

令和5年度

志摩市水道事業会計予算書

目 次

1	総 括	2 頁 ~ 4 頁
2	予算に関する説明書	
(1)	令和5年度 志摩市水道事業会計予算実施計画	6 頁 ~ 7 頁
(2)	令和5年度 志摩市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	8 頁
(3)	令和5年度 給与費明細書	9 頁 ~ 14 頁
(4)	令和5年度 継続費に関する調書	16 頁 ~ 17 頁
(5)	令和5年度 債務負担行為に関する調書	16 頁
(6)	令和4年度 志摩市水道事業予定損益計算書	18 頁
(7)	令和4年度 志摩市水道事業予定貸借対照表	20 頁 ~ 21 頁
(8)	令和5年度 志摩市水道事業予定貸借対照表	22 頁 ~ 23 頁
(9)	令和5年度 志摩市水道事業会計予算実施計画説明書 (収益的収入及び支出)	26 頁 ~ 41 頁
(10)	同 上 (資本的収入及び支出)	42 頁 ~ 47 頁
(11)	注記	48 頁 ~ 49 頁

令和5年度 志摩市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度 志摩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) 給水栓数	22,682 栓
(2) 年間総給水量	5,651,000 m ³
(3) 1日平均給水量	15,440 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
(イ) 施設拡張事業費	16,079 千円
(ロ) 施設改良事業費	585,270 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	1,754,008 千円
第1項 営業収益	1,587,702 千円
第2項 営業外収益	166,306 千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,632,497 千円
第1項 営業費用	1,571,208 千円
第2項 営業外費用	60,288 千円
第3項 特別損失	1,001 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648,920千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,720千円、過年度損益勘定留保資金597,200千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款	資本的収入	141,684千円
第1項	企業債	60,000千円
第2項	補助金	40,000千円
第3項	負担金	31,765千円
第4項	分担金	9,900千円
第8項	基金利息	19千円

支 出		
第1款	資本的支出	790,604千円
第1項	建設改良費	609,249千円
第2項	企業債償還金	181,335千円
第4項	返還金	1千円
第5項	投資	19千円

(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
磯部浄水場運転管理業務委託料	令和5年度から 令和8年度まで	384,802千円

(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
建設改良費 (送水管更新事業)	60,000千円	証書借入	3.00%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れられる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還もしくは低金利に借換をすることができる。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 181,868 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和5年 2月27日 提 出

志摩市長 橋 爪 政 吉

予算に関する説明書

令和5年度 志摩市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業収益			1,754,008	
	1 営業収益		1,587,702	
		1 給水収益	1,581,449	
		3 その他営業収益	6,253	
	2 営業外収益		166,306	
		1 受取利息及び配当金	12	
		4 長期前受金戻入	165,940	
		5 雑収益	354	

支出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業費用			1,632,497	
	1 営業費用		1,571,208	
		1 原水及び浄水費	522,070	
		2 配水及び給水費	277,818	
		3 受託工事費	1	
		4 総係費	148,647	
		5 減価償却費	621,669	
		6 資産減耗費	2	
		7 その他営業費用	1,001	
	2 営業外費用		60,288	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	20,065	
		2 消費税	40,222	
		3 雑支出	1	
	3 特別損失		1,001	
		1 固定資産売却損	1	
4 過年度損益修正損		1,000		

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的収入			141,684	
	1 企業債		60,000	
		1 企業債	60,000	
	2 補助金		40,000	
		1 補助金	40,000	
	3 負担金		31,765	
		1 負担金	31,765	
	4 分担金		9,900	
1 分担金		9,900		
8 基金利息		19		
	1 基金利息	19		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予定額	備 考
1 資本的支出			790,604	
	1 建設改良費		609,249	
		1 施設拡張費	16,079	
		2 施設改良費	585,270	
		3 営業設備費	7,900	
	2 企業債償還金		181,335	
		1 企業債償還金	181,335	
	4 返還金		1	
		1 返還金	1	
	5 投資		19	
1 基金		19		

令和5年度 志摩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:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	95,670,654
減価償却費	621,669,000
長期前受金戻入額	△ 165,940,000
受取利息及び受取配当金	△ 12,000
支払利息及び企業債取り扱い諸費	20,065,000
固定資産除却費	1,000
固定資産売却損	1,000
未収金の増減額 (△は増加)	3,000,000
未払金の増減額 (△は減少)	0
たな卸資産の増減額 (△は増加)	0
引当金の増減額 (貸倒引当金以外)	538,000
その他流動資産の増減額	0
その他流動負債の増減額	0
小計	574,992,654
利息及び受取配当金の受取額	12,000
利息の支払額	△ 20,065,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	554,939,654

