

議案 第 6 号

令和 5 年度 野田市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度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) 給水件数	63,486 件
(2) 年間総給水量	14,962,573 m ³
(3) 一日平均給水量	40,881 m ³
(4) 主要な建設工事	
建設改良工事	882,058 千円
拡張工事	115,390 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			3,543,467 千円
第1項 営業収益			3,123,909 千円
第2項 営業外収益			419,558 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			3,110,584 千円
第1項 営業費用			3,010,094 千円
第2項 営業外費用			50,325 千円
第3項 特別損失			165 千円
第4項 予備費			50,000 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 1,417,134 千円は、過年度分損益勘定留保資金 1,106,344 千円、減債積立金 205,961 千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 104,829 千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資 本 的 収 入			11,890 千円
	第1項 工事寄附負担金			1,250 千円
	第2項 他会計負担金			10,640 千円
		支	出	
第1款	資 本 的 支 出			1,429,024 千円
	第1項 建設改良費			1,022,442 千円
	第2項 拡張事業費			181,783 千円
	第3項 資産取得費			13,838 千円
	第4項 企業債償還金			205,961 千円
	第5項 予備費			5,000 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
1 資本的支出	1 建設改良費	中根配水場浄水施設建設事業	634,027 千円	令和5年度	33,407 千円
				令和6年度	496,824 千円
				令和7年度	103,796 千円
		新配水池等水供給システム建設事業	4,635,692 千円	令和5年度	9,328 千円
				令和6年度	21,791 千円
				令和7年度	1,966,620 千円
				令和8年度	292,160 千円
				令和9年度	2,345,793 千円

		遠方監視装置更新工事	212,080 千円	令和 5 年度	44,000 千円
				令和 6 年度	168,080 千円
		木間ヶ瀬浄水場非常用自家発電機設備更新工事	366,300 千円	令和 5 年度	5,500 千円
				令和 6 年度	360,800 千円

(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
水道事業認可変更業務委託	令和 5 年度から令和 6 年度まで	30,040 千円に消費税及び地方消費税を加算した額の範囲内

(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

(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、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 | 245,192 千円 |
| (2) 交 際 費 | 20 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 営業補助のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,460 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、26,497 千円と定める。

令和 5 年 2 月 28 日 提出

野 田 市 長 鈴 木 有

令和5年度 野田市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業収益			3,543,467	
	1 営業収益		3,123,909	
		1 給 水 収 益	3,036,538	・水道料金
		2 受託工事収益	3,300	・配水管移設工事収益
		3 他会計負担金	9,350	・消火栓維持管理負担金
		4 その他営業収益	74,721	・各種手数料等
	2 営業外収益		419,558	
		1 給水申込納付金	258,833	・給水申込納付金
		2 他会計補助金	1,460	・一般会計補助金
		3 長期前受金戻入	158,550	・長期前受金戻入
		4 雑 収 益	715	・北千葉広域水道企業団負担電気料等

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			3,110,584	
	1 営業費用		3,010,094	
		1 原水及び浄水費	1,444,649	・原水の取水及び浄水に要する費用
		2 配水及び給水費	231,074	・配水及び給水に要する費用
		3 受託工事費	3,300	・受託工事に要する費用
		4 業 務 費	186,377	・業務の運営に要する費用
		5 総 係 費	146,483	・事業活動の全般に関する費用
		6 減 価 償 却 費	984,363	・固定資産の減価償却費
		7 資 産 減 耗 費	13,848	・固定資産の除却費
	2 営業外費用		50,325	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	15,424	・企業債の利息
		2 消 費 税	34,901	・消費税納付額
	3 特別損失		165	
		1 過年度損益修正損	165	・過年度調定更正
	4 予 備 費		50,000	
		1 予 備 費	50,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入			11,890	
	1 工事寄附負担金		1,250	
		1 工事寄附負担金	1,250	・ 共同管工事負担金
	2 他会計負担金		10,640	
		1 他会計負担金	10,640	・ 消火栓設置負担金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,429,024	
	1 建設改良費		1,022,442	
		1 水道施設費	1,018,766	・配水管布設替工事等に要する費用
		2 水道メーター費	3,676	・水道メーターに要する費用
	2 拡張事業費		181,783	
		1 水道施設費	116,490	・配水管布設工事等に要する費用
		2 事務費	65,293	・人件費等
	3 資産取得費		13,838	
		1 固定資産購入費	13,838	・固定資産購入に要する費用
	4 企業債償還金		205,961	
		1 企業債償還金	205,961	・企業債元金償還金
	5 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

