12月1日現在	平均給料月額 (円)	313,713
	平均給与月額 (円)	375,211
	平均年齢 (歳)	41.9
令和3年12月1日現在	平均給料月額 (円)	313,855
	平均給与月額 (円)	375,207
	平均年齢 (歳)	41.6

#### (2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	158,900	158,900
大 学 卒	191,700	191,700

注 再任用短時間勤務職員数及び非常勤職員数を除く。

#### (3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年12月1日現在	1 級	3	5.7
	2 級	12	22.6
	3 級	11	20.8
	4 級	4	7.5
	5 級	11	20.8
	6 級	5	9.4
	7 級	5	9.4
	8 級	1	1.9
	9 級	1	1.9
	計	53	100.0
令和3年12月1日現在	1 級	4	7.8
	2 級	11	21.6
	3 級	8	15.7
	4 級	5	9.8
	5 級	11	21.6
	6 級	5	9.8
	7 級	5	9.8
	8 級	1	1.95
	9 級	1	1.95
	計	51	100.0

注 再任用短時間勤務職員、会計年度任用職員を除く。

(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	7 級	8 級	9 級
企 業 職	主 事 補	主 事	主任主事	副 主 査	係 長	課長補佐	課 長	次 長	部 長
	技 師 補	技 師	主任技師	技能副主査	主 査	場 長	主 幹	副 参 事	参 事
	技能士補	技 能 士	主任技能士		技能主査	副 主 幹		副 技 監	技 監

(4) 昇 給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	53	
	昇給に係る職員数 (B)	46	
	号 級 数 別 内 訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	1
4号給 (人)		45	
比 率 (B) / (A) (%)	86.8		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	53	
	昇給に係る職員数 (B)	53	
	号 級 数 別 内 訳	1号給 (人)	7
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	2
4号給 (人)		44	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

注 再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く。

## (5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.1
支給対象職員の比率 (%) (令和4年12月1日現在)	89.2
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	392
代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業手当

## (6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有

## (7) 定年退職及び勸奨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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた 調整額を加算	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	在職期間に応じた 調整額を加算	

## (8) 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

継続費に関する調書

款	項	全体計画						前々年度の発生額	前年度の発生額 (見込)	当該年度の発生額	当該年度の発生額	翌年度の発生額	以降年度の発生額	継続費の率	備考
		事業名	年度	年割額	同左財源内訳										
					企業債	建設改良積立金	当年度勘定資産								
資本的支出	建設改良費	監視制御装置更新工事	4	千円 5,060	千円	千円	千円 5,060	千円	千円 3,911	千円	千円 3,911	千円	% 2.1	通次繰越 1,149千円	
			5	56,870			56,870			41,741	41,741				
			6	121,990			121,990					91,848			
			計	183,920			183,920		3,911	41,741	45,652	91,848	2.1		

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額 (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	給水収益等
上水道管理システム導入業務委託	千円 33,770		千円	令和5年度から 令和6年度まで	千円 33,770	千円 33,770
水道料金徴収等業務委託	959,200	令和4年度	61,459	令和5年度から 令和9年度まで	553,126	553,126
水道会計システム借上料	13,500	令和2年度から 令和4年度まで	3,852	令和5年度から 令和6年度まで	2,568	2,568

## 令和5年度長生郡市広域市町村圏組合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)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,628,008		
(2) 受託工事収益	1		
(3) その他営業収益	14,216	3,642,225	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,582,367		
(2) 配水及び給水費	404,747		
(3) 受託工事費	1		
(4) 業務費	255,083		
(5) 総係費	161,732		
(6) 減価償却費	900,741		
(7) 資産減耗費	18,571		
(8) その他営業費用	9,091	4,332,333	
営業損失			690,108
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	240		
(2) 給水申込納付金	126,152		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	379,291		
(5) 長期前受金戻入	157,795		
(6) 雑収益	1,344	1,067,722	

	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	149,091		
(2) 雑支出	<u>49,026</u>	<u>198,117</u>	<u>869,605</u>
経常利益			179,497
5 予備費			
(1) 予備費	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>	<u>9,091</u>
当年度純利益			170,406
前年度繰越利益剰余金			<u>1,255,378</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,425,784</u></u>

令和5年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(消費税及び地方消費税抜き表示)

