

議案第 69 号

令和 6 年度御船町水道事業会計予算

令和6年度御船町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度御船町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. 給水人口（給水戸数） 15,900人（7,300戸）
2. 年間総給水量 1,935,000m³
3. 1日平均給水量 5,300m³
4. 主要な建設改良事業 木倉地区配水管布設替工事
滝川地区配水管布設替工事

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予算額は、次のとおり定める。

収 入

第1款	水道事業収益	343,543千円
第1項	営業収益	309,904千円
第2項	営業外収益	33,639千円

支 出

第1款	水道事業費用	335,240千円
第1項	営業費用	301,323千円
第2項	営業外費用	23,916千円
第3項	特別損失	1千円
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算額は、次のとおり定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額150,089千円は、過年度損益勘定留保資金で補填するものとする。)

収 入

第1款	資本的収入	319,406千円
第1項	国庫支出金	0千円
第3項	補償金	31,789千円
第4項	企業債	257,900千円
第5項	繰入金	24,217千円
第6項	加入金	5,500千円

支 出

第1款	資本的支出	469,495千円
第1項	建設改良費	355,013千円
第2項	企業債償還金	114,482千円

(企業債)

第5条 企債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおり定める。

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
設計業務委託、配水管布設替工事、公共下水道工事に伴う木倉地区水道管布設替工事、及び水道設備更新工事	257,900	証書借入	年2.0%以内 ただし、利率見直し方式で借入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該利率見直し後の利率。	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、企業財政その他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利に借換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用のすることのできない経費)

第7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 45,749千円

(他会計からの補助金)

第8条 水道事業の運営のために一般会計からの補助を受ける金額は、24,217千円である。

(重要な資産の取得及び処分)

第9条 重要な資産の取得及び処分は、次のとおりとする。

1. 取得する資産 車両運搬具(給水車)

令和 6年 3月 7日 提出

令和 6年 3月 15日 議決

御 船 町 水 道 事 業

御 船 町 長 藤 木 正 幸

令和 6 年度 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	金額	説明
1 水道事業収益		343,543	324,174	19,369			
1 営業収益		309,904	297,151	12,753			
	1 給水収益	297,791	295,768	2,023			
					1 水道料金	297,791	旧上水道区域料金 251,557 旧上野七滝簡易水道区域料金 43,105 旧水越簡易水道区域料金 1,667 旧浅の藪簡易水道区域料金 1,462
	2 その他の営業収益	4,589	1,383	3,206			
					2 督促手数料	321	督促手数料 321
					3 雑収益	4,268	検査手数料 768 指定給水装置工事事業者指定 審査手数料 200

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							衛星画像を用いた漏水解析 (デジ田交付金) 3,300
	3 受託工事収益	7,524	0	7,524			
					1 受託工事収益	7,524	受託工事収益 (公共土木分) 7,524
2 営業外収益		33,639	27,023	6,616			
	2 受取利息及配当金	1	1	0			
					1 預金利息	1	預金利息 1
	4 長期前受金戻入	24,632	23,295	1,337			
					1 長期前受金戻入	24,632	長期前受金戻入 24,632
	6 雑収益	5,129	3,727	1,402			
					1 雑収益	5,129	下水道事務処理負担金 5,129
	7 消費税及び地方消費税還付金	3,877	0	3,877			

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					1 消費税及び地方消費税還付金	3,877	消費税及び地方消費税還付金 3,877
収益的収入合計		343,543	324,174	19,369			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
1 水道事業費用		335,240	315,069	20,171			
1 営業費用		301,323	265,026	36,297			
	1 原水及び浄水費	40,300	42,010	△1,710			
					2 備消耗品費	633	現場用消耗品費 633
					3 燃料費	52	送水ポンプ発電機燃料費 52
					4 光熱水費	885	電灯電気料 885
					5 委託料	6,697	電気保安管理委託費 621
							水質検査委託費 4,198
							塩素滅菌設備管理委託費 957
							非常用発電機保守点検 352
							送水ポンプ点検費 569