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	△ 556,515,917
国庫補助金等による収入	74,275,364
基金利息の収入	19,000
基金の積立による支出	△ 19,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 482,240,553

財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	60,000,000
企業債の償還による支出	△ 181,335,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 121,335,000

資金増加額 (又は減少額)	△ 48,635,899
資金期首残高	1,800,778,138
資金期末残高	1,752,142,239

令和5年度 給与費明細書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円)	その他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	10	55	0	0	0	0	55	
	計	10	55	0	0	0	0	55	
前 年 度	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	10	55	0	0	0	0	55	
	計	10	55	0	0	0	0	55	
比 較	長 等	0	0	0	0	0	0	0	
	議 員	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の 特別職	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	

2 一般職

(1) 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	22 (4)	0	88,662	49,450	138,112	43,701	181,813	
前年度	23 (4)	0	89,751	48,307	138,058	45,018	183,076	
比 較	△1 (0)	0	△1,089	1,143	54	△1,317	△1,263	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	
	本年度	3,384	19,616	15,460	0	1,049	1,579	1,680	
	前年度	3,342	19,049	14,977	0	642	1,904	1,680	
	比 較	42	567	483	0	407	△325	0	
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)				
	本年度	0	0	6,682	0				
	前年度	0	0	6,713	0				
	比 較	0	0	△31	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)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	22 (1)	0	83,679	48,159	131,838	42,574	174,412	
前年度	23 (0)	0	83,275	46,656	129,931	43,619	173,550	
比 較	△1 (1)	0	404	1,503	1,907	△1,045	862	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職員手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)	
	本年度	3,384	18,582	15,460	0	1,049	1,322	1,680	
	前年度	3,342	17,705	14,977	0	642	1,597	1,680	
	比 較	42	877	483	0	407	△275	0	
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	宿日直手当 (千円)				
	本年度	0	0	6,682	0				
	前年度	0	0	6,713	0				
	比 較	0	0	△31	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)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	0 (3)	0	4,983	1,291	6,274	1,127	7,401	
前年度	0 (4)	0	6,476	1,651	8,127	1,399	9,526	
比 較	0 (△1)	0	△1,493	△360	△1,853	△272	△2,125	

() は、外書きで短時間勤務職員を表す

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	0	1,034	0	0	0	257	0
	前年度	0	1,344	0	0	0	307	0
	比 較	0	△310	0	0	0	△50	0
	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	特殊勤務手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)			
本年度	0	0	0	0	0			
前年度	0	0	0	0	0			
比 較	0	0	0	0	0			

(2) 給料及び職員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
給 料	△1,089	昇給に伴う増加分		1,654 平均昇給率 1.9%
		給与改定に伴う増加分		120 平均改定率 0.1%
		その他の増減分		△2,863 職員異動等による減
職員手当	1,143	制度改正に伴う増減分		869 給与改定に伴う期末手当等の増
		その他の増減分		274 職員異動等による増

(3) 給料及び職員手当の状況（会計年度任用職員以外の職員）

ア. 職員1人当たり給料

区 分		一般行政職	技能労務職
令和5年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	321,100	—
	平均給与月額 (円)	372,249	—
	平均年齢	44歳2か月	—
令和4年 4月1日現在	平均給料月額 (円)	297,165	—
	平均給与月額 (円)	347,795	—
	平均年齢	40歳6か月	—

イ. 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	国の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒 (円)	158,900	151,900	154,600	151,900
大学卒 (円)	185,200	—	185,200	—

ウ. 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年 4月1日 現在	1級	0		1級		
	2級	3	13.64	2級		
	3級	11	49.99	3級		
	4級	3	13.64	4級		
	5級	2	9.09	5級		
	6級	2	9.09			
	7級	1	4.55			
	計	22	100.00	計	0	0.00
令和4年 4月1日 現在	1級	3	13.04	1級		
	2級	2	8.70	2級		
	3級	10	43.48	3級		
	4級	3	13.04	4級		
	5級	2	8.70	5級		
	6級	2	8.70			
	7級	1	4.34			
	計	23	100.00	計	0	0.00

■等級別基準職務表（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
一 般 行 政 職	一般職員 (定型的な業務を行う職務)	一般職員 (特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務)	主 査 主 任 一 般 職 員 (相当困難な業務を行う主査・主任等の職務)	係長職 (困難な業務を行う係長の職務)	課長補佐職 (特に困難な業務を行う課長補佐等の職務)	課長職 (課長の職務)
	7 級					
	部長職 (部長の職務)					

