

令和6年度

上里町水道事業会計予算

令和6年度 上里町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度上里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) 給水戸数	13,592 戸
(2) 年間給水量	3,551,000 m ³
(3) 一日平均給水量	9,702 m ³
(4) 主な建設改良事業	
イ 配水管布設工事等	51,273 千円
ロ 老朽管更新事業	81,000 千円
ハ 浄水場更新工事	248,511 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	事業収益			648,592 千円
第1項	営業収益			599,806 千円
第2項	営業外収益			48,785 千円
第3項	特別利益			1 千円

		支	出	
第1款	事業費			510,215 千円
第1項	営業費用			467,311 千円
第2項	営業外費用			34,904 千円
第3項	特別損失			4,000 千円
第4項	予備費			4,000 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153,029千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額34,537千円及び当年度分損益勘定留保資金115,945千円及び減債積立金2,547千円で補てんするものとする。)

収 入		
第 1 款 資本的収入		436,035 千円
第 1 項 企業債		410,000 千円
第 2 項 補助金		120 千円
第 3 項 負担金		25,915 千円

支 出		
第 1 款 資本的支出		589,064 千円
第 1 項 建設改良費		427,893 千円
第 2 項 企業債償還金		161,171 千円

(継続費)

第 5 条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総額 (千円)	年度	年割額 (千円)
1資本的支出	1建設改良費	上里町浄水場 (土木・建築) 第2次更新工事	566,240	令和6年度	248,511
				令和7年度	277,909
				令和8年度	39,820

(債務負担行為)

第 6 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 (千円)
上里町浄水場 (土木・建築) 第2次更新工事施工監理業務委託	令和7年度から令和8年度まで	14,634

(企業債)

第 7 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(千円)	起債の方法	利率	償還の方法
建設改良事業 老朽管更新・ 配水管布設工事等 浄水場更新事業	386,000	普通貸借又は証券発行	4.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる政府 資金及び地方公共団体 金融機構について、利 率見直しを行った後 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間を短縮し、 若しくは繰上げ償還又は低利に借り かえることができる。
資本費平準化債	24,000			
計	410,000			

(一時借入金)

第 8 条 一時借入金の限度額は、150,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 9 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、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 建設改良費、企業債償還金の間の流用

(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 10 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 49,861 千円
- (2) 交際費 10 千円

(利益剰余金の処分)

第 11 条 繰越利益剰余金のうち2,547千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 減債積立金 2,547 千円

(たな卸資産購入限度額)

第 12 条 たな卸資産の購入限度額は、6,145千円と定める。

令和6年3月 日 提出

上里町長 山下博一

令和6年度

上里町水道事業会計予算に関する説明書及び附属書類

令和6年度 上里町水道事業会計予算実施計画

収入及び支出

収 入

(単位：千円・税込)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業収益			648,592	
	1 営業収益		599,806	
		1 給水収益	567,941	水道料金収入
		2 加入金	25,817	水道加入金
		3 負担金	4,557	消火栓等に要する経費
		4 その他の営業収益	1,491	手数料・委託料等
	2 営業外収益		48,785	
		1 受取利息	1	預金利息
		2 他会計補助金	240	児童手当に要する経費
		3 他会計負担金	1,665	下水道事業負担金、農業集落排水事業負担金
		4 長期前受金戻入	46,581	長期前受金収益化額
		5 雑収益	298	不用品売却等
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 事業費			510,215	
	1 営業費用		467,311	
		1 原水及び浄水費	134,638	浄水施設の維持管理費等
		2 配水及び給水費	94,042	配水施設の維持管理費等
		3 総係費	76,105	一般管理費
		4 減価償却費	162,525	資産の減価償却費
		5 資産減耗費	1	資産の除却費等
		2 営業外費用		34,904
	1 支払利息		13,491	企業債利息
	2 雑支出		601	過年度分漏水減免等
	3 消費税		20,812	
	3 特別損失		4,000	
		1 過年度損益修正損	4,000	不納欠損等
	4 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	

