

令和 5 年度

我孫子市水道事業会計予算

議案第25号

令和5年度我孫子市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度我孫子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	58,853	戸
(2) 年間総給水量	12,760,000	m ³
(3) 1日平均給水量	34,863	m ³
(4) 主要な建設改良工事	1,028,704	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	2,735,489 千円
第1項	営業収益	2,187,230 千円
第2項	営業外収益	548,258 千円
第3項	特別利益	1 千円
支		出
第1款	水道事業費用	2,655,744 千円
第1項	営業費用	2,602,694 千円
第2項	営業外費用	43,049 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定額は、次のとおりと定める(資本的収入額440,342千円が、資本的支出額1,202,740千円に対し不足する額762,398千円は、減債積立金36,886千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額99,989千円、過年度分損益勘定留保資金625,523千円で補てんするものとする。)

収		入
第1款	資本的収入	440,342 千円
第1項	企業債	429,100 千円
第2項	負担金	11,240 千円
第3項	国庫(県)補助金	1 千円
第4項	その他資本収入	1 千円
支		出
第1款	資本的支出	1,202,740 千円
第1項	建設事業費	10,628 千円
第2項	改良事業費	1,141,533 千円
第3項	企業債償還金	50,579 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	年度	年割額
資本的 支出	改良 事業費	湖北台浄水場非常用発電機更新工事	657,613 千円	令和 5 年度	263,046 千円
				6 年度	394,567 千円
		湖北台浄水場高度浄水処理設備監視操作制御盤及び活性炭制御装置盤更新工事	46,915 千円	令和 5 年度	18,766 千円
				6 年度	28,149 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等は、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
浄・配水施設整備 工事費	千円 429,100	普通貸借 又は 証券発行	年 6.0 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 金融機構資金につい て、利率の見直しを行 なった後においては、 当該見直し後の利率。 見直し後の利率が当初 定めていた利率を上 回った際には、当該見 直しを行なった利率で 借入れができる。)	政府資金及び地方公 共団体金融機構資金 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 は低利に借換えする 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) 営業費用と営業外費用
- (2) 建設事業費と改良事業費

(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 | 190,926 千円 |
| (2) 交際費 | 20 千円 |

(他会計からの補助金)

第 9 条 児童手当に充てるため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,356 千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、46,664千円と定める。

令和5年2月22日 提出

我孫子市長 星野順一郎

令和5年度

我孫子市水道事業会計予算に関する説明書

令和5年度 我孫子市水道

収益的収入

収入

款	項	目	予定額 (千円)
1	水道事業収益		2,735,489
	1	営業収益	2,187,230
		1 給水収益	2,176,430
		2 他会計負担金	3,000
		3 その他の営業収益	7,800
	2	営業外収益	548,258
		1 給水申込納付金	129,360
		2 受取利息及び配当金	41
		3 他会計補助金	1,116
		4 受託収益	104,307
		5 長期前受金戻入益	299,096
		6 雑収益	14,338
	3	特別利益	1
		1 過年度損益修正益	1

支出

款	項	目	予定額 (千円)
1	水道事業費用		2,655,744
	1	営業費用	2,602,694
		1 原水及び浄水費	1,285,313
		2 配水費	48,377
		3 給水費	176,873
		4 業務費	227,840
		5 総係費	112,480
		6 減価償却費	733,223
		7 資産減耗費	18,588
	2	営業外費用	43,049
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	13,049
		2 消費税	30,000
	3	特別損失	1
		1 過年度損益修正損	1
	4	予備費	10,000
		1 予備費	10,000

事業会計予算実施計画

及び支出

(参考)

備考	課税売上	非課税売上	不課税収入	仮受消費税及び地方消費税
	2,203,874	7,841	303,388	220,386
	1,978,573	7,800	3,000	197,857
	1,978,573	0	0	197,857
	0	0	3,000	0
	0	7,800	0	0
	225,300	41	300,388	22,529
	117,600	0	0	11,760
	0	41	0	0
	0	0	1,116	0
	94,825	0	0	9,482
	0	0	299,096	0
	12,875	0	176	1,287
	1	0	0	0
	1	0	0	0

(参考)

備考	課税仕入	非課税仕入	不課税支出	仮払消費税及び地方消費税
	1,505,015	49,368	950,860	150,501
	1,505,014	36,319	910,860	150,501
	1,157,997	2,786	8,730	115,800
	20,373	6,218	19,749	2,037
	96,545	6,374	64,300	9,654
	191,619	4,176	12,883	19,162
	38,480	16,765	53,387	3,848
	0	0	733,223	0
	0	0	18,588	0
	0	13,049	30,000	0
	0	13,049	0	0
	0	0	30,000	0
	1	0	0	0
	1	0	0	0
	0	0	10,000	0
	0	0	10,000	0