エ. 昇給

区 分		合 計	代 表 的 な 職 種		
			一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	22	22	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	17	17	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4号給 (人)	16	16	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
8号給 (人)	1	1			
比率 (B) / (A) (%)		77.27	77.27		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	23	23	0	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	20	0	
	号給数別内訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)	2	2	
		4号給 (人)	16	16	
		5号給 (人)			
		6号給 (人)			
		7号給 (人)			
8号給 (人)	2	2			
比率 (B) / (A) (%)		86.96	86.96		

オ. 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2. 200 (1. 150)	2. 200 (1. 150)	4. 400 (2. 300)	有	
前 年 度	2. 150 (1. 125)	2. 150 (1. 125)	4. 300 (2. 250)	有	
国の制度	2. 200 (1. 150)	2. 200 (1. 150)	4. 400 (2. 300)	有	

(注) () 内は、再任用職員に係る支給割合である。

カ. 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)	30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
支給率等	24. 586875	33. 27075	40. 80375	47. 709	47. 709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)
国の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	40. 80375	47. 709	47. 709	定年前早期退職者に特別措置 (定年前は1年につき3%加算、定年前1年は2%加算)

キ. 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代 表 的 な 職 種	
		一般行政職	技能労務職
給料総額に 対する比率 (%)	0.00	0.00	—
支給対象職員の 比率 (%) (年 月 日現在)	0.00	0.00	—
代表的な特殊勤務 手当の名称			

ク. その他の手当

区 分	国の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	—
地 域 手 当	同 じ	—
住 居 手 当	同 じ	—
通 勤 手 当	同 じ	—

(余 白)

令和5年度 継続費に関する調書

款	項	事業名	全体計画			
			年度	年割額	同左財源内訳	
					企業債	損益勘定 留保資金
1 水道事業 資本的支出	1 建設改良 費	磯部浄水場中 央監視制御装 置更新工事	4	千円 34,615	—	千円 34,615
			5	51,922	—	51,922
			計	86,537	—	86,537

令和5年度 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		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	水道料金
水道事業検針 及び徴収等業 務委託料	千円 334,059	千円 令和4年度から 令和4年度まで	千円 75,636	千円 令和5年度から 令和8年度まで	千円 258,423	千円 258,423
水道事業運営 支援業務委託 料	20,889	令和4年度から 令和4年度まで	6,831	令和5年度から 令和6年度まで	14,058	14,058
磯部浄水場運 転管理業務委 託料	千円 384,802	—	千円 0	千円 令和6年度から 令和8年度まで	千円 384,802	千円 384,802

前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生（見込）額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率	備考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
—	34,615	—	34,615	—	40.0	
—	—	51,922	51,922	—	60.0	
—	34,615	51,922	86,537	—	100.0	

令和4年度 志摩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:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,301,486,365		
(2) その他の営業収益	7,380,456	1,308,866,821	
		<hr/>	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	458,799,537		
(2) 配水及び給水費	260,511,175		
(3) 受託工事費	909		
(4) 総係費	139,714,997		
(5) 減価償却費	613,160,000		
(6) 資産減耗費	1,075,000		
(7) その他営業費用	1,001,000	1,474,262,618	
		<hr/>	
営業損失			165,395,797
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	12,000		
(2) 他会計補助金	162,613,636		
(3) 長期前受金戻入	167,082,000		
(4) 雑収益	348,182	330,055,818	
		<hr/>	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	24,300,000		
(2) 雑支出	909	24,300,909	305,754,909
		<hr/>	<hr/>
経常利益			140,359,112
5 特別利益			
	0	0	
	<hr/>	<hr/>	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 過年度損益修正損	909,090	910,090	△ 910,090
		<hr/>	<hr/>
当年度純利益			139,449,022
前年度繰越剰余金			0
			<hr/>
当年度未処分利益剰余金			139,449,022
			<hr/> <hr/>

(余 白)

令和4年度 志摩市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		667,600,848	
ロ 建 物	748,368,432		
減価償却累計額	<u>△ 418,344,554</u>	330,023,878	
ハ 構 築 物	23,093,160,709		
減価償却累計額	<u>△ 12,233,080,812</u>	10,860,079,897	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,119,243,686		
減価償却累計額	<u>△ 2,137,924,150</u>	981,319,536	
ホ 車 輛 運 搬 具	13,170,834		
減価償却累計額	<u>△ 9,882,340</u>	3,288,494	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	86,106,248		
減価償却累計額	<u>△ 76,608,700</u>	9,497,548	
ト 建 設 仮 勘 定		38,777,000	
有形固定資産合計			12,890,587,201