収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			436,035	
	1 企業債		410,000	
		1 企業債	410,000	
	2 補助金		120	
		1 補助金	120	児童手当に要する経費
	3 負担金		25,915	
1 工事負担金		25,915		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			589,064	
	1 建設改良費		427,893	
		1 配水施設費	427,018	配水施設工事等
		2 営業設備費	875	メーター購入費等
	2 企業債償還金		161,171	
1 企業債償還金		161,171	元金償還金	

令和6年度 上里町水道事業予定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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	133,649,000
減価償却費	162,525,000
固定資産の除却費	0
長期前受金戻入額	△ 46,581,000
引当金の増減額 (△は減少)	933,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息	13,491,000
未収金の増減額 (△は増加)	557,048
貯蔵品の増減額 (△は増加)	226,000
前払金の増減額 (△は増加)	
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 82,448,215
預り金の増減額 (△は減少)	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	
小計	<u>182,350,833</u>
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 13,491,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>168,860,833</u>

2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費による支出	△ 390,998,000
	補助金による収入	120,000
	負担金による収入	23,560,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 367,318,000</u>
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	410,000,000
	企業債の償還による支出	△ 161,171,000
	貸付金による収入	
	貸付金の返済による支出	
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>248,829,000</u>
	資金に係る換算差額	
	資金増加額（又は減少額）	50,371,833
	資金期首残高	450,464,617
	資金期末残高	500,836,450

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)				
本年度	損益勘定支弁職員	0	() 6	0	18,653	8,264	26,917	8,044	34,961	
	資本勘定支弁職員		() 2		7,214	4,349	11,563	3,337	14,900	
	合 計	0	() 8	0	25,867	12,613	38,480	11,381	49,861	
前年度	損益勘定支弁職員	0	() 6	0	22,064	9,786	31,850	8,822	40,672	
	資本勘定支弁職員		() 2		7,014	4,476	11,490	3,282	14,772	
	合 計	0	() 8	0	29,078	14,262	43,340	12,104	55,444	
比 較	損益勘定支弁職員	0	() 0	0	△ 3,411	△ 1,522	△ 4,933	△ 778	△ 5,711	
	資本勘定支弁職員		() 0		200	△ 127	73	55	128	
	合 計	0	() 0	0	△ 3,211	△ 1,649	△ 4,860	△ 723	△ 5,583	

※ () 内は短時間勤務職員 (外書き)

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)
	本年度	858	660	0	1,344	171	1,600	4,360	3,520	100
	前年度	1,056	1,080	0	1,008	240	1,800	5,015	3,863	200
	比較	△ 198	△ 420	0	336	△ 69	△ 200	△ 655	△ 343	△ 100

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	△ 3,211	給与改定に伴う増減分	626	平均改定率(前年度) 2.52%	
		昇給に伴う増加分	443	平均昇給率 1.74%	昇給月 4月
		その他の増減分	△ 4,280	職員の異動等に伴う増減分	
手 当	△ 1,649	制度改正に伴う増減分	442	勤末手当 231千円 勤勉手当 211千円	
		その他の増減分	△ 2,091	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当 △198千円 管理職手当 △420千円 住居手当 336千円 通勤手当 △69千円 時間外勤務手当 △200千円 期末手当 △886千円 勤勉手当 △554千円 管理職員特別勤務手当 △100千円	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 ・ 技 術 職	技 能 労 務 職
令 和 6 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額（円）	264,813	
	平均給与月額（円）	289,400	
	平均年齢（歳）	33.67	
令 和 5 年 1 月 1 日 現 在	平均給料月額（円）	286,371	
	平均給与月額（円）	318,474	
	平均年齢（歳）	37.71	

(2) 初任給

区 分	事務・技能職（円）	行政職（円）	技能労務職（円）
高 校 卒	176,100	176,100	
短 大 卒	187,300	187,300	
大 学 卒	202,400	202,400	

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1	(4)	(50.0)			
	2	(1)	(12.5)			
	3	(1)	(12.5)			
	4	(1)	(12.5)			
	5	(0)	()			
	6	(1)	(12.5)			
	計	(8)	(100.0)			
令和5年1月1日現在	1	(3)	(42.8)			
	2	(0)	()			
	3	(2)	(28.6)			
	4	(1)	(14.3)			
	5	(0)	()			
	6	(1)	(14.3)			
	計	(7)	(100.0)			