資 本 的 収 入

収 入

款	項	目	予定額 (千円)
1	資本的収入		440,342
	1	企業債	429,100
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	429,100
	2	負担金	11,240
		1 他会計負担金	11,240
	3	国庫(県)補助金	1
		1 国庫(県)補助金	1
	4	その他資本収入	1
		1 その他資本収入	1

支 出

款	項	目	予定額 (千円)
1	資本的支出		1,202,740
	1	建設事業費	10,628
		1 固定資産取得費	2,988
		2 拡張施設費	7,640
	2	改良事業費	1,141,533
		1 固定資産取得費	385
		2 改良施設費	1,021,064
		3 改良事務費	120,084
	3	企業債償還金	50,579
		1 建設改良費等の財源に充て るための企業債償還金	50,579

及 び 支 出

(参考)

備 考	課税売上	非課税売上	不課税収入	仮受消費税及 び地方消費税
	1	0	440,341	0
	0	0	429,100	0
	0	0	429,100	0
	0	0	11,240	0
	0	0	11,240	0
	0	0	1	0
	0	0	1	0
	1	0	0	0
	1	0	0	0

(参考)

備 考	課税仕入	非課税仕入	不課税支出	仮払消費税及 び地方消費税
	999,888	9,202	93,661	99,989
	6,945	0	2,988	695
	0	0	2,988	0
	6,945	0	0	695
	992,943	9,202	40,094	99,294
	350	0	0	35
	928,240	0	0	92,824
	64,353	9,202	40,094	6,435
	0	0	50,579	0
	0	0	50,579	0

令和5年度我孫子市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(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	39,860
減価償却費	733,223
資産減耗費	18,588
賞与引当金の増加額(△減少額)	577
長期前受金戻入益(△)	△ 299,096
受取利息及び配当金(△)	△ 41
支払利息及び企業債取扱諸費	13,049
未収金の減少額(△増加額)	5,896
前払金の減少額(△増加額)	145,900
その他流動資産の減少額(△増加額)	
未払金の増加額(△減少額)	4,961
その他流動負債の増加額(△減少額)	△ 13,406
貯蔵品の減少額(△増加額)	△ 344

小 計

	649,167
受取利息及び配当金の受取額	41
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額(△)	△ 13,049
業務活動によるキャッシュ・フロー	636,159 …①

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(△)	△ 1,152,161
負担金の収入	11,240
国庫(県)補助金の収入	1
その他の資本的収入	1
貸付金の回収による収入	100,000
投資活動によるキャッシュ・フロー計	△ 1,040,919 …②

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	429,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の返済による支出(△)	△ 50,579
財務活動によるキャッシュ・フロー計	<u>378,521 …③</u>
キャッシュの増加額(①+②+③)	△ 26,239 …④
キャッシュ期首残高	3,465,603 …⑤
キャッシュ期末残高(④+⑤)	<u>3,439,364</u>

給 与 費

1 総 括

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本年度	11	20	105	85,845
前年度	11	20	35	91,711
比較	0	0	70	△ 5,866

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)
	本年度	1,992	2,349	7,658	0
	前年度	1,807	3,585	8,299	1,039
	比較	185	△ 1,236	△ 641	△ 1,039

備考 特別職 11人は、我孫子市水道事業運営審議会委員 10人、水道事業管理者

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本年度	11	19	105	83,985
前年度	11	19	35	89,895
比較	0	0	70	△ 5,910

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)
	本年度	1,992	2,349	7,658	0
	前年度	1,807	3,585	8,299	1,039
	比較	185	△ 1,236	△ 641	△ 1,039

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)
本年度	0	1	0	1,860
前年度	0	1	0	1,816
比較	0	0	0	44

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)
	本年度	0	0	0	0
	前年度	0	0	0	0
	比較	0	0	0	0

明 細 書

与 費		法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 (千円)	計 (千円)		
60,382	146,332	44,594	190,926
63,689	155,435	47,543	202,978
△ 3,307	△ 9,103	△ 2,949	△ 12,052

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
7,380	0	0	2,099	1,680	37,224
7,583	0	0	1,696	860	38,820
△ 203	0	0	403	820	△ 1,596

1人。

与 費		法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 (千円)	計 (千円)		
59,740	143,830	44,227	188,057
63,136	153,066	47,217	200,283
△ 3,396	△ 9,236	△ 2,990	△ 12,226