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		127,000,000	
ロ 電 話 加 入 権		188,255	
無形固定資産合計			127,188,255

(3) 投資

イ 基 金		901,314,240	
投資合計			901,314,240

固 定 資 産 合 計 13,919,089,696

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,800,778,138	
(2) 未 収 金		80,208,280	
貸倒引当金		△ 26,371,030	
(3) 貯 蔵 品		47,449,749	
(4) 前 払 費 用		92,000	

流 動 資 産 合 計 1,902,157,137

資 産 合 計 15,821,246,833

負債の部

(単位:円)

3 固定負債

(1) 企業債
固定負債合計

980,657,866

980,657,866

4 流動負債

(1) 企業債
(2) 未払金
(3) 引当金
(4) その他流動負債
イ 預り金

181,332,670

100,000,000

13,891,000

89,515

流動負債合計

295,313,185

5 繰延収益

(1) 長期前受金
(2) 収益化累計額
繰延収益合計
負債合計

3,738,062,917

△ 2,398,020,676

1,340,042,241

2,616,013,292

資本の部

6 資本金

(1) 資本金
イ 固有資本金
ロ 出資金
ハ 組入資本金
資本金合計

10,317,216

427,642,640

3,425,805,681

3,863,765,537

7 剰余金

(1) 資本剰余金
イ 国庫補助金
ロ 県補助金
ハ 市補助金
ニ 工事負担金
ホ 受贈財産評価額
ヘ 寄附金
ト 他会計負担金
チ 分担金
リ 基金利息
資本剰余金合計

2,584,726,429

12,826,436

1,855,376,545

3,043,210,398

187,312,117

98,254,635

28,942,000

1,005,884,975

1,335,240

8,817,868,775

(2) 利益剰余金
イ 減債積立金
ロ 利益積立金
ハ 建設改良積立金
ニ 当年度未処分
利益剰余金
利益剰余金合計

0

384,150,207

0

139,449,022

523,599,229

剰余金合計

9,341,468,004

資本合計

13,205,233,541

負債資本合計

15,821,246,833

令和5年度 志摩市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		667,599,848	
ロ 建 物	754,433,626		
減価償却累計額	<u>△ 437,491,554</u>	316,942,072	
ハ 構 築 物	23,550,638,061		
減価償却累計額	<u>△ 12,731,108,812</u>	10,819,529,249	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,210,244,239		
減価償却累計額	<u>△ 2,229,125,150</u>	981,119,089	
ホ 車 輛 運 搬 具	13,170,834		
減価償却累計額	<u>△ 10,889,340</u>	2,281,494	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	88,078,066		
減価償却累計額	<u>△ 84,894,700</u>	3,183,366	
ト 建 設 仮 勘 定		38,777,000	
有形固定資産合計			12,829,432,118

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		123,000,000	
ロ 電 話 加 入 権		188,255	
無形固定資産合計			123,188,255

(3) 投資

イ 基 金		901,333,240	
投 資 合 計			901,333,240

固 定 資 産 合 計 13,853,953,613

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		1,752,142,239	
(2) 未 収 金		77,208,280	
貸 倒 引 当 金		△ 26,371,030	
(3) 貯 蔵 品		47,449,749	
(4) 前 払 費 用		92,000	

流 動 資 産 合 計 1,850,521,238

資 産 合 計 15,704,474,851

負債の部

(単位:円)

3 固定負債

(1) 企業債
固定負債合計

875,889,160

875,889,160

4 流動負債

(1) 企業債
(2) 未払金
(3) 引当金
(4) その他流動負債
イ 預り金

164,766,376

100,000,000

14,429,000

89,515

流動負債合計

279,284,891

5 繰延収益

(1) 長期前受金
(2) 収益化累計額
繰延収益合計
負債合計

3,807,839,281

△ 2,563,960,676

1,243,878,605

2,399,052,656

資本の部

6 資本金

(1) 資本金
イ 固有資本金
ロ 出資金
ハ 組入資本金
資本金合計

10,317,216

427,642,640

3,425,805,681

3,863,765,537

7 剰余金

(1) 資本剰余金
イ 国庫補助金
ロ 県補助金
ハ 市補助金
ニ 工事負担金
ホ 受贈財産評価額
ヘ 寄附金
ト 他会計負担金
チ 分担金
リ 基金利息
資本剰余金合計