※ () 内は短時間勤務職員 (外書き)

(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
事務・技術職	主事補・技師補	主事・技師	主任	係長・主査	課長補佐	課長

(4) 昇給

区 分		合 計	事務・技術職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4～8号給 (人)	7	7	
比 率 (B) / (A) (%)	87.5	87.5			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	7		
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)			
		2号給 (人)			
		3号給 (人)			
		4～8号給 (人)	6	6	
比 率 (B) / (A) (%)	87.5	87.5			

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務・技術職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0	0	
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	0	0	
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0	0	
代表的な特殊勤務手当の名称			

(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	備 考
	6月 (月分)	12月 (月分)			
本 年 度	() 2.250	() 2.250	() 4.500	有	
前 年 度	() 2.200	() 2.200	() 4.400	有	
一般会計の制度	() 2.250	() 2.250	() 4.500	有	

※ () 内は短時間勤務職員 (外書き)

(7) 定年退職及び応募認定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	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度 との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	—
地 域 手 当	同	—
住 居 手 当	同	—
通 勤 手 当	同	—

継 続 費 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

款	項	事業名	全体計画				前前年度 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
			年度	年割額	左の財源内訳								
					企業債	当年度 分損益 勘定留 保資金							
1 資本的 支出	1 建設 改良費	上里町浄水場・第二浄水場 (機械・電気) 第2次更新工事	令和5年度	223,520	223,500	20	—	0	—	0	—	0.0%	通時繰越 223,520千円
			令和6年度	281,996	281,900	96	—	—	0	0	—	0.0%	
			令和7年度	53,284	53,200	84	—	—	—	—	558,800	—	
			計	558,800	558,600	200	—	—	0	0	558,800	0.0%	
1 資本的 支出	1 建設 改良費	上里町浄水場 (土木・建築) 第2次更新工事	令和6年度	248,511	248,500	11	—	—	248,511	248,511	—	43.9%	
			令和7年度	277,909	277,900	9	—	—	—	—	277,909	—	
			令和8年度	39,820	39,800	20	—	—	—	—	39,820	—	
			計	566,240	566,200	40	—	—	248,511	248,511	317,729	43.9%	

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			備考
		期間	金額	期間	金額	給水収益	損益勘定 留保資金	企業債	
有収率向上対策 漏水調査業務委託	71,588	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	71,588	71,588			
上里町浄水場・第二浄水場 (機械・電気) 第2次更新工事 施工監理業務委託	13,310	—	—	令和6年度から 令和7年度まで	13,310		10	13,300	
上里町浄水場 (土木・建築) 第2次更新工事 施工監理業務委託	14,634	—	—	令和7年度から 令和8年度まで	14,634		34	14,600	