		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		895,700		
	ロ 建 物	605,693			
	建物減価償却累計額	<u>△ 330,961</u>	274,732		
	ハ 構 築 物	49,562,769			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 26,044,513</u>	23,518,256		
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,375,325			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,331,802</u>	1,043,523		
	ホ 車 両 運 搬 具	47,070			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 40,281</u>	6,789		
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	55,909			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 47,116</u>	8,793		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>55,256</u>		
	有形固定資産合計			25,803,049	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>972</u>		
	無形固定資産合計			972	
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産				
	イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>		
	投資その他の資産合計			<u>100,000</u>	
	固 定 資 産 合 計				25,904,021
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			1,999,808	
(2)	未 収 金		435,932		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 13,853</u>	422,079	
(3)	貯 蔵 品			<u>16,695</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>2,438,582</u>
	資 産 合 計				<u>28,342,603</u>



負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			9,719,480	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			<u>162,540</u>	
固定負債合計				<u>9,882,020</u>
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			847,583	
(2) 未払金			541,114	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		29,634		
ロ 法定福利費引当金		<u>5,795</u>		
引当金合計			35,429	
(4) その他流動負債			<u>66</u>	
流動負債合計				<u>1,424,192</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			9,001,623	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 4,207,492</u>	
繰延収益合計				<u>4,794,131</u>
負債合計				<u>16,100,343</u>

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
資 本 金 合 計				4,164,691
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 工 事 負 担 金		1,656,501		
ロ 開 発 負 担 金		3,321,063		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
ニ その他の資本剰余金		<u>187,973</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			5,417,453	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		603,760		
ロ 利 益 積 立 金		339,342		
ハ 建 設 改 良 積 立 金		291,230		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,425,784</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>2,660,116</u>	
剰 余 金 合 計				<u>8,077,569</u>
資 本 合 計				<u>12,242,260</u>
負 債 資 本 合 計				<u>28,342,603</u>

## 令和4年度長生郡市広域市町村圏組合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)

(消費税及び地方消費税抜き表示)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	3,621,721		
(2) 受託工事収益	1,100		
(3) その他営業収益	<u>14,562</u>	3,637,383	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	2,587,648		
(2) 配水及び給水費	465,320		
(3) 受託工事費	1,000		
(4) 業務費	259,983		
(5) 総係費	152,944		
(6) 減価償却費	964,822		
(7) 資産減耗費	21,617		
(8) その他営業費用	<u>9,093</u>	<u>4,462,427</u>	
営業損失			825,044
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11		
(2) 給水申込納付金	146,714		
(3) 市町村負担金	402,900		
(4) 県補助金	378,071		
(5) 長期前受金戻入	156,909		
(6) 雑収益	<u>6,878</u>	1,091,483	

	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	159,408		
(2) 雑支出	50,469	209,877	881,606
経常利益			56,562
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) その他特別利益	1	3	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	32		
(2) 過年度損益修正損	1		
(3) その他特別損失	620	653	△ 650
7 予備費			
(1) 予備費	9,091	9,091	9,091
当年度純利益			46,821
前年度繰越利益剰余金			1,208,557
当年度未処分利益剰余金			1,255,378

令和4年度長生郡市広域市町村圏組合水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

		資 産 の 部		(消費税及び地方消費税抜き表示)	
		千円	千円	千円	千円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		895,700		
	ロ 建 物	605,693			
	建物減価償却累計額	<u>△ 317,944</u>	287,749		
	ハ 構 築 物	48,266,433			
	構築物減価償却累計額	<u>△ 25,238,734</u>	23,027,699		
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,274,471			
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 2,253,493</u>	1,020,978		
	ホ 車 両 運 搬 具	45,571			
	車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 38,330</u>	7,241		
	ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	54,756			
	工具、器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 45,431</u>	9,325		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>17,456</u>		
	有形固定資産合計			25,266,148	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		<u>972</u>		
	無形固定資産合計			<u>972</u>	
	固定資産合計				25,267,120
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			2,323,624	
(2)	未 収 金		435,932		
	貸 倒 引 当 金		<u>△ 13,853</u>	422,079	
(3)	貯 蔵 品			<u>16,695</u>	
	流動資産合計				<u>2,762,398</u>
	資 産 合 計				<u><u>28,029,518</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			9,891,063	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金			<u>146,687</u>	
固定負債合計				<u>10,037,750</u>
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債			826,693	
(2) 未払金			508,707	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		29,465		
ロ 法定福利費引当金		<u>5,768</u>		
引当金合計			35,233	
(4) その他流動負債			<u>66</u>	
流動負債合計				<u>1,370,699</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			8,625,371	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>△ 4,049,697</u>	
繰延収益合計				<u>4,575,674</u>
負債合計				15,984,123