2,584,725,429

12,826,436

1,855,376,545

3,043,210,398

187,312,117

98,254,635

28,942,000

1,010,384,975

1,354,240

8,822,386,775

(2) 利益剰余金
イ 減債積立金
ロ 利益積立金
ハ 建設改良積立金
ニ 当年度未処分
利益剰余金
利益剰余金合計

0

384,150,207

0

235,119,676

619,269,883

剰余金合計

9,441,656,658

資本合計

13,305,422,195

負債資本合計

15,704,474,851

(余 白)

予算実施計画説明書

令和5年度 志摩市水道事業会計予算実施計画説明書

収益的収入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	水道事業収益	1,754,008	1,767,263	△ 13,255
1	営業収益	1,587,702	1,599,222	△ 11,520
1	給水収益	1,581,449	1,593,330	△ 11,881
	3 その他営業収益	6,253	5,892	361
2	営業外収益	166,306	168,041	△ 1,735
1	受取利息及び配当金	12	12	0
4	長期前受金戻入	165,940	167,646	△ 1,706
5	雑収益	354	383	△ 29

(単位 千円)

節	予定額	説 明	
1 水道事業給水 収益	1,581,449	基本料金 超過料金 特別料金	410,178 1,068,087 103,184
1 材料売却収益	920	材料売却収益	920
2 手数料	2,200	閉開栓手数料 指定給水装置工事事業者審査手数料 審査・検査手数料	1,760 40 400
4 他会計負担金	2,557	消火栓維持管理負担金 児童手当負担金	1,321 1,236
5 開発負担金	1	開発負担金	1
6 雑収益	575	水道管破損修繕費 災害派遣費用負担金	1 574
1 預金利息	12	定期預金利息	12
1 長期前受金戻入	165,940	長期前受金戻入	165,940
3 その他雑収益	354	コピー代 行政財産目的外使用料 職員駐車場使用料 その他雑収益	24 113 216 1

収益の支出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	水道事業費用	1,632,497	1,606,599	25,898
1	営業費用	1,571,208	1,528,648	42,560
1	1 原水及び浄水費	522,070	480,690	41,380

(単位 千円)

節	予定額	説明	
		職員給与費8人分	
1 給料	25,985	給料	24,324
		会計年度任用職員給料	1,661
2 手当	12,042	期末手当	3,637
		勤勉手当	3,031
		会計年度任用職員期末手当	345
		扶養手当	1,335
		児童手当	660
		通勤手当	303
		会計年度任用職員通勤手当	86
		管理職手当	240
		時間外勤務手当	2,405
3 賞与引当金繰入額	3,326	賞与引当金繰入額	3,326
6 法定福利費	11,826	共済組合負担金	7,305
		共済組合事務費負担金	78
		互助会負担金	98
		公務災害補償基金負担金	74
		旧恩給組合負担金	3
		退職手当負担金	3,892
		会計年度任用職員社会保険料等負担金	376
7 法定福利費引当金繰入額	666	法定福利費引当金繰入額	666
8 旅費	312	研修旅費	223
		普通旅費	89
10 研修費	154	研修費	154
12 備用品費	3,786	水質試験用器具代等	746
		工具代等	330
		事務用品代等	724
		図書代	34
		電気設備消耗品費	677
		浄水施設消耗品費	1,275

款 項 目			本年度	前年度	比 較

節	予定額	説明	
14 光熱水費	348	水質試験室・事務所ガス代	96
		電気料金	252
15 印刷製本費	196	ちらし等印刷代	196
16 通信運搬費	1,505	ネットワークサービス利用料	990
		電話代	240
		郵便代	48
		専用回線使用料	111
		衛星電話使用料	116
		18 委託料	159,794
		天日汚泥投棄処分委託料	3,154
		神路ダム巡視業務委託料	5,071
		神路ダム、浄水場他施設環境保全業務委託料	8,739
		磯部浄水場植栽整備業務委託料	327
		ダム管理測量業務委託料	3,288
		ろ過池清掃業務委託料	17,223
		磯部浄水場運転管理業務委託料	103,445
		清掃業務委託料	288
		磯部浄水場電話機保守委託料	127
		磯部浄水場他計装設備点検業務委託料	9,996
		自家用電気工作物保安管理業務委託料	1,066
		電気防食設備点検業務委託料	272
		浄化槽保守点検委託料	60
19 手数料	23,540	浄化槽法定検査手数料	21
		浄化槽清掃手数料	217
		水質検査手数料	23,195
		計器検定手数料	16
		便検査手数料	38
		危険物取扱者試験手数料	5
		高圧受電施設開閉器操作手数料	21
		船検査手数料	27
20 賃借料	2,950	電柱使用料	83
		恵利原地区水源涵養林借上料	2,837
		AEDレンタル料	30