令和6年度上里町水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7年3月31日）

		資 産	の 部	円	円	円
1	固 定 資 産					
(1)	有 形 固 定 資 産					
	イ 土 地			241,119,747		
	ロ 建 物	534,834,442				
	減価償却累計額	<u>△249,105,521</u>				
	ハ 構 築 物	6,195,386,634		285,728,921		
	減価償却累計額	<u>△3,392,905,755</u>				
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,836,980,099		2,802,480,879		
	減価償却累計額	<u>△1,479,513,571</u>				
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,197,859				
	減価償却累計額	<u>△15,389,287</u>				
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	14,043,899		808,572		
	減価償却累計額	<u>△13,341,705</u>				
	ト 建 設 仮 勘 定			483,979,000		
	有 形 固 定 資 産 合 計				4,172,285,841	
(2)	無 形 固 定 資 産					
	イ 電 話 加 入 権			863,200		
	ロ その他無形固定資産			50,750		
	無 形 固 定 資 産 合 計				<u>913,950</u>	
	固 定 資 産 合 計					<u>4,173,199,791</u>
2	流 動 資 産					
(1)	現 金 ・ 預 金				500,836,450	
(2)	未 収 金			20,581,981		
(3)	貸 倒 引 当 金			<u>△3,338,952</u>		
(4)	貯 蔵 品				17,243,029	
(5)	前 払 費 用				1,538,082	
(5)	そ の 他 流 動 資 産				0	
	流 動 資 産 合 計				<u>0</u>	
	資 産 合 計					<u>519,617,561</u>
						<u>4,692,817,352</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		1,295,445,137	
(2) 引当金			
固定負債合計			1,295,445,137
4 流動負債			
(1) 企業債		140,514,327	
(2) 未払金		60,000,000	
(3) 引当金		3,165,000	
(4) その他流動負債		1,004,237	
流動負債合計		<u>1,004,237</u>	204,683,564
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		1,859,378,241	
(2) 収益化累計額		<u>△1,141,056,159</u>	
繰延収益合計			<u>718,322,082</u>
負債合計			<u>2,218,450,783</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 自己資本			
イ 固有資本		188,624,195	
ロ 繰入資本		345,630,000	
ハ 組入資本		1,278,960,397	
自己資本合計		1,813,214,592	
資本合計			<u>1,813,214,592</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		44,971,285	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金			200,000,000
ロ 当年度末処分利益剰余金		<u>416,180,692</u>	
利益剰余金合計		<u>616,180,692</u>	661,151,977
剰余金合計			<u>661,151,977</u>
資本合計			<u>2,474,366,569</u>
負債資本合計			<u>4,692,817,352</u>

令和5年度上里町水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：円・税抜）

	円	円	円
1 営業収益			
(1)給水収益	477,235,000		
(2)受託工事収益	962,000		
(3)加入金	24,019,000		
(4)負担金	2,843,000		
(5)その他の営業収益	<u>1,267,000</u>	506,326,000	
2 営業費用			
(1)原水及び浄水費	110,332,000		
(2)配水及び給水費	74,675,000		
(3)受託工事費	962,000		
(4)総係費	75,658,000		
(5)減価償却費	176,750,000		
(6)資産減耗費	<u>1,000</u>	<u>438,378,000</u>	
営業利益			67,948,000
3 営業外収益			
(1)受取利息	1,000		
(2)一般会計補助金	34,619,000		
(3)他会計負担金	4,658,000		
(4)長期前受金戻入	48,675,000		
(5)雑収益	<u>87,000</u>	88,040,000	

4	営業外費用			
	(1)支払利息	16,183,000		
	(2)雑支出	<u>546,000</u>	<u>16,729,000</u>	<u>71,311,000</u>
	経常利益			139,259,000
5	特別利益			
	(1)その他の特別利益	<u>1,000</u>	1,000	
6	特別損失			
	(1)過年度損益修正損	3,636,000		
	(2)その他特別損失	<u> </u>	<u>3,636,000</u>	<u>△3,635,000</u>
	当年度純利益			135,624,000
	前年度繰越利益剰余金			146,907,692
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>57,614,302</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>340,145,994</u></u>

令和5年度上里町水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（令和6年3月31日）

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
(1)	有 形 固 定 資 産				
	イ 土 地		241,119,747		
	ロ 建 物	534,834,442			
	減価償却累計額	<u>△240,737,521</u>	294,096,921		
	ハ 構 築 物	6,039,561,634			
	減価償却累計額	<u>△3,277,477,755</u>	2,762,083,879		
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,836,106,099			
	減価償却累計額	<u>△1,440,833,571</u>	395,272,528		
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,197,859			
	減価償却累計額	<u>△15,340,287</u>	857,572		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	14,043,899			
	減価償却累計額	<u>△13,341,705</u>	702,194		
	ト 建 設 仮 勘 定		249,680,000		
	有 形 固 定 資 産 合 計			3,943,812,841	
(2)	無 形 固 定 資 産				
	イ 電 話 加 入 権		863,200		
	ロ その他無形固定資産		50,750		
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>913,950</u>	
	固 定 資 産 合 計				3,944,726,791
2	流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金			450,464,617	
(2)	未 収 金		21,139,029		
	貸 倒 引 当 金		<u>△2,594,952</u>	18,544,077	
(3)	貯 蔵 品			1,764,082	
(4)	前 払 費 用			0	
(5)	そ の 他 流 動 資 産			0	
	流 動 資 産 合 計				<u>470,772,776</u>
	資 産 合 計				<u><u>4,415,499,567</u></u>