資 本 の 部

	千円	千円	千円	千円
6 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			<u>4,164,691</u>	
資 本 金 合 計				4,164,691
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 工 事 負 担 金		1,656,501		
ロ 開 発 負 担 金		3,302,263		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額		251,916		
ニ その他の資本剰余金		<u>180,314</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			5,390,994	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		603,760		
ロ 利 益 積 立 金		339,342		
ハ 建 設 改 良 積 立 金		291,230		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,255,378</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>2,489,710</u>	
剰 余 金 合 計				<u>7,880,704</u>
資 本 合 計				<u>12,045,395</u>
負 債 資 本 合 計				<u>28,029,518</u>

注 記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

1) たな卸資産

たな卸資産は、水道事業において短期間に消費される施設修理用材料や貯蔵量水器であり、水道事業会計において重要性が乏しいことから低価法による評価は行わず、先入先出法としています。

2. 固定資産の減価償却方法

1) 有形固定資産

● 減価償却の方法及び耐用年数

有形固定資産区分	減価償却の方法	主な耐用年数
建 物	定額法による	15～50年
構 築 物	定額法による	10～60年
機械及び装置	定額法による	6～20年
車 両 運 搬 具	定額法による	4～ 5年
工具、器具及び備品	定額法による	2～15年

3. 引当金の計上方法

1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、構成市町村との取り決めにより派遣職員を除く職員の退職手当期末要支給額に相当する金額を、平成 26 年度から職員の退職までの平均残余年数（12 年）にわたり、均等額を費用処理しています。



2) 賞与・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いに備えるため、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（令和5年12月から令和6年3月までの4か月分）を賞与引当金繰入額・法定福利費引当金繰入額として計上しています。

3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、過去の貸倒実績率により回収不能見込額を算定し計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

1) 水道事業の収益及び費用の計上基準については、地方公営企業法第20条第1項に基づき発生主義会計方式により処理しています。

5. 消費税等の会計処理方法

1) 水道事業会計における消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により処理しています。

II. 予定貸借対照表等に関する注記

1. 予定貸借対照表

1) 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職員の期末・勤勉手当に係る法定福利費の支払いのため、前年度の負担に属する額（令和4年12月から令和5年3月までの4か月分）の賞与引当金及び法定福利費引当金を取り崩します。

## 令和5年度長生郡市広域市町村圏組合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)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 水道事業収益	5,085,492	5,033,687	51,805		5,085,492	
1 営業収益	4,005,025	3,981,643	23,382		4,005,025	
1 給水収益	3,990,808	3,965,981	24,827		3,990,808	
				1 水道料金	3,990,808	家事用 2,670,663 千円 営業用 745,602 千円 官公署用 158,404 千円 工場用 411,137 千円 浴場・学校プール用 990 千円 臨時用 4,012 千円
2 受託工事収益	1	1,100	△ 1,099		1	
				1 受託工事収益	1	
3 その他営業収益	14,216	14,562	△ 346		14,216	
				1 手数料	4,216	給水装置工事検査手数料、給水装置工事業者更新手数料
				2 雑収益	10,000	消火栓維持管理収入
2 営業外収益	1,080,467	1,052,041	28,426		1,080,467	
1 受取利息及び配当金	240	11	229		240	
				1 預金利息	10	
				2 有価証券利息	230	
2 給水申込納付金	138,767	110,630	28,137		138,767	
				1 給水申込納付金	138,767	新規加入 591件・口径変更 30件