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
7,098	0	0	2,018	1,680	36,945
7,308	0	0	1,615	860	38,623
△ 210	0	0	403	820	△ 1,678

与 費		法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
手 当 (千円)	計 (千円)		
642	2,502	367	2,869
553	2,369	326	2,695
89	133	41	174

時間外勤 務 手 当 (千円)	管理職特別 勤務手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	通勤手当 (千円)	児童手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)
282	0	0	81	0	279
275	0	0	81	0	197
7	0	0	0	0	82

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)
給 料	△ 5,866	制度改正に伴う増減分	137
		昇給に伴う増加分	724
		その他の増減分	△ 6,727
手 当	△ 3,307	制度改正に伴う増減分	749
		その他の増減分	△ 4,056

説 明	備 考																
<ul style="list-style-type: none"> 給料表改定 137千円 																	
<ul style="list-style-type: none"> 昇給に伴う増加分 724千円 	職員数の状況 <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td></td> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">現に在職する職員数</td> <td>(その他)</td> <td>(計)</td> </tr> <tr> <td>本年度</td> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">19人</td> <td>0人</td> <td>19人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">19人</td> <td>0人</td> <td>19人</td> </tr> <tr> <td>増減</td> <td style="border-left: 1px solid black; border-right: 1px solid black;">0人</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> </table>		現に在職する職員数	(その他)	(計)	本年度	19人	0人	19人	前年度	19人	0人	19人	増減	0人	0人	0人
	現に在職する職員数	(その他)	(計)														
本年度	19人	0人	19人														
前年度	19人	0人	19人														
増減	0人	0人	0人														
<ul style="list-style-type: none"> 独自削減改定による増加分 551千円 職員異動に伴う変動等、 その他の増減分 △ 7,278千円 																	
<ul style="list-style-type: none"> 勤勉手当 749千円 																	
<ul style="list-style-type: none"> 職員異動に伴う変動等、 その他の増減分 △ 4,056千円 																	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区 分		一般職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,719
	平均給与月額 (円)	431,027
	平均年齢 (歳)	43.84
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	342,903
	平均給与月額 (円)	425,252
	平均年齢 (歳)	45.05

(2) 初任給

区 分	一般職 (円)	一般会計の制度
		一般職 (円)
高校卒	158,900	158,900
大学卒	191,700	191,700

(3) 級別職員数

区 分	一般職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	1	5.1
	2級	2	10.5
	3級	4	21.1
	4級	4	21.1
	5級	3	15.8
	6級	1	5.3
	7級	4	21.1
	8級	0	0.0
	計	19	100.0
令和4年1月1日現在	1級	0	0.0
	2級	1	5.2
	3級	4	21.1
	4級	5	26.3
	5級	3	15.8
	6級	2	10.5
	7級	4	21.1
	8級	0	0.0
	計	19	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般職	参与	課長 副参事 主幹	課長補佐	係長	主査	主任	主任主事 主任技師	主事 技師

(4) 昇給

区 分		一般職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	
	号給数別 内 訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	4
		4号給 (人)	9
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	68.4%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	14	
	号給数別 内 訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	0
		3号給 (人)	5
		4号給 (人)	9
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	73.7%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種
給料総額に対する比率 (%)	—
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	—
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	—
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	2.200	2.200	4.400	有	
前年度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当 (令和5年1月1日現在)

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	定年前早期退職者 特例措置 (2%~45%)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職者 特例措置 (2%~45%)	

(8) その他の手当 (令和5年1月1日現在)

区 分	一般会計の制度との異同	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	

継 続 費 に

款	項	事業名	全体計画		
			年度	年割額	左の財源の内訳
					損益勘定留保資金等
資本的支出	改良事業費	妻子原浄水場非常用発電機更新工事	令和	千円	千円
			4	176,058	176,058
			5	264,085	264,085
			計	440,143	440,143
		湖北台浄水場非常用発電機更新工事	令和	千円	千円
			5	263,046	263,046
			6	394,567	394,567
			計	657,613	657,613
		湖北台浄水場高度浄水処理設備監視操作制御盤及び活性炭制御装置盤更新工事	令和	千円	千円
	5		18,766	18,766	
	6		28,149	28,149	
		計	46,915	46,915	

関 する 調 書

前 前 年 度 末 ま で の 義 務 発 生 額	前 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額 (見込)	当 該 年 度 義 務 発 生 予 定 額	当 該 年 度 末 ま で の 支 払 義 務 発 生 額	翌 年 度 以 降 の 支 払 義 務 発 生 額	継 続 費 の 総 額 に 対 し た 進 捗 率	備 考
千円	千円	千円	千円	千円	%	
		440,143	440,143		100.0	通次繰越 176,058
		440,143	440,143		100.0	
		263,046	263,046		40.0	
		263,046	263,046	394,567		
		18,766	18,766		40.0	
		18,766	18,766	28,149		
				28,149		