		負債の部	
3	固定負債		
	(1) 企業債	1,025,959,730	
	(2) 引当金		
	固定負債合計		1,025,959,730
4	流動負債		
	(1) 企業債	161,170,734	
	(2) 未払金	142,448,215	
	(3) 引当金	2,976,000	
	(4) その他流動負債	1,004,237	
	流動負債合計		307,599,186
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	1,835,698,241	
	(2) 収益化累計額	<u>△1,094,475,159</u>	
	繰延収益合計		<u>741,223,082</u>
	負債合計		<u><u>2,074,781,998</u></u>
		資本の部	
6	資本金		
	(1) 自己資本		
	イ 固有資本	188,624,195	
	ロ 繰入資本	345,630,000	
	ハ 組入資本	1,221,346,095	
	自己資本合計	1,755,600,290	
	資本金合計		<u>1,755,600,290</u>
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金	44,971,285	
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	200,000,000	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>340,145,994</u>	
	利益剰余金合計	540,145,994	
	剰余金合計		<u>585,117,279</u>
	資本合計		<u>2,340,717,569</u>
	負債資本合計		<u><u>4,415,499,567</u></u>

注記事項

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・建物 定額法
- ・構築物 定額法
- ・機械及び装置 定額法
- ・車両運搬具 定額法
- ・工具器具及び備品 定額法
- ・その他 定額法
- ・主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 20～50年

機械及び装置 15年

車両運搬具 3～15年

工具器具及び備品 3～15年

(2) 引当金の計上方法

① 退職給付引当金

- ・職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

② 賞与引当金

- ・職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度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 貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等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る。

2. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) リース取引の処理方法

地方公営企業法施行規則第五十五条第一項の規定により、リース会計を適用しないこととする。

令和6年度 上里町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・税込)

款	項	目	節	本年度予定額	備 考	
1 事業収益				648,592		
	1 営業収益			599,806		
		1 給水収益			567,941	
			1 水道料金		560,488	
			2 メーター使用料		7,453	
		2 加入金			25,817	
			1 加入金		25,817	
		3 負担金			4,557	
			1 負担金		4,557	・消火栓等に要する経費
		4 その他の営業収益			1,491	
			1 手数料		1,491	・設計審査手数料 350 ・竣工検査手数料 720 ・証明手数料 1 ・総務手数料 420

款	項	目	節	本年度予定額	備 考
1 事業収益	2 営業外収益			48,785	
		1 受取利息		1	
			1 預金利息	1	・預金利息
		2 他会計補助金		240	
			1 一般会計補助金	240	・地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 240
		3 他会計負担金		1,665	
			1 他会計負担金	1,665	・電算システム負担金 666 ・検針・収納手数料負担金 699 ・公共下水道汚水管渠築造に伴う切回し工事（仮設）負担分 300
		4 長期前受金戻入		46,581	
			1 長期前受金戻入	46,581	
		5 雑収益		298	
			1 賃貸料収益	296	・土地賃貸料等
			2 不用品売却収益	1	
			3 その他雑収益	1	
	3 特別利益			1	
1 過年度損益修正益			1		
		1 過年度損益修正益	1		

支 出

款	項	目	節	本年度予定額	備 考
1 事業費				510,215	
	1 営業費用			467,311	
		1 原水及び浄水費		134,638	
			2 給料	2,559	・浄水場関係職員1人分
			3 手当等	1,327	・住居手当 336 ・通勤手当 51 ・時間外勤務手当 300 ・期末手当 348 ・勤勉手当 292
			4 賞与引当金繰入額	426	
			7 法定福利費	1,116	・市町村職員共済組合負担金 775 ・職員退職手当組合負担金 333 ・公務災害補償負担金 8
			8 旅費	40	・普通旅費 40
			10 備消耗品費	300	・器具等備消耗品費
			15 委託料	30,987	・浄水場施設管理業務委託料 24,640 ・南部浄水場撤去工事实施設計業務委託料 6,347
			16 手数料	2,474	・定期水質等検査手数料
			18 賃借料	312	・北部浄水場用地賃借料 100