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
3 市 町 村 負 担 金	402,900	402,900	0		402,900	
				1 市 町 村 負 担 金	402,900	茂原市 212,046 千円 一宮町 33,602 千円 睦沢町 25,866 千円 長生村 42,627 千円 白子町 35,173 千円 長柄町 27,800 千円 長南町 25,786 千円
4 県 補 助 金	379,291	380,579	△ 1,288		379,291	
				1 県 補 助 金	379,291	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
5 長 期 前 受 金 戻 入	157,795	156,364	1,431		157,795	
				1 長 期 前 受 金 戻 入	157,795	補助金等により取得した資産に係る長期前受金の収益化
6 雑 収 益	1,474	1,557	△ 83		1,474	
				1 そ の 他 雑 収 益	1,474	保険取扱手数料、図面コピー代等
－ 特 別 利 益	－	3	△ 3		－	
－ 固 定 資 産 売 却 益	－	1	△ 1		－	
－ 過 年 度 損 益 修 正 益	－	1	△ 1		－	
－ そ の 他 特 別 利 益	－	1	△ 1		－	

支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 水道事業費用	4,830,014	4,832,538	△ 2,524		4,830,014	
1 営業費用	4,635,260	4,606,474	28,786		4,635,260	
1 原水及び浄水費	2,831,373	2,783,613	47,760		2,831,373	
				1 給 料	48,799	職員 19名 (うち会計年度任用職員10名)
				2 手 当	21,890	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	6,076	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	13,111	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入 額	1,088	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	90	作業服
				8 備 消 品 費	559	水質器具、事務用品
				9 燃 料 費	872	車両ガソリン、軽油
				10 通 信 運 搬 費	7,282	テレメータ回線使用料、電話通話料
				11 委 託 料	39,731	電気保安業務、発電機等点検整備、水質検査、配水池等除草作業業務、浄水施設警備委託
				12 賃 借 料	2,238	井戸用地借地料、電力柱添架料、複写機賃借料
				13 修 繕 費	18,056	取水ポンプ引上挿入、次亜塩素及びポリ塩化アルミニウム注入設備修繕
				14 動 力 費	163,801	浄水場・取水井電気料
				15 薬 品 費	7,192	次亜塩素酸ナトリウム、ポリ塩化アルミニウム、試薬
				16 材 料 費	315	水源補修用材料
				17 交 付 金	282	皿木・山之郷道路維持管理費
				18 受 水 費	2,499,980	九十九里地域水道企業団受水費
2 配水及び給水費	436,944	398,165	38,779		436,944	
				1 給 料	40,363	職員 11名 (うち再任用短時間勤務職員1名)
				2 手 当	21,774	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,432	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	13,430	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 額 引 当 金 繰 入 額	1,085	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	99	作業服
				8 備 消 品 費	648	書籍、工所用備品、事務用品
				9 燃 料 費	1,045	車両ガソリン、軽油
				10 通 信 運 搬 費	3,243	テレメータ回線使用料、加圧ポンプ場電話通話料
				11 委 託 料	53,358	配水施設点検、漏水調査業務、非常用発電機点検整備委託、配水施設警備委託
				12 賃 借 料	1,784	配水管理設・加圧ポンプ場用地借地、上水道管理システムリース
				13 修 繕 費	273,872	漏水修理、配水施設修繕、加圧施設修繕
				14 動 力 費	19,607	加圧ポンプ場・配水場電気料
				15 薬 品 費	93	試薬
				16 材 料 費	1,100	漏水修理用・加圧場修理用材料
3 受 託 工 事 費	1	1,100	△ 1,099		1	
				1 受 託 工 事 費	1	
4 業 務 費	272,382	280,463	△ 8,081		272,382	
				1 給 料	43,258	職員 12名（うち会計年度任用職員 1名）
				2 手 当	18,429	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	5,823	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	13,531	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,159	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 旅 費	11	普通旅費
				7 被 服 費	109	作業服
				8 備 消 品 費	700	事務用品
				9 燃 料 費	341	車両ガソリン
				10 印 刷 製 本 費	394	水道のしおり
				11 通 信 運 搬 費	874	量水器交換に伴う通知
				12 委 託 料	162,157	水道料金徴収等業務委託、コンビニエンスストア収納代行業務委託、検満量水器交換業務委託
				13 修 繕 費	25,177	検満量水器修理
				14 材 料 費	419	給水施設修理材料