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					6 賃借料	272	発電機リース料 (非常時) 214 吉無田国有林賃借料 8 浅の藪水源地借地料 49,920円 50
					7 修繕費	2,268	水源地及び浄水施設等修繕費 2,268
					8 動力費	23,039	揚水ポンプ等動力電気料 23,039
					9 薬品費	2,010	次亜塩素酸ナトリウム等 2,010
					10 負担金及び補助金	3,500	吉無田水源分水負担金 (七滝土地改良区) 3,500
					11 報償費	944	水道施設草刈・清掃賃金 944
	2 配水及び給水費	58,729	35,213	23,516			
					1 備消耗品費	123	現場用消耗品費 123
					2 委託料	29,480	量水器交換業務委託 3,933

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							漏水調査業務委託 9,592
							財政計画等策定業務委託 13,293
							水道施設保全管理等業務委託 2,662
					4 修繕費	25,772	配水池施設及び送配水管修繕費 25,772
					5 路面復旧費	0	
					6 材料費	3,232	管補修用継手 3,232
					7 補償費	20	配水管占用補償費(辺田見水利組合) 20
					9 賃借料	102	重機借上料(災害時対応) 102
	3 総係費	52,488	54,614	△2,126			
					1 給料	11,804	給料 11,804
					2 職員手当等	6,344	

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							通勤手当 168
							扶養手当 418
							期末勤勉手当 5,032
							管理職手当 180
							時間外勤務手当 546
					3 賞与引当金繰入額	2,426	夏季賞与引当金 2,426
					5 法定福利費	6,878	共済組合負担金 3,805
							退職手当組合負担金 3,073
					6 旅費	295	町長旅費 286
							御船町水道事業経営戦略委員会委員費用弁償 9
					7 報償費	72	年末年始等当番報償費 72

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					9 備消耗品費	183	事務用消耗品 183
					10 燃料費	355	公用車燃料代 2台分 355
					12 印刷製本費	859	上下水道料金納付書 166 納付書用封筒 253 水道検針票 440
					13 通信運搬費	2,074	FAX通信料 32 後納郵便料 2,016 タブレット端末回線利用料 26
					14 委託料	14,971	水道メーター検針委託 7,795 水道監視装置保守業務委託 2,530 水道施設情報管理保守点検委託 506

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							BizRobo年間サポート保守点検委託 436
							ハンディターミナル保守点検委託 326
							公営企業会計支援業務 770
							オフィスドキュメントシステム運用設計支援業務 666
							水道施設台帳管理システム保守 1,480
							水道施設情報管理システム更新業務 462
					15 手数料	1,474	口座振替手数料 800
							OCR読み取り手数料 177
							郵便振替料金手数料 11
							窓口収納手数料 107
							コンビニ等収納手数料 337

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							公金振込手数料 34
							職員腸内細菌検査手数料 8
					16 賃借料	1,246	公用車リース料 2台分 657
							設計積算支援システム賃貸借 589
					17 修繕費	55	プリンター機器修繕費 55
					18 研修費	48	職員研修旅費 48
					20 負担金及び補助金	545	負担金及び補助金 545
					21 保険料	1,064	保険料 1,064
					24 使用料	1,739	コピー機使用料 120
							企業会計システムASPサービス利用料 581
							高速料及び駐車場料 48

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
							RPAライセンス使用料 990
					26 報酬	56	御船町水道事業経営戦略委員会委員報酬 56
	4 減価償却費	141,162	132,670	8,492			
					1 有形固定資産減価償却費	141,162	水道施設減価償却費 141,162
	5 資産減耗費	1,120	519	601			
					1 固定資産除却費	1,120	固定資産除却費 1,120
	6 受託工事費	7,524	0	7,524			
					1 受託工事費	7,524	受託工事費（公共土木工事分） 7,524
2 営業外費用		23,916	40,042	△16,126			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	23,916	22,065	1,851			
					1 企業債利息	23,916	企業債償還金利子 23,916