款	項	目	節	本年度予定額	備考		
1 事業費	1 営業費用	1 原水及び浄水費	18 賃借料		・水道施設監視カメラ装置リース料 212		
			19 修繕費	5,000	・浄水場施設修繕費		
			26 動力費	53,247	・浄水場、水源地電気料 53,031 ・自家発電装置燃料代 216		
			29 薬品費	1,949	・次亜塩素等購入費		
			33 受水費	34,901	・県水道用水受水費		
				2 配水及び給水費		94,042	
				2 給料	2,654	・給配水関係職員1人分	
				3 手当等	1,300	・住居手当 336 ・時間外勤務手当 300 ・期末手当 361 ・勤勉手当 303	
				4 賞与引当金繰入額	428		
				7 法定福利費	1,134	・市町村職員共済組合負担金 781 ・職員退職手当組合負担金 345 ・公務災害補償負担金 8	
				8 旅費	43	・普通旅費 43	
				10 備消耗品費	1,713	・器具等備消耗品費	

款	項	目	節	本年度予定額	備考
1 事業費	1 営業費用	2 配水及び給水費	13 印刷製本費	38	・ 検満通知等
			15 委託料	44,046	・ メーター取替委託料 3,821 ・ 漏水事故待命等委託料 4,364 ・ 漏水調査業務委託料 29,150 ・ 配水管洗管作業業務委託料 155 ・ 給水台帳スキャニング・登録業務委託料 6,556
			18 賃借料	100	・ J R用地賃借料等 8 ・ 工事関連等 92
			19 修繕費	31,988	・ 給配水管漏水等修繕費 29,100 ・ 検満メーター修繕費 2,888
			22 工事請負費	300	・ 公共下水道汚水管渠築造に伴う切回し 工事（仮設分）
			23 路面復旧費	8,248	・ 前年度漏水修繕箇所 本復旧費
			30 材料費	2,050	・ 修繕用材料費 輻輳抑制関係材料費
			3 総係費	76,105	
		2 給料	13,440	・ 総係関係職員 4 人分	
		3 手当等	5,877	・ 扶養手当 318	
				・ 住居手当 336	
				・ 通勤手当 96	

款	項	目	節	本年度予定額	備考
1 事業費	1 営業費用	3 総係費	3 手当等		<ul style="list-style-type: none"> ・特殊勤務手当 100 ・時間外勤務手当 500 ・管理職手当 660 ・期末手当 1,995 ・勤勉手当 1,632 ・児童手当 240
			4 賞与引当金繰入額	2,311	
			7 法定福利費	5,794	<ul style="list-style-type: none"> ・市町村職員共済組合負担金 4,011 ・職員退職手当組合負担金 1,748 ・公務災害補償負担金 35
			8 旅費	24	・普通旅費 24
			9 被服費	26	・貸与被服費
			10 備消耗品費	763	・事務用備消耗品費
			11 燃料費	190	・自動車燃料代等
			13 印刷製本費	1,656	・総係関係諸印刷代等
			14 通信運搬費	3,132	<ul style="list-style-type: none"> ・郵便料等 2,191 ・電話料等 677 ・携帯電話料 45 ・専用回線使用料 219
			15 委託料	29,441	・電算業務等委託料 1,320

款	項	目	節	本年度予定額	備 考
1 事業費	1 営業費用	3 総係費	15 委託料		・ O A 機器保守委託料 2,051 ・ 検針及び料金徴収等業務委託料 26,070
			16 手数料	3,519	・ 口座振替納付取扱手数料等 679 ・ コンビニ収納取扱手数料 1,863 ・ りそなパソコンサービス手数料等 132 ・ 浄化槽清掃手数料 93 ・ 公金振込手数料 44 ・ 口座振送サービス利用に係る金融機関手数料 670 ・ その他手数料（車検） 38
			17 使用料	3,416	・ 水道総合システム利用料 2,706 ・ 土木積算システム利用料 710
			18 賃借料	2,535	・ O A 機器等賃借料 2,535
			19 修繕費	538	・ 自動車修繕費（車検、故障等） 438 ・ その他修繕費（O A 機器等） 100
			32 補償金	100	・ 漏水による作物等補償金
			37 交際費	10	・ 管理者交際費
			38 負担金	1,017	・ 日本水道協会会費及び諸会費負担金 161 ・ 研修参加等負担金 23