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
5 総 係 費	165,248	150,094	15,154		165,248	
				1 給 料	53,444	職員 14名 (うち再任用短時間勤務職員1名)
				2 手 当	27,953	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	7,317	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	16,910	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,462	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	13,723	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	154	研修旅費、普通旅費
				8 被 服 費	109	作業服
				9 備 消 品 費	1,845	書籍購入・追録、コピー機使用料、事務用品
				10 燃 料 費	119	車両ガソリン
				11 光 熱 水 費	3,391	事務所電気・ガス・下水道使用料
				12 印 刷 製 本 費	839	予算書、決算書、広報
				13 通 信 運 搬 費	2,439	電話通話料、広報折込料、切手、IP無線利用料
				14 委 託 料	17,182	宿日直業務・清掃業務委託
				15 手 数 料	496	車検代行手数料
				16 賃 借 料	8,189	電話・水道会計システム・パソコンリース
				17 修 繕 費	495	事務所等修繕
				18 研 修 費	263	職員研修
				19 交 際 費	30	管理者交際費
				20 会 費 負 担 金	2,807	九十九里地域水道事業統合に係る負担金、日本水道協会
				21 公 課 費	188	車両重量税、車両検査登録印紙代
				22 保 険 料	3,220	日本水道協会損害賠償保険、自動車共済保険、災害保険
				23 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,673	債権回収不能見込額に係る引当金
6 減 価 償 却 費	900,741	961,420	△ 60,679		900,741	
				1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	900,741	
7 資 産 減 耗 費	18,571	21,617	△ 3,046		18,571	
				1 固 定 資 産 除 却 費	18,571	

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
8 その他営業費用	10,000	10,002	△ 2		10,000	
				1 消 火 栓 維 持 費 管 栓 理 費	10,000	消火栓修理工事費
2 営業外費用	184,754	216,061	△ 31,307		184,754	
1 支払利息及び 企業債取扱諸費	149,091	159,794	△ 10,703		149,091	
				1 企 業 債 利 息	149,091	財政融資資金・地方公共団体金融機構
2 消費税及び 地方消費税	35,141	55,744	△ 20,603		35,141	
				1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	35,141	
3 雑 支 出	522	523	△ 1		522	
				1 そ の 他 雑 支 出	522	
－ 特 別 損 失	－	3	△ 3		－	
－ 固定資産売却損	－	1	△ 1		－	
－ 過年度損益 修正損	－	1	△ 1		－	
－ その他特別損失	－	1	△ 1		－	
3 予 備 費	10,000	10,000	0		10,000	
1 予 備 費	10,000	10,000	0		10,000	
				1 予 備 費	10,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 収 入	1,086,753	901,186	185,567		1,086,753	
1 企 業 債	676,000	645,000	31,000		676,000	
1 企 業 債	676,000	645,000	31,000		676,000	
				1 企 業 債	676,000	配水管更新工事に係る借入
2 国 庫 補 助 金	65,295	50,473	14,822		65,295	
1 国 庫 補 助 金	65,295	50,473	14,822		65,295	
				1 国 庫 補 助 金	65,295	生活基盤施設耐震化等交付金
3 負 担 金	345,458	199,347	146,111		345,458	
1 負 担 金	345,458	199,347	146,111		345,458	
				1 開 発 負 担 金	20,680	一般宅地開発
				2 負 担 金	324,778	消火栓 13栓、配水管布設替え工事負担金
－ 雑 収 入	－	6,366	△ 6,366		－	
－ 雑 入	－	6,366	△ 6,366		－	



## 支 出

(単位：千円)