債 務 負 担 行 為 に

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生（見込）額	
		期 間	金 額
我孫子市水道局料金・給水・ 会計業務等包括委託	千円 877,696 以内	令和2年度から 令和4年度まで	千円 510,840
我孫子市水道局浄水場設備運 転及び維持管理業務等包括委 託	千円 946,676 以内	令和2年度から 令和4年度まで	千円 552,640
料金システム等改修業務委託	千円 6,317 以内	令和4年度	千円 0

関 する 調 書

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	水道事業収益
	千円	千円
令和5年度から 令和6年度まで	366,856	366,856
	千円	千円
令和5年度から 令和6年度まで	394,036	394,036
	千円	千円
令和5年度	6,317	6,317

令和5年度我孫子市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		465,645	
	ロ 建 物	1,490,057		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 768,770</u>	721,287	
	ハ 構 築 物	27,786,336		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,267,352</u>	13,518,984	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,900,472		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,804,759</u>	2,095,713	
	ホ 車 両 運 搬 具	24,907		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,563</u>	1,344	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	100,001		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 70,794</u>	29,207	
	ト リ ー ス 資 産	9,897		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,372</u>	8,525	
	有 形 固 定 資 産 合 計			16,840,705
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		1,520	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,520</u>
	固 定 資 産 合 計			16,842,225
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金		3,439,364	
(2)	未 収 金	104,658		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,343</u>	103,315	
(3)	貯 蔵 品		<u>15,539</u>	
(4)	短 期 貸 付 金		50,000	
(5)	そ の 他 流 動 資 産		<u>15</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>3,608,233</u>
	資 産 合 計			<u><u>20,450,458</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,843,244</u>	
	企 業 債 合 計			<u>1,843,244</u>
(2)	リ ー ス 債 務			
	イ リ ー ス 債 務		<u>6,314</u>	
	リ ー ス 債 務 合 計			<u>6,314</u>
	固 定 負 債 合 計			1,849,558

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	<u>13,509</u>	
	企業債合計		13,509
(2)	リース債務		
	イ リース債務	<u>2,211</u>	
	リース債務合計		2,211
(3)	未払金		231,402
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	13,496	
	ロ 修繕引当金	<u>285,983</u>	
	引当金合計		299,479
(5)	その他流動負債		<u>148,471</u>
	流動負債合計		695,072
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		15,667,938
(2)	長期前受金額		
	繰延収益合計	<u>△ 10,212,551</u>	
	繰延収益合計		<u>5,455,387</u>
	負債合計		<u>8,000,017</u>

資本の部

6	資本金		
(1)	固有資本金		7,737
(2)	他会計資本金		258,449
(3)	組入資本金		<u>11,206,174</u>
	資本金合計		11,472,360
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ その他資本剰余金	<u>122,680</u>	
	資本剰余金合計		122,680
(2)	利益剰余金		
	イ 利益積立金	400,000	
	ロ 建設改良積立金	11,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>444,401</u>	
	利益剰余金合計		<u>855,401</u>
	剰余金合計		<u>978,081</u>
	資本合計		<u>12,450,441</u>
	負債資本合計		<u>20,450,458</u>

令和4年度我孫子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：千円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,089,772		
	(2) 他会計負担金	3,000		
	(3) その他の営業収益	10,852	2,103,624	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,101,590		
	(2) 配水費	39,533		
	(3) 給水費	109,949		
	(4) 業務費	198,287		
	(5) 総係費	101,986		
	(6) 減価償却費	714,011		
	(7) 資産減耗費	22,572	2,287,928	
	営業損失			184,304
3	営業外収益			
	(1) 給水申込納付金	130,055		
	(2) 受取利息及び配当金	196		
	(3) 他会計補助金	776		
	(4) 受託収益	101,567		
	(5) 長期前受金戻入益	303,606		
	(6) 雑収益	15,144	551,344	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	10,687		
	(2) 雑支出	7	10,694	540,650
	経常利益			356,346
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0	0	0
	当年度純利益			356,346
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			11,307
	当年度未処分利益剰余金			367,653