令和5年度野田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：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	325,484
減価償却費	984,363
固定資産除却費	13,848
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,275
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	14,002
賞与引当金の増減額 (△は減少)	320
長期前受金戻入額	△158,550
支払利息及び企業債取扱諸費	15,424
未収金の増減額 (△は増加)	△36,628
未払金の増減額 (△は減少)	10,697
その他流動負債の増減額 (△は減少)	8,681
小 計	1,178,916
利息の支払額	△15,424
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,163,492
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	△1,112,239
無形固定資産の取得による支出	△980
工事寄附負担金による収入	1,250
消火栓設置負担金による収入	10,640
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,101,329

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償還による支出	△205,961
財務活動によるキャッシュ・フロー	△205,961
資金増加額又は減少額	△143,798
資金期首残高	5,220,464
資金期末残高	5,076,666

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)
	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	16	25 (2)	234	120,013	87,319	207,566	37,626	245,192
前年度	16	28 (1)	234	127,383	92,829	220,446	38,820	259,266
比 較		△3 (1)		△7,370	△5,510	△12,880	△1,194	△14,074

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	5,370	7,642	2,352	2,293		3,553	2,468
	前年度	5,226	8,076	2,016	2,293		3,047	2,468
	比 較	144	△434	336			506	
	区 分	休日勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度		19,616	13,382	16,641	14,002		
	前年度		20,892	13,875	17,494	17,442		
比 較		△1,276	△493	△853	△3,440			

(注) 1 () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

2 賞与引当金繰入額 19,841 千円のうち、16,641 千円を手当に、3,200 千円を法定福利費に計上している。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	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	16	24 (2)	234	118,093	86,708	205,035	37,451	242,486
前年度	16	28 (1)	234	127,383	92,829	220,446	38,820	259,266
比 較		△4 (1)		△9,290	△6,121	△15,411	△1,369	△16,780

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	5,370	7,526	2,352	2,231		3,553	2,468
	前年度	5,226	8,076	2,016	2,293		3,047	2,468
	比 較	144	△550	336	△62		506	
	区 分	休日勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度		19,183	13,382	16,641	14,002		
	前年度		20,892	13,875	17,494	17,442		
	比 較		△1,709	△493	△853	△3,440		

(注) 1 ()内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

2 賞与引当金繰入額 19,841千円のうち、16,641千円を手当に、3,200千円を法定福利費に計上している。

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
	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		1		1,920	611	2,531	175	2,706
前年度								
比 較		1		1,920	611	2,531	175	2,706

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度		116		62			
	前年度							
	比 較		116		62			
	区 分	休日勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	賞与引当金繰入額 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度		433					
	前年度							
	比 較		433					

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	△7,370	給与改定に伴う増減分	32	前年度の給与改定に伴うもの	給与改定の状況 給料の改定率 0.28% 給与改定実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	1,036	昇給に伴うもの	平均昇給率 1.21%
		その他の増減分	△8,438	職員数の変動等に伴うもの	職員数の異動状況 本年度 24 (2) 人 前年度 28 (1) 人 増 減 △4 (1) 人 (注) () 内は、再任用短時間勤務職員数であり、外書きである。
手 当	△5,510	給与改定に伴う増減分	1,040	前年度の給与改定に伴うもの 地域手当 2千円 期末手当 5千円 勤勉手当 674千円 賞与引当金繰入額 359千円	給与改定の状況 給与改定実施時期 令和4年4月1日 地域手当 給料の改定に伴うはね返り 期末手当 給料の改定に伴うはね返り 勤勉手当 支給率引上げ及び給料の改定に伴うはね返り 令和4年度(0.1月引上げ) 支給割合 (令和5年度) 6月期支給率 0.95月→0.95月 (1.0月) 12月期支給率 0.95月→1.05月 (1.0月) 賞与引当金繰入額 給与改定に伴うはね返り

区 分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説 明	備 考
		その他の増減 分	△6,550	職員数の変動等に伴 うもの	扶養手当 144 千円 地域手当 △436 千円 住居手当 336 千円 管理職手当 506 千円 期末手当 △1,281 千円 勤勉手当 △1,167 千円 賞与引当金繰入額 △1,212 千円 退職給付費 △3,440 千円

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5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,838
	平均給与月額 (円)	412,472
	平均年齢 (歳)	48.75
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	345,911
	平均給与月額 (円)	402,624
	平均年齢 (歳)	46.11

(注) 再任用短時間勤務職員を含めずに算出。

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度
		一般職 (円)
高 校 卒	154,900	154,900
大 学 卒	188,700	188,700