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	2 配水及び給水費	277,818	269,628	8,190

節	予定額	説明	
21 使用料	586	テレビ受信料	35
		コピー機使用料	551
22 修繕費	81,645	施設修繕費	25,040
		電気機械等修繕費	56,561
		船舶修繕費	44
25 路面復旧費	1,100	路面復旧工事費	1,100
26 動力費	8,444	ダム・浄水場電気代	8,345
		浄水場燃料代	99
27 薬品費	12,779	薬品等購入費	12,779
32 受水費	171,086	基本料金	102,960
		使用料金	68,126
1 給料	24,474	職員給与費7人分 給料	24,474
2 手当	11,211	期末手当	3,500
		勤勉手当	2,900
		扶養手当	954
		児童手当	885
		住居手当	497
		通勤手当	459
		時間外勤務手当	2,016
3 賞与引当金繰入額	3,136	賞与引当金繰入額	3,136
6 法定福利費	11,264	共済組合負担金	7,136
		共済組合事務費負担金	84
		互助会負担金	90
		公務災害補償基金負担金	74
		旧恩給組合負担金	3
		退職手当負担金	3,586
		再任用職員社会保険料等負担金	291
7 法定福利費引当金繰入額	627	法定福利費引当金繰入額	627
8 旅費	378	研修旅費	346
		普通旅費	32
10 研修費	131	研修費	131
11 被服費	210	被服費	210

款 項 目			本年度	前年度	比 較

節	予定額	説明	
12 備用品費	915	作業品代等	330
		事務用品代等	375
		機械及び電気設備消耗品費	210
13 燃料費	1,796	自動車燃料代	1,796
14 光熱水費	2,325	電気代	2,325
16 通信運搬費	5,489	専用回線使用料	4,990
		携帯電話代	451
		郵便代	48
18 委託料	79,277	漏水調査業務委託料	25,058
		水道工事人緊急業務委託料	1,458
		量水器取替委託料	10,361
		水道施設保守点検業務委託料	2,969
		配水池等清掃業務委託料	1,518
		自家用電気工作物保安管理業務委託料	1,347
		水道維持管理業務委託料	4,736
		神路ダム、浄水場他施設環境保全業務委託料	1,308
		水道維持管理情報システム管理委託料	2,327
		礫部浄水場他計装設備点検業務委託料	1,841
		緊急遮断弁点検業務委託料	1,822
		電気防食設備点検業務委託料	1,469
		水道施設及び遠方監視装置保守点検業務委託料	2,530
		無線基地局定期検査業務委託料	110
		緊急修繕工事等測量設計監理委託料	6,600
		産業廃棄物運搬処分業務委託料	150
		老朽送水管内部カメラ調査委託料	1,100
水道事業運営支援業務委託料	6,963		
水道施設更新支援業務委託料	5,610		
19 手数料	1,289	車検手数料	81
		車両法定点検手数料	90
		準中型免許取得手数料	217
		水質検査手数料	803
		業務無線電波使用手数料	13
		業務無線定期検査手数料	3
		高圧受電施設開閉器操作手数料	82

節	予定額	説明	
20 賃借料	1,853	配水施設用地賃借料	347
		電柱共架料	10
		GISタブレット賃借料	1,294
		重機等借上料	202
21 使用料	611	高速道路使用料	57
		衛星を活用した漏水調査成果ライセンス使用料	330
		公共工事積算システム等使用料	224
22 修繕費	64,758	漏水等配水管修繕費	35,750
		施設機器修繕費	14,300
		量水器取替修繕費	8,685
		消火栓等維持費	1,321
		水道管付属設備修繕費	3,300
		自動車修繕費	1,402
25 路面復旧費	2,200	路面復旧工事費	2,200
26 動力費	57,973	ポンプ所他電気代	57,053
		配水施設自家発電機用燃料代	920
27 薬品費	314	薬品等購入費	314
28 材料費	6,797	材料等購入費	6,797
33 保険料	676	建物災害共済分担金	323
		自動車損害保険料	259
		海底送水管損害保険料	94
34 公課費	114	自動車重量税	114
29 工事請負費	1	工事費	1
1 給料	24,724	職員給与費8人分	
		給料	21,402
		会計年度任用職員給料	3,322