令和4年度我孫子市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		465,645	
	ロ 建 物	1,253,027		
	減価償却累計額	<u>△ 833,368</u>	419,659	
	ハ 構 築 物	27,294,997		
	減価償却累計額	<u>△ 13,815,536</u>	13,479,461	
	ニ 機 械 及 び 装 置	6,635,622		
	減価償却累計額	<u>△ 4,633,629</u>	2,001,993	
	ホ 車 両 運 搬 具	24,907		
	減価償却累計額	<u>△ 23,563</u>	1,344	
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	99,651		
	減価償却累計額	<u>△ 63,721</u>	35,930	
	ト リ ー ス 資 産	2,528		
	減価償却累計額	<u>△ 23</u>	2,505	
	有 形 固 定 資 産 合 計			16,406,537
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		<u>1,520</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>1,520</u>
	固 定 資 産 合 計			16,408,057
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 ・ 預 金			3,465,603
(2)	未 収 金	110,483		
	貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,272</u>	109,211	
(3)	貯 蔵 品		15,195	
(4)	短 期 貸 付 金		150,000	
(5)	前 払 金 ※1		145,900	
(6)	そ の 他 流 動 資 産		<u>15</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>3,885,924</u>
	資 産 合 計			<u><u>20,293,981</u></u>

負 債 の 部

3	固 定 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,427,653</u>		
	企 業 債 合 計		<u>1,427,653</u>	
(2)	リ ー ス 債 務			
	イ リ ー ス 債 務	<u>1,886</u>		
	リ ー ス 債 務 合 計		<u>1,886</u>	
	固 定 負 債 合 計			1,429,539

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	<u>50,579</u>	50,579
	企業債合計		50,579
(2)	リース債務 イ リース債務	<u>619</u>	619
	リース債務合計		619
(3)	未払金		226,441
(4)	引当金 イ 賞与引当金	12,919	
	ロ 修繕引当金	<u>285,983</u>	
	引当金合計		298,902
(5)	その他流動負債		<u>161,877</u>
	流動負債合計		738,418
5	繰延収益		
(1)	長期前受金		15,634,736
(2)	長期前受金額 収益化累計額		△ 9,919,291
	繰延収益合計		<u>5,715,445</u>
	負債合計		<u>7,883,402</u>

資本の部

6	資本金		
(1)	固有資本金		7,737
(2)	他会計資本金		258,449
(3)	組入資本金		<u>11,206,174</u>
	資本金合計		11,472,360
7	剰余金		
(1)	資本剰余金 イ その他資本剰余金	<u>122,679</u>	
	資本剰余金合計		122,679
(2)	利益剰余金 イ 減債積立金	36,886	
	ロ 利益積立金	400,000	
	ハ 建設改良積立金	11,000	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>367,653</u>	
	利益剰余金合計		<u>815,539</u>
	剰余金合計		<u>938,218</u>
	資本合計		<u>12,410,578</u>
	負債資本合計		<u>20,293,980</u>

※1 継続費事業に係る前払金

妻子原浄水場非常用発電機更新工事（公契約）に係る前払金 145,900,000円

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 移動平均法による原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・ 減価償却の方法 定額法による。
- ・ 主な耐用年数

建物	8 ～	65 年
構築物	10 ～	60 年
機械及び装置	6 ～	25 年
車両運搬具	4 ～	6 年
工具器具及び備品	3 ～	20 年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

本市は、退職手当組合に加入しており、水道事業会計は一般会計を通じて、当該組合に掛金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、水道事業会計が一般会計に対して拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、拠出時に費用処理を行っていることから、退職給付引当金は計上しない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び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を計上している。

(3) 修繕引当金

翌事業年度実施する修繕に係る支出に備えるため、その支出見積り額を計上している。ただし、平成26年3月31日以前に引き当てられたものを除く。

(予定額285,983千円)

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末手当及び勤勉手当の支給(手当に係る法定福利費を含む。)を行うため、賞与引当金12,919千円を取り崩した。

(2) 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損処理を行うため、貸倒引当金1,272千円を取り崩した。

III. 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

リース総額が300万円未満のファイナンス・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。

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によっている。

3 賃貸借処理を行っている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	1,971千円
1年超	8,158千円
計	10,129千円

IV. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

(2) みなし償却制度廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産(ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。)を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和5年度

我孫子市水道事業会計予算に関する説明資料

収 益 的 収 入
収

(款) 1 水道事業収益
(項) 1 営業収益

目	本年度	前年度	比 較
1 給 水 収 益	2,176,430	2,180,323	△ 3,893
2 他 会 計 負 担 金	3,000	3,000	0
3 そ の 他 の 営 業 収 益	7,800	6,646	1,154

(款) 1 水道事業収益
(項) 2 営業外収益

目	本年度	前年度	比 較
1 給 水 申 込 納 付 金	129,360	113,520	15,840
2 受 取 利 息 及 び 配 当 金	41	41	0
3 他 会 計 補 助 金	1,116	776	340
4 受 託 収 益	104,307	103,771	536
5 長 期 前 受 金 戻 入 益	299,096	303,606	△ 4,510
6 雑 収 益	14,338	14,339	△ 1