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
1 資 本 的 支 出	2,476,020	2,071,291	404,729		2,476,020	
1 建 設 改 良 費	1,549,327	1,236,121	313,206		1,549,327	
1 消 火 栓 工 事 費	23,309	14,487	8,822		23,309	
				1 消 火 栓 工 事 費	23,309	新設消火栓 13栓
2 建 設 事 務 費	117,562	70,825	46,737		117,562	
				1 給 料	36,292	職員 10名
				2 手 当	17,854	職員各種手当
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	4,986	次年度の賞与に係る引当金
				4 法 定 福 利 費	11,926	共済組合負担金、事務費
				5 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	1,001	次年度の賞与に伴う法定福利費に係る引当金
				6 退 職 給 付 額 引 当 金 繰 入 額	2,130	退職給付見込額に係る引当金
				7 旅 費	11	普通旅費
				8 被 服 費	99	作業服
				9 備 消 品 費	765	複写用紙、製図用品、事務用品、書籍
				10 燃 料 費	644	車両ガソリン
				11 委 託 料	38,451	配水管実施設計業務委託
				12 手 数 料	82	車検代行手数料
				13 賃 借 料	2,676	設計積算システムリース
				14 修 繕 費	523	車両車検・修理
				15 公 課 費	53	車両重量税、車両検査登録印紙代
				16 保 険 料	69	自動車共済保険
3 原 水 施 設 費	97,095	98,200	△ 1,105		97,095	
				1 工 事 請 負 費	97,095	ポンプ設備更新工事、取水井情報伝送装置更新工事
4 配 水 施 設 費	1,295,741	1,035,572	260,169		1,295,741	
				1 負 担 金	105,378	舗装復旧負担金
				2 工 事 請 負 費	1,190,363	配水管更新工事、配水管増圧工事、配水施設改修工事

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	予 定 額	説 明
5 営 業 設 備 費	15,620	13,005	2,615		15,620	
				1 量 水 器 費	2,242	量水器出庫
				2 車 両 運 搬 具 購 入 費	1,649	軽貨物 1台
				3 工 具 、 器 具 及 び 備 品 購 入 費	1,269	乗用草刈機、ノートパソコン
				4 機 械 及 び 装 置 購 入 費	10,460	取水ポンプ、揚水管
- 用 地 取 得 費	-	4,032	△ 4,032		-	
2 企 業 債 償 還 金	826,693	835,170	△ 8,477		826,693	
1 企 業 債 償 還 金	826,693	835,170	△ 8,477		826,693	
				1 企 業 債 償 還 金	826,693	財政融資資金・地方公共団体金融機構
3 投 資	100,000	-	100,000		100,000	
1 有 価 証 券 取 得 費	100,000	-	100,000		100,000	
				1 有 価 証 券 取 得 費	100,000	県債等購入

令和5年度市町村負担割合及び負担金額

負担区分 市町村名	標準財政規模	責任水量	給水戸数(栓数)	使用水量	建設工事費	計	負担金額
	%	%	%	%	%	%	千円
茂原市	19.89	4.96	12.45	11.40	3.93	52.63	212,046
一宮町	3.42	0.92	1.87	1.67	0.46	8.34	33,602
睦沢町	2.70	0.55	0.82	0.99	1.36	6.42	25,866
長生村	4.10	0.97	1.71	1.81	1.99	10.58	42,627
白子町	3.51	0.59	1.38	1.29	1.96	8.73	35,173
長柄町	2.94	1.10	0.85	1.81	0.20	6.90	27,800
長南町	3.44	0.91	0.92	1.03	0.10	6.40	25,786
計	40.00	10.00	20.00	20.00	10.00	100.00	402,900

負担金割合算出基礎

負担区分 市町村名	標準財政規模割		責任水量割		給水戸数(栓数)割		使用水量割		建設工事費割	
	標準財政規模額	割合	水量	割合	戸数(栓数)	割合	水量	割合	工事費	割合
茂原市	千円 18,808,711	% 49.72	m <sup>3</sup> 44,574	% 49.60	戸 42,231	% 62.24	m <sup>3</sup> 9,350,216	% 56.98	千円 3,217,898	% 39.29
一宮町	3,228,802	8.54	8,285	9.22	6,337	9.34	1,372,621	8.36	375,065	4.58
睦沢町	2,558,385	6.76	4,932	5.49	2,783	4.10	814,600	4.96	1,112,722	13.58
長生村	3,880,254	10.26	8,736	9.72	5,811	8.56	1,481,131	9.03	1,627,827	19.87
白子町	3,317,489	8.77	5,321	5.92	4,678	6.89	1,055,621	6.43	1,606,664	19.62
長柄町	2,778,103	7.34	9,833	10.94	2,876	4.24	1,487,756	9.07	165,298	2.02
長南町	3,256,572	8.61	8,181	9.11	3,141	4.63	848,958	5.17	84,898	1.04
計	37,828,316	100.00	89,862	100.00	67,857	100.00	16,410,903	100.00	8,190,372	100.00