(單位:千円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	說 明
	2 消費税	0	17,977	△17,977			
					1 租税公課	0	
3 特別損失		1	1	0			
	2 過年度損益修正損	1	1	0			
					1 過年度損益修正損	1	過年度損益修正損 1
4 予備費		10,000	10,000	0			
	1 予備費	10,000	10,000	0			
					1 予備費	10,000	予備費 10,000
収 益 の 支 出 合 計		335,240	315,069	20,171			

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	金 額	説 明
1 資本的収入		319,406	163,454	155,952			
3 補償金		31,789	33,000	△1,211			
	1 補償金	31,789	33,000	△1,211			
					1 補償金	31,789	水道管布設替に伴う補償金 31,789
4 企業債		257,900	120,200	137,700			
	1 企業債	257,900	120,200	137,700			
					1 企業債	257,900	企業債 257,900
5 繰入金		24,217	4,754	19,463			
	1 他会計繰入金	24,217	4,754	19,463			
					1 他会計繰入金	24,217	基準内繰入金 3,432 基準外繰入金 20,785

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
6 加入金		5,500	5,500	0			
	1 加入金	5,500	5,500	0			
					1 加入金	5,500	水道加入金
資本的収入合計		319,406	163,454	155,952			

(支 出)

(単位:千円)

款・項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節	金 額	説 明
1 資本的支出		469,495	297,054	172,441			
1 建設改良費		355,013	175,999	179,014			
	1 送配水工事費	286,660	141,281	145,379			
					1 給料	10,339	給料 10,339
					2 職員手当等	5,684	通勤手当 86 扶養手当 978 住居手当 162 期末勤勉手当 4,197 時間外勤務手当 261
					3 賞与引当金繰入額	1,687	賞与引当金繰入額 1,687

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
					4 法定福利費	4,700	共済組合負担金 3,401 退職手当組合負担金 1,299
					5 委託料	25,418	設計委託料 25,418
					6 工事請負費	238,832	送配水工事費 238,832
	2 機械及び装置等 購入費	47,020	33,970	13,050			
					1 機械装置購入費	42,554	流量計設置工事 24,188 ポンプ取替工事 7,916 盤更新工事 10,450
					2 量水器購入費	4,466	量水器購入費 4,466
	5 備品購入費	548	748	△200			
					1 備品購入費	548	漏水調査に伴う備品購入費 548

(単位:千円)

款・項	目	本年度	前年度	比較	節	金額	説明
	6 車両運搬具購入費	20,785	0	20,785			
					1 車両運搬具購入費	20,785	給水車購入費 20,785
2 企業債償還金		114,482	121,055	△6,573			
	1 企業債償還金	114,482	121,055	△6,573			
					1 企業債償還金	114,482	企業債償還金元金 114,482
資本的支出合計		469,495	297,054	172,441			

令和6年度 水道事業会計 キャッシュフロー計算書
(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(間接法)	(単位：千円)
<hr/>	
キャッシュ・フロー項目	
<hr/>	
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 1,357
減価償却費	141,162
賞与引当金の増減額	712
長期前受金戻入額	△ 24,632
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	23,916
固定資産除却費	1,120
未収金の増減額	△ 24,822
未払金の増減額	6,946
消費税及び地方消費税調整額	41,334
小計	164,378
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 23,916
業務活動によるキャッシュ・フロー	140,463
<hr/>	
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 486,952
加入金による収入	5,500
補償金による収入	64,338
繰入金による収入	24,217
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 392,897
<hr/>	
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	378,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 114,482
財務活動によるキャッシュ・フロー	263,518
<hr/>	
資金増加額	11,084
<hr/>	
資金期首残高	181,804
<hr/>	
資金期末残高	192,888
<hr/>	