(款) 1 水道事業収益
(項) 3 特別利益

目	本年度	前年度	比 較
1 過 年 度 損 益 修 正 益	1	1	0

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
一般用給水収益	2,173,877	水道使用料金収入 年間売上予定水量 11,948,820 m ³
臨時用給水収益	2,553	臨時用水道使用料金収入 年間売上予定水量 7,300 m ³
他会計負担金	3,000	地方公営企業法に基づく消火栓維持管理負担金
検査手数料	3,200	給水装置工事に係る検査手数料 予定件数 800件
設計審査手数料	2,800	給水装置工事に係る設計審査手数料 予定件数 800件
閉栓手数料	1,140	量水器の閉栓に係る手数料 予定件数 2,280件
その他手数料	660	指定給水装置工事事業者の指定に係る手数料 予定件数 10件 指定給水装置工事事業者の更新に係る手数料 予定件数 70件

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給水申込納付金	129,360	給水申込納付金 予定件数 490件
預金利息	40	定期預金利息
貸付金利息	1	貸付金利息
他会計補助金	1,116	児童手当負担金
受託収益	104,307	下水道料金収納取扱受託料 予定件数 620,877件
長期前受金戻入益	299,096	補助金等により取得した固定資産の減価償却費相当額
その他雑収益	14,337	施設使用料ほか
消費税還付金	1	消費税還付金

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
過年度損益修正益	1	過年度の損益の修正等により利益計上するもの

支

(款) 1 水道事業費用
(項) 1 営業費用

目	本年度	前年度	比較
1 原水及び浄水費	1,285,313	1,215,228	70,085
2 配水費	48,377	52,847	△ 4,470

出

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
給料	5,096	職員1人分
手当等	2,874	職員1人分
賞与引当金繰入額	859	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	2,718	共済・退職手当組合負担金
旅費	8	普通旅費及び研修旅費
備消耗品費	388	施設維持管理保守用具ほか
燃料費	1,271	湖北台浄水場電気室空調用ガス燃料、公用車燃料
光熱水費	4,045	ろ過洗浄排水に係る公共下水道使用料
通信運搬費	3,532	浄水場間専用回線・緊急時専用電話回線使用料ほか
委託料	110,347	浄水場設備運転及び管理業務委託 93,721 久寺家浄水場系統導水管撤去実施設計業務委託 3,190 3浄水場機械警備業務委託ほか 13,436
手数料	7,544	水道法に基づく共同水質検査ほか
賃借料	1,296	非常用発電機賃借ほか
修繕費	40,054	1号及び3号取水井浚渫工事 22,810 湖北台浄水場高度浄水処理設備オゾン設備及び電気計装部品交換修繕 3,575 浄水場施設修繕ほか 13,669
保守料	87,688	湖北台浄水場高度浄水処理設備オゾン濃度計及び電気計装設備保守点検 48,400 湖北台浄水場高度浄水処理施設活性炭の再生及び交換 22,330 湖北台浄水場次亜塩素素注入設備保守点検 7,920 連続自動水質監視装置保守点検ほか 9,038
動力費	152,860	浄水場運転に係る電気使用料
薬品費	1,430	次亜塩素酸ナトリウム購入
受水費	863,303	北千葉受水料金ほか
給料	11,029	職員3人分
手当等	7,230	職員3人分
賞与引当金繰入額	1,801	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	5,752	共済・退職手当組合負担金
燃料費	1,775	非常用発電機燃料
賃借料	906	災害応急復旧用仮設配管資材賃借ほか
修繕費	18,660	消火栓修繕 3,000 配水管路施設維持修繕ほか 15,660
保守料	1,224	水道管路情報管理システム保守

目	本年度	前年度	比 較
3 給 水 費	176,873	186,818	△ 9,945
4 業 務 費	227,840	218,956	8,884
5 総 係 費	112,480	120,933	△ 8,453