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級		
	2級		
	3級	5 (2)	20.8 (100.0)
	4級	10	41.7
	5級	3	12.5
	6級	3	12.5
	7級	3	12.5
	8級		
	計	24 (2)	100.0 (100.0)
令和4年1月1日現在	1級		
	2級	2	7.1
	3級	9 (1)	32.2 (100.0)
	4級	7	25.0
	5級	4	14.3
	6級	2	7.1
	7級	4	14.3
	8級		
	計	28 (1)	100.0 (100.0)

(注) () 内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企業職	主事補 技師補	主 事 技 師	主任主事 主任技師	主 査	係 長 主任主査	課長補佐	次 長 課 長	

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	24	
	昇給に係る職員数 (B) (人)		
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	28	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	18	
	号給数別内訳	1号給 (人)	1
		2号給 (人)	
		3号給 (人)	2
		4号給 (人)	15
比 率 (B) / (A) (%)		64.3	

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
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	緊急事故処理手当 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	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本年度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	
前年度	2.150 (1.125)	2.150 (1.125)	4.30 (2.25)	有	
一般会計の制度	2.200 (1.150)	2.200 (1.150)	4.40 (2.30)	有	

(注) () 内は、再任用職員の支給率である。

(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	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	平成30年4月1日改正
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2%~20%加算)	平成30年4月1日改正

(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 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

(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	
			年 度	年割額	左の財源内訳							
					企業債							損益勘定留 保 資 金 等
1	資本的支出	桐ヶ作配水場 電気設備更新工事	令和4年度	82,500		82,500		82,500	82,500		34.5	
			令和5年度	156,640		156,640		156,640	156,640		65.5	
			計	239,140		239,140		82,500	156,640	239,140		100.0
		中根配水場 浄水施設建設事業	令和5年度	33,407		33,407			33,407	33,407		5.3
			令和6年度	496,824	300,000	196,824					496,824	78.3
			令和7年度	103,796		103,796					103,796	16.4
			計	634,027	300,000	334,027			33,407	33,407	600,620	100.0
		新配水池等水供給 システム建設事業	令和5年度	9,328		9,328			9,328	9,328		0.2
			令和6年度	21,791		21,791					21,791	0.5
			令和7年度	1,966,620	1,700,000	266,620					1,966,620	42.4
			令和8年度	292,160		292,160					292,160	6.3
			令和9年度	2,345,793	2,000,000	345,793					2,345,793	50.6
			計	4,635,692	3,700,000	935,692			9,328	9,328	4,626,364	100.0
		遠方監視装置 更新工事	令和5年度	44,000		44,000			44,000	44,000		20.7
			令和6年度	168,080		168,080					168,080	79.3
			計	212,080		212,080			44,000	44,000	168,080	100.0
		木間ヶ瀬浄水場 非常用自家発電機 設備更新工事	令和5年度	5,500		5,500			5,500	5,500		1.5
			令和6年度	360,800		360,800					360,800	98.5
			計	366,300		366,300			5,500	5,500	360,800	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	金 額	期 間	金 額	水道事業収益	損益勘定留保資金等
水道料金等関連業務包括委託	775,625 千円に消費税及び地方消費税を加算した額の範囲内	令和4年度	169,803	令和5年度) 令和8年度	限度額から前年度末までの支出(見込)額を差し引いた額	全 額	
浄水場等運転管理業務委託	213,000 千円に消費税及び地方消費税を加算した額の範囲内	令和4年度	77,220	令和5年度) 令和6年度	限度額から前年度末までの支出(見込)額を差し引いた額	全 額	
漏水調査業務委託	13,000 千円に消費税及び地方消費税を加算した額の範囲内	令和3年度) 令和4年度	3,476	令和5年度) 令和7年度	限度額から前年度末までの支出(見込)額を差し引いた額	全 額	
水道事業認可変更業務委託	30,040 千円に消費税及び地方消費税を加算した額の範囲内			令和5年度) 令和6年度	限度額から前年度末までの支出(見込)額を差し引いた額	全 額	

令和5年度 野田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		1,638,829
ロ 建 物	2,566,048	
減価償却累計額	<u>△1,579,123</u>	986,925
ハ 構 築 物	35,668,456	
減価償却累計額	<u>△19,612,046</u>	16,056,410
ニ 機 械 及 び 装 置	8,378,963	
減価償却累計額	<u>△5,556,870</u>	2,822,093
ホ 車 両 運 搬 具	48,749	
減価償却累計額	<u>△37,223</u>	11,526
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	94,019	
減価償却累計額	<u>△67,020</u>	26,999
ト 建 設 仮 勘 定		<u>226,169</u>

有形固定資産合計

21,768,951

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,390
ロ その他無形固定資産		<u>2,042</u>