款 項 目			本 年 度	前 年 度	比 較

節	予定額	説明	
2 手当	9,768	期末手当	2,976
		勤勉手当	2,480
		会計年度任用職員期末手当	689
		扶養手当	258
		住居手当	240
		通勤手当	357
		会計年度任用職員通勤手当	171
		管理職手当	1,200
		時間外勤務手当	1,167
		災害派遣職員時間外勤務手当	230
		3 賞与引当金繰入額	3,379
5 報酬	55	水道事業運営協議会委員報酬	55
6 法定福利費	11,825	共済組合負担金	6,845
		共済組合事務費負担金	72
		互助会負担金	100
		公務災害補償基金負担金	65
		旧恩給組合負担金	3
		退職手当負担金	3,989
		会計年度任用職員社会保険料等負担金	751
7 法定福利費引当金繰入額	676	法定福利費引当金繰入額	676
8 旅費	395	研修旅費	111
		普通旅費	4
		災害派遣旅費	280
10 研修費	129	研修費	129
12 備用品費	987	事務用品代等	668
		図書代	67
		新聞掲載代	11
		防災用給水袋購入代	241
13 燃料費	39	自動車燃料代	11
		災害派遣自動車燃料代	28
15 印刷製本費	141	諸用紙等印刷代	141
16 通信運搬費	3,504	郵便代	3,348
		電話代	156

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	5 減価償却費	621,669	625,930	△ 4,261
	6 資産減耗費	2	23	△ 21
	7 その他営業費用	1,001	1,001	0
2	営業外費用	60,288	76,950	△ 16,662
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	20,065	24,300	△ 4,235
	2 消費税	40,222	52,649	△ 12,427
	3 雑支出	1	1	0
3	特別損失	1,001	1,001	0
	1 固定資産売却損	1	1	0
	4 過年度損益修正損	1,000	1,000	0

節	予定額	説明	
18 委託料	84,871	水道料金システム等運用保守業務委託料	8,915
		集金委託料	20
		水道事業検針及び徴収等業務委託料	75,636
		弁護士委託料	300
19 手数料	4,837	口座振替等手数料	2,809
		コンビニ等収納手数料	1,998
		不動産登記提供サービス手数料	20
		支払督促手数料	10
21 使用料	154	コピー機使用料	118
		災害派遣高速道路使用料	36
22 修繕費	380	事務用機器修繕費	380
31 会費負担金	2,783	日本水道協会会費	239
		口座振替等データ伝送事業負担金	640
		庁舎建設事業償還負担金	1,208
		庁舎維持管理経費負担金	696
1 有形固定資産 減価償却費	617,669	建物	19,147
		構築物	498,028
		機械及び装置	91,201
		車両運搬具	1,007
		工具器具及び備品	8,286
2 無形固定資産 減価償却費	4,000	施設利用権	4,000
1 固定資産除却費	1	固定資産除却費	1
2 たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	1
1 材料売却原価	1,000	材料売却原価	1,000
2 雑支出	1	雑支出	1
1 企業債利息	20,065	財政融資資金借入利息	14,900
		地方公共団体金融機構借入利息	5,165
1 支払消費税	40,222	支払消費税	40,222
2 その他雑支出	1	その他雑支出	1
1 固定資産売却損	1	固定資産売却損	1
1 過年度損益修正損	1,000	漏水軽減等	1,000

資本的收入

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	資本的收入	141,684	28,439	113,245
1	企業債	60,000	0	60,000
	1 企業債	60,000	0	60,000
2	補助金	40,000	10,000	30,000
	1 補助金	40,000	10,000	30,000
3	負擔金	31,765	8,521	23,244
	1 負擔金	31,765	8,521	23,244
4	分担金	9,900	9,900	0
	1 分担金	9,900	9,900	0
8	基金利息	19	18	1
	1 基金利息	19	18	1

(単位 千円)

節	予定額	説 明	
1 企業債	60,000	企業債	60,000
1 補助金	40,000	国庫補助金	40,000
1 工事負担金	230	配水補助管布設工事負担金	229
		道路改良工事に伴う移設補償金	1
2 他会計負担金	31,535	消火栓設置工事負担金	10,531
		送水管更新事業負担金	20,000
		水道料金等システム改修負担金	332
		児童手当負担金	672
1 分担金	9,900	水道加入分担金	9,900
1 基金利息	19	基金利息	19