節		説明
区分	金額	
給料	12,776	職員3人分
手当等	6,432	職員3人分
賞与引当金繰入額	1,982	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	6,374	共済・退職手当組合負担金
備消耗品費	2,942	給水袋購入 2,634 事務用機器消耗品ほか 308
燃料費	68	公用車燃料
印刷製本費	710	水道ハンドブック印刷製本ほか
通信運搬費	684	水道メータ交換のお知らせに係る郵送料ほか
委託料	69,242	水道メータ取替業務委託 54,615 緊急修繕工事業務委託 7,493 管路情報システムデータ更新業務委託ほか 7,134
手数料	82	公用車点検代行手数料
修繕費	75,581	給水施設修繕・漏水調査修繕 31,680 水道メータ取替 43,675 公用車点検ほか 226
給料	7,905	職員2人分
手当等	3,943	職員2人分
賞与引当金繰入額	1,268	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	4,176	共済・退職手当組合負担金
備消耗品費	64	事務用機器消耗品ほか
燃料費	32	公用車燃料
印刷製本費	59	申請書類印刷
通信運搬費	14,306	料金関係郵送料ほか
委託料	178,514	我孫子市水道局料金・給水・会計業務等包括委託 170,280 料金システム等改修業務委託ほか 8,234
手数料	17,573	口座振替手数料（銀行・郵便局など） 6,790 収納手数料（コンビニエンスストア） 7,199 パソコンバンク手数料ほか 3,584
給料	29,932	局長及び職員6人分
手当等	16,989	局長及び職員6人分
賞与引当金繰入額	4,774	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	15,308	共済・退職手当組合負担金
旅費	209	普通旅費及び研修旅費
被服費	268	作業服ほか
備消耗品費	2,833	庁舎管理・公用車管理・事務用機器消耗品ほか
燃料費	4,404	庁舎空調燃料、公用車燃料ほか
印刷製本費	614	水道事業年報印刷製本

目	本年度	前年度	比 較
6 減 価 償 却 費	733,223	714,011	19,212
7 資 産 減 耗 費	18,588	22,572	△ 3,984

(款) 1 水道事業費用
(項) 2 営業外費用

目	本年度	前年度	比 較
1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	13,049	11,466	1,583
2 消 費 税	30,000	30,000	0

節		金額	説明
区分			
通信運搬費		1,511	電話回線使用料ほか
委託料		17,295	庁舎清掃・庁舎設備管理・庁舎警備 13,681 広報「あびこの水道」作成業務委託ほか 3,614
手数料		442	公用車点検代行手数料ほか
賃借料		2,499	電気自動車賃借 1,827 フルカラー複合機賃借ほか 672
修繕費		4,841	庁舎設備・公用車修繕ほか
保守料		3,652	冷暖房機空調保守契約 1,731 昇降機保守契約ほか 1,921
薬品費		11	救急薬品
補償費		1	補償金
負担金		2,816	I P電話システムの利用に伴う負担金 679 工事検査事務に係る負担金 544 日本水道協会年会費ほか 1,593
交際費		20	所要交際費
保険料		1,441	水道賠償責任保険料 619 損害共済保険料 734 公用車保険料ほか 88
報酬		105	委員報酬
研修費		786	職員研修費
報償費		256	委員報償ほか
公課費		94	自動車重量税
食糧費		10	会議賄い
貸倒損失		1	貸倒引当金残高が貸倒による損失額に対して不足する額
貸倒引当金繰入額		1,343	将来の貸倒に備え、当該貸倒見込の相当額
雑費		25	有料道路通行料ほか
有形固定資産減価償却費		733,223	有形固定資産減価償却費 建物 19,192 構築物 529,563 機械及び装置 177,494 工具器具及び備品ほか 6,974
固定資産除却費		18,288	固定資産の除却に係る費用
たな卸資産減耗費		300	たな卸資産減耗費

(単位：千円)

節		金額	説明
区分			
企業債利息		13,049	企業債利息支払 財務省財政融資資金 2,181 地方公共団体金融機構 10,868
消費税		30,000	消費税納付額

(款) 1 水道事業費用

(項) 3 特別損失

目	本年度	前年度	比較
1 過年度損益修正損	1	1	0

(款) 1 水道事業費用

(項) 4 予備費

目	本年度	前年度	比較
1 予備費	10,000	10,000	0

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
過	年度損益修正損	1	過年度の損益の修正等により費用計上するもの

(単位：千円)

節		金額	説明
区	分		
予	備費	10,000	

資 本 的 収 入
収

(款) 1 資 本 的 収 入

(項) 1 企 業 債

目	本年度	前年度	比 較
1 建設改良費等の財源にあてるための企業債	429,100	379,000	50,100

(款) 1 資 本 的 収 入

(項) 2 負 担 金

目	本年度	前年度	比 較
1 他会計負担金	11,240	11,001	239

(款) 1 資 本 的 収 入

(項) 3 国 庫 (県) 補 助 金

目	本年度	前年度	比 較
1 国庫(県)補助金	1	1	0

(款) 1 資 本 的 収 入

(項) 4 そ の 他 資 本 収 入

目	本年度	前年度	比 較
1 その他資本収入	1	1	0

及 び 支 出
入

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
建設改良費等の財源にあてるための企業債	429,100	配水管整備事業等に充当する企業債借入限度額