款	項	目	節	本年度予定額	備 考
1 事業費	1 営業費用	3 総係費	38 負担金		・グループウェア負担金 833
			39 保険料	1,534	・水道損害賠償保険料 1,173
					・車両自賠責保険料 32
					・建物・自動車災害共済保険料 329
		40 公課費	38	・自動車重量税	
		41 貸倒引当金繰入額	744	・貸倒引当金繰入額	
		4 減価償却費		162,525	
			18 有形固定資産 減価償却費	162,525	・土地、管路及び機械等
		5 資産減耗費		1	
			21 たな卸資産減耗費	1	
	2 営業外費用			34,904	
		1 支払利息		13,491	
			24 企業債利息	13,490	
			25 借入金利息	1	
		2 雑支出		601	
			27 不用品売却原価	1	
			28 その他雑支出	600	・過年度分漏水減免等
3 消費税			20,812		
	31 消費税	20,812			

款	項	目	節	本年度予定額	備考
1 事業費	3 特別損失			4,000	
		1 過年度損益修正損		4,000	
			34 過年度損益修正損	4,000	・不納欠損等
	4 予備費			4,000	
		1 予備費		4,000	
			1 予備費	4,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円・税込)

款	項	目	節	本年度予定額	備 考	
1 資本的収入				436,035		
	1 企業債			410,000		
		1 企業債			410,000	
			1 企業債		410,000	・老朽管更新・配水管工事 128,900 ・浄水場更新 257,100 ・資本費平準化債 24,000
	2 補助金				120	
		1 補助金			120	
			1 国庫補助金		0	
			3 一般会計補助金		120	・地方公営企業職員に係る児童手当に要する経費 120
	3 負担金				25,915	
		1 工事負担金			25,915	
	1 工事負担金			25,915	・公共下水道汚水管渠築造に伴う切回し工事 7,800 ・公共下水道汚水管渠築造に伴う設計事務費 1,500 ・県道整備工事道路改良に伴う切回し工事 11,353 ・県道整備工事道路改良に伴う設計事務費 5,262	

支 出

款	項	目	節	本年度予定額	備考
1 資本的支出				589,064	
	1 建設改良費			427,893	
		1 配水施設費		427,018	
			2 給料	7,214	・配水施設関係職員2人分
			3 手当等	4,469	・扶養手当 540 ・住居手当 336 ・通勤手当 24 ・時間外勤務手当 500 ・期末手当 1,656 ・勤勉手当 1,293 ・児童手当 120
			7 法定福利費	3,337	・市町村職員共済組合負担金 2,379 ・職員退職手当組合負担金 938 ・公務災害補償負担金 20
			15 委託料	31,214	・配水管布設工事設計及び施工監理委託料 22,616 ・上里町浄水場・第二浄水場（機械・電気）第2次更新工事施工監理業務委託 0 ・上里町浄水場（土木・建築）第2次更新工事施工監理業務委託 6,200 ・第二浄水場自家発電機室煙突更新工事実施設計業務委託料 2,398
			22 工事請負費	380,784	・老朽管更新工事等 81,000 ・配水管布設工事等 51,273 ・上里町浄水場・第二浄水場（機械・電気）第2次更新工事 0 ・上里町浄水場（土木・建築）第2次更新工事 248,511

款	項	目	節	本年度予定額	備考	
1 資本的支出	1 建設改良費	2 営業設備費		875		
			1 メーター費	874	・メーター購入費	
			2 固定資産購入費	1		
	2 企業債償還金				161,171	
		1 企業債償還金			161,171	
		1 企業債償還金			161,171	・元金償還金