資本的支出

款 項 目		本年度	前年度	比 較
1	資本的支出	790,604	688,397	102,207
1	建設改良費	609,249	488,557	120,692
	1 施設拡張費	16,079	13,200	2,879
	2 施設改良費	585,270	470,046	115,224

(単位 千円)

節	予定額	説明	
18 委託料	6,020	配水補助管布設設計業務委託料	6,020
29 工事請負費	10,059	配水補助管布設工事費	10,059
		職員給与費 3人分	
1 給料	13,479	給料	13,479
2 手当	7,075	期末手当	2,061
		勤勉手当	1,718
		扶養手当	837
		児童手当	840
		住居手当	312
		通勤手当	203
		管理職手当	240
		時間外勤務手当	864
3 賞与引当金繰入額	1,898	賞与引当金繰入額	1,898
6 法定福利費	6,437	共済組合負担金	4,139
		共済組合事務費負担金	42
		互助会負担金	54
		公務災害補償基金負担金	43
		旧恩給組合負担金	2
		退職手当負担金	2,157
7 法定福利費引当金繰入額	380	法定福利費引当金繰入額	380
8 旅費	429	研修旅費	429
10 研修費	300	研修費	300
11 被服費	90	被服費	90
12 備用品費	470	図書代	178
		作業品代等	132
		事務用品代等	160
13 燃料費	376	自動車燃料代	376
15 印刷製本費	55	図面等印刷代	55
16 通信運搬費	115	携帯電話代	115

款 項 目		本年度	前年度	比 較
	3 營業設備費	7,900	5,311	2,589
2	企業債償還金	181,335	198,911	△ 17,576
	1 企業債償還金	181,335	198,911	△ 17,576
4	返還金	1	910	△ 909
	1 返還金	1	910	△ 909
5	投資	19	19	0
	1 基金	19	19	0

節	予定額	説 明	
18 委託料	88,210	道路改良工事等に伴う送・配水管布設替設計等業務委託料	27,042
		送水管更新事業 送水管布設替設計等業務委託料	27,981
		施設改良工事等に伴う配水管布設替設計等業務委託料	16,999
		水道施設機械電気設備等更新工事に伴う設計業務委託料	16,188
19 手数料	33	車検手数料	13
		車両法定点検手数料	20
21 使用料	270	公共工事積算システム等使用料	270
22 修繕費	109	自動車修繕費	109
29 工事請負費	465,458	道路改良工事等に伴う送・配水管布設替工事費	43,750
		送水管更新事業 送水管布設替工事費	130,000
		老朽管布設替工事費	194,900
		消火栓設置工事費	8,300
		水道施設機械電気設備等更新工事費	88,508
33 保険料	69	自動車損害保険料	69
34 公課費	17	自動車重量税	17
1 量水器費	830	量水器購入費	830
3 工具器具及び備品費	2,169	水質検査機器購入費	2,169
4 システム構築費	4,901	水道料金等システム消費税インボイス制度対応改修費	4,901
1 元金償還金	181,335	財政融資資金償還金	94,708
		地方公共団体金融機構償還金	86,627
1 国庫補助金返還金	1	国庫補助金返還金	1
1 基金積立金	19	基金積立金	19

注記

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

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

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

量水器

取替法

その他

定額法

・主な耐用年数

建物

10～75年

構築物

送配水管

40年

その他構築物

30年

機械及び装置

量水器

8年

その他

9～20年

工具器具及び備品

定額法

3～20年

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

退職給付金は三重県市町総合事務組合で支払われており、退職に伴う追加負担については、一般会計が負担しているため、引当金を計上していない。

ロ. 賞与引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支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。

ハ. 法定福利費引当金

職員の期末、勤勉手当の支給に伴う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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ニ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込み額を計上している。

(4) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

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. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

重要な非資金取引

当年度に新たに計上すべき非資金取引なし。

3. 予定貸借対照表等関連

(1) 引当金の取崩し

イ. 賞与引当金

当年度6月に支給する職員の期末、勤勉手当の内、前年度の負担に属する額である賞与引当金11,575千円を取崩す予定である。

ロ. 法定福利費引当金

当年度6月に支給する職員の期末、勤勉手当に係る法定福利費の内、前年度の負担に属する額である法定福利費引当金2,316千円を取崩す予定である。

4. セグメント情報の開示

セグメント区分なし。

5. 減損損失

減損損失の兆候について
減損の兆候は認識していない。

6. リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法
該当事項なし。

7. 重要な後発事象

該当事例なし。