給 与 費 明 細 書 (水道事業)

1 総 括

(1) 特別職

区 分		職員数 特別職 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	7	56	0	0	56	0	56
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	7	56	0	0	56	0	56
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	56	0	0	56	0	56
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	7	56	0	0	56	0	56
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	0	0	0	0	0	0

(2) 一般職

区 分		職員数 一般職 (人)	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	0	11,804	6,344	18,148	6,878	25,026
	資本勘定支弁職員	3	0	10,339	5,684	16,023	4,700	20,723
	合 計	7	0	22,143	12,028	34,171	11,578	45,749
前 年 度	損益勘定支弁職員	4	0	13,957	7,919	21,876	7,160	29,036
	資本勘定支弁職員	2	0	3,713	2,186	5,899	1,914	7,813
	合 計	6	0	17,670	10,105	27,775	9,074	36,849
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 2,153	△ 1,575	△ 3,728	△ 282	△ 4,010
	資本勘定支弁職員	1	0	6,626	3,498	10,124	2,786	12,910
	合 計	1	0	4,473	1,923	6,396	2,504	8,900

手 当 の 訳 内	区 分	扶養手当	住居手当	特殊勤務 手 当	期末勤勉 手 当	通勤手当	児童手当	時間外勤務 手 当	管理職 手 当	計
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,396	162	0	9,229	254	0	807	180	12,028
	前 年 度	1,336	0	0	7,522	246	0	845	148	10,097
	比 較	60	162	0	1,707	8	0	△ 38	32	1,931

2 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	一般行政職
令和6年4月1日	平均給料月額(円)	263,067
	平均給与月額(円)	287,321
	平均年齢(歳)	40
令和5年4月1日	平均給料月額(円)	256,556
	平均給与月額(円)	277,806
	平均年齢(歳)	39

(2) 級別職員数

区 分	級	一 般 行 政 職	
		職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
本 年 度	6 級	0	0.0
	5 級	1	14.3
	4 級	1	14.3
	3 級	3	42.9
	2 級	1	14.3
	1 級	1	14.3
	計	7	100.0
前 年 度	6 級	0	0.0
	5 級	1	16.7
	4 級	1	16.7
	3 級	1	16.7
	2 級	2	33.3
	1 級	1	16.7
	計	6	100.0

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

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 (年)	金 額	期 間 (年)	金 額	特定財源			損益勘定 留保資金 等財源
						国 県 支出金	地方債	他会計 繰入金	
公用車リース	2,128	3	861	4	1,267				1,267
公用車リース	2,128	3	861	4	1,267				1,267
設計積算支援システム	3,045	4	2,182	1	863				863
給水車導入事業	20,785	1	0	1	20,785			20,785	0
水道施設台帳管理システム保守	7,400	0	0	5	7,400				7,400

令和 6 年度 水道事業会計 予定貸借対照表

(令和 7年 3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		70,719		
ロ 建物	72,176			
建物減価償却累計額	△50,223	21,953		
ハ 構築物	1,118,613			
構築物減価償却累計額	△568,794	549,818		
ニ 機械及び装置	1,973,821			
機械及び装置減価償却累計額	△1,617,995	355,826		
ホ 送配水管	4,916,149			
送配水管減価償却累計額	△2,647,054	2,269,095		
ヘ 量水器	18,920			
量水器減価償却累計額	△4,831	14,088		
ト 備品	28,473			
備品減価償却累計額	△7,926	20,547		
チ 建設仮勘定		6,477		
有形固定資産合計			3,308,522	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		4,482		
無形固定資産合計			4,482	
固定資産合計				3,313,004
2 流動資産				
(1) 現金預金			192,888	
(2) 未収金		36,309		
貸倒引当金		△406	35,902	
流動資産合計				228,790
資産合計				3,541,794