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
他会計負担金	11,240	地方公営企業法に基づく消火栓設置負担金ほか

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
国庫（県）補助金	1	

(単位：千円)

節		説 明
区 分	金 額	
その他資本収入	1	

支

(款) 1 資本的支出

(項) 1 建設事業費

目	本年度	前年度	比較
1 固定資産取得費	2,988	3,233	△ 245
2 拡張施設費	7,640	18,970	△ 11,330

(款) 1 資本的支出

(項) 2 改良事業費

目	本年度	前年度	比較
1 固定資産取得費	385	0	385
2 改良施設費	1,021,064	980,598	40,466
3 改良事務費	120,084	111,719	8,365

(款) 1 資本的支出

(項) 3 企業債償還金

目	本年度	前年度	比較
1 企業債償還金	50,579	89,803	△ 39,224

出

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
量水器費	2,988	量水器の新規出庫 予定個数 490個
工事請負費	7,640	水道未供給地区解消のための配水管拡張整備ほか

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
工具器具及び備品取得費	385	水圧データロガー購入
工事請負費	1,021,064	経年管布設替工事 414,612
		基幹管路更新・耐震化工事 47,300
		妻子原浄水場非常用発電機更新工事 【継続事業 令和4年度～5年度】 264,085
		湖北台浄水場非常用発電機更新工事 【継続事業 令和5年度～6年度】 263,046
		その他浄水場関連工事 32,021
給料	19,107	職員5人分(うち1人分は会計年度任用職員)
手当等	11,061	職員5人分(うち1人分は会計年度任用職員)
賞与引当金繰入額	2,803	翌年度賞与における当年度の負担に属する支給対象期間相当額
法定福利費	9,202	共済・退職手当組合負担金
旅費	18	普通旅費
備消耗品費	319	工事設計積算参考図書購入ほか
燃料費	157	公用車燃料
委託料	69,031	基本計画及び経営戦略(後期)見直し業務 27,275
		水道管路工事設計業務 38,060
		水理解析モデル更新業務ほか 3,696
貸借料	580	工事設計積算用ソフトウェア賃借ほか
保守料	296	工事設計積算用ソフトウェア保守ほか
補償費	500	工事沿線損害家屋補償金
負担金	7,010	公共事業に伴う水道管路施設切廻し工事負担金ほか

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	50,579	企業債元金の償還
		財務省財政融資資金 45,505
		地方公共団体金融機構 5,074

主要な建設改良工事

(款) 1 資本的支出 (項) 1 建設事業費 (目) 2 拡張施設費 (節) 工事請負費

・水道未供給地区解消のための配水管拡張整備 6,600 千円

予定工事名 (工事場所)	延長
早期新設要望に伴う水道工事	50 m
合計	50 m

・その他の工事 1,040 千円

予定工事名	
電気自動車充電設備設置工事	
合計	

(款) 1 資本的支出 (項) 2 改良事業費 (目) 2 改良施設費 (節) 工事請負費

・経年管布設替工事 414,612 千円

予定工事名 (工事場所)	延長
船戸1-6水道工事 (第四小学校西側)	286 m
船戸1-2水道工事 (第四小学校南西側)	364 m
つくし野1-15水道工事 (久寺家通り西側)	454 m
泉18水道工事 (泉・天王台通り南側)	543 m
泉23水道工事 (エーデル幼稚園東側)	605 m
中峠3052水道工事 (中峠みどり台)	508 m
中峠3080水道工事 (中峠みどり台)	502 m
根戸1750水道工事 (我孫子関宿線東側)	95 m
国・県・市道整備他公共事業関連水道工事	50 m
合計	3,407 m

・基幹管路更新・耐震化工事 47,300 千円

予定工事名 (工事場所)	延長
岡発戸1433水道工事 (五本松運動広場南側)	289 m
合計	289 m

・浄水場更新工事 【継続事業 令和4年度～5年度】

264,085 千円

予定工事名	
妻子原浄水場非常用発電機更新工事	
合計	

・浄水場更新工事 【継続事業 令和5年度～6年度】

281,812 千円

予定工事名	
湖北台浄水場非常用発電機更新工事	
湖北台浄水場高度浄水処理設備監視操作制御盤及び活性炭制御装置盤更新工事	
合計	

・その他浄水場関連工事 13,255 千円

予定工事名	
湖北台浄水場高度浄水処理水残留塩素計設置工事	
合計	