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充る企業債			1,560,954	

	固定負債合計		1,560,954
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	113,144	
(2)	未払金	29,621	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	4,113	
	流動負債合計		146,878
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,800,433	
(2)	長期前受金収益化累計額	△1,133,508	
	繰延収益合計		666,926
	負債合計		2,374,758

資 本 の 部

6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	自己資本金	920,704	
	自己資本金合計		920,704
	資本金合計		920,704
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	21,376	
	資本剰余金合計		21,376
(2)	利益剰余金		
イ	建設改良積立金	134,830	
ロ	災害準備積立金	63,761	
ハ	当年度未処分利益剰余金	16,913	
ニ	利益積立金	9,454	
	利益剰余金合計		224,957
	剰余金合計		246,333
	資本合計		1,167,037
	負債資本合計		3,541,794

令和6年度 注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

(1) 有形固定資産

定額法

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 58年

機械及び装置 16年

送配水管 38年

備品 5年

取替法

・主な耐用年数

量水器 8年

2. 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当、これ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、当事業年度の負担に属する額を計上している。

3. その他の注記

(1) 賞与引当金の取崩し

当年度において、職員の期末手当及び勤勉手当、これに伴う法定福利費の支払いを行うため、賞与引当金 3,401,000 円を取り崩す予定である。

(2) 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。

令和5年度 水道事業会計 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)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	268,880		
(2) その他の営業収益	1,605	270,485	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	38,963		
(2) 配水及び給水費	42,188		
(3) 総係費	59,228		
(4) 減価償却費	132,670		
(5) 資産減耗費	519	273,568	
営業利益			△ 3,083
3 営業外収益			
(1) 受取利息及配当金	2		
(2) 長期前受金戻入	23,295		
(3) 雑収益	6,409	29,706	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	22,065	22,065	7,641
經常利益			4,558
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	33	33	△ 33
当年度純利益			4,525
前年度繰越利益剰余金			13,745
当年度未処分利益剰余金			18,270

令和 5 年度 水道事業会計 予定貸借対照表

(令和 6年 3月31日)

資 産 の 部

	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		70,719		
ロ 建物	72,176			
建物減価償却累計額	△48,927	23,249		
ハ 構築物	1,118,613			
構築物減価償却累計額	△550,673	567,940		
ニ 機械及び装置	1,935,136			
機械及び装置減価償却累計額	△1,597,243	337,893		
ホ 送配水管	4,505,155			
送配水管減価償却累計額	△2,546,777	1,958,378		
ヘ 量水器	17,100			
量水器減価償却累計額	△5,235	11,864		
ト 備品	9,080			
備品減価償却累計額	△7,926	1,154		
チ 建設仮勘定		34,489		
有形固定資産合計			3,005,685	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		4,482		
無形固定資産合計			4,482	
固定資産合計				3,010,167
2 流動資産				
(1) 現金預金			181,804	
(2) 未収金		11,486		
貸倒引当金		△406	11,079	
流動資産合計				192,884
資産合計				3,203,051

負 債 の 部

3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に充る企業債			1,296,098	

	固定負債合計		1,296,098
4	流動負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に充る企業債	114,482	
(2)	未払金	22,674	
(3)	引当金		
イ	賞与引当金	3,401	
	流動負債合計		140,557
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	1,706,878	
(2)	長期前受金収益化累計額	△1,108,876	
	繰延収益合計		598,002
	負債合計		2,034,657

資 本 の 部

6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	自己資本金	920,704	
	自己資本金合計		920,704
	資本金合計		920,704
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	受贈財産評価額	21,376	
	資本剰余金合計		21,376
(2)	利益剰余金		
イ	建設改良積立金	134,830	
ロ	災害準備積立金	63,761	
ハ	当年度未処分利益剰余金	18,270	
ニ	利益積立金	9,454	
	利益剰余金合計		226,314
	剰余金合計		247,690
	資本合計		1,168,394
	負債資本合計		3,203,051