無形固定資産合計

3,432

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		<u>1,150</u>
---------	--	--------------

投資その他の資産合計

1,150

固 定 資 産 合 計

21,773,533

2 流動資産

(1) 現金預金		5,076,666	
(2) 未収金	265,205		
貸倒引当金	<u>△3,464</u>	261,741	
(3) 貯蔵品		<u>6,837</u>	
流動資産合計			<u>5,345,244</u>
資産合計			<u>27,118,777</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>209,389</u>		
企業債合計		209,389	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>225,618</u>		
引当金合計		<u>225,618</u>	
固定負債合計			435,007

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>152,699</u>		
企業債合計		152,699	
(2) 未払金		153,310	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	19,841		
ロ 修繕引当金	<u>62</u>		
引当金合計		19,903	

(4) その他流動負債			
イ 下水道預り金	170,793		
ロ 預り諸税等	1,037		
ハ 預り保証金	2,300		
その他流動負債合計		<u>174,130</u>	
流動負債合計			<u>500,042</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金	1,507,693
ロ 他会計負担金	653,244
ハ 受贈財産評価額	4,728,892
ニ 工事寄附負担金	3,153,610
ホ その他長期前受金	17,532

長期前受金合計

10,060,971

(2) 長期前受金収益化累計額

△6,609,726

繰延収益合計

3,451,245

負債合計

4,386,294

資本の部

6 資本金

20,562,128

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金	31,258
ロ 他会計負担金	70,200
ハ 受贈財産評価額	275,616
ニ 工事寄附負担金	73,788

ホ その他資本剰余金	3,764		
資本剰余金合計		454,626	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	321,227		
ロ 利益積立金	530,000		
ハ 建設改良積立金	333,057		
ニ 当年度未処分利益剰余金	531,445		
利益剰余金合計		1,715,729	
剰余金合計			2,170,355
資本合計			22,732,483
負債資本合計			27,118,777

注 記 表

1 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

- ・資産の評価基準は、原則として取得原価を帳簿価額とする。
- ・取得原価は、購入及び製作に直接要した価格及び付帯費用とする。
- ・たな卸資産の受払いは、先入先出法とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

- ・減価償却方法は定額法とする。ただし、機械及び装置の水道メーターは取替法とする。
- ・主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	10～60年
機械及び装置	5～30年
車両運搬具	4～6年
工具、器具及び備品	2～15年

イ 無形固定資産

- ・減価償却方法は定額法とする。
- ・主な耐用年数

その他無形固定資産	5～10年
-----------	-------

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

- ・職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

イ 賞与引当金

- ・職員の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）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。

ウ 貸倒引当金

- ・未収金の不納欠損による損失に備えるため、貸倒懸念債権の額及び未収金の経過年数等を考慮した額を計上している。

(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としている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

- ・間接法により作成している。

3 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。

(2) 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	5,195千円
1年超	9,360千円
計	14,555千円

令和4年度 野田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	2,349,453	
(2) 受託工事収益	5,720	
(3) 他会計負担金	10,360	
(4) その他営業収益	67,467	2,433,000

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,264,879	
(2) 配水及び給水費	196,666	
(3) 受託工事費	5,200	
(4) 業務費	165,786	
(5) 総係費	138,798	
(6) 減価償却費	974,578	
(7) 資産減耗費	18,910	2,764,817

営業損失

331,817

3 営業外収益

(1) 給水申込納付金	234,461	
(2) 他会計補助金	430,336	
(3) 長期前受金戻入	164,200	
(4) 雑収益	392	829,389

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費

26,360

26,360

803,029

経常利益

471,212

当年度純利益

471,212

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

320,058

当年度未処分利益剰余金

791,270

令和4年度 野田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		1,638,829
ロ 建 物	2,565,057	
減価償却累計額	<u>△1,522,559</u>	1,042,498
ハ 構 築 物	34,965,502	
減価償却累計額	<u>△18,965,454</u>	16,000,048
ニ 機 械 及 び 装 置	8,214,332	
減価償却累計額	<u>△5,491,321</u>	2,723,011
ホ 車 両 運 搬 具	48,749	
減価償却累計額	<u>△33,379</u>	15,370
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	82,419	
減価償却累計額	<u>△65,105</u>	17,314
ト 建 設 仮 勘 定		<u>217,319</u>

有形固定資産合計

21,654,389

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		1,390
ロ その他無形固定資産		<u>1,578</u>

無形固定資産合計

2,968

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金		<u>1,150</u>
---------	--	--------------

投資その他の資産合計

1,150

固 定 資 産 合 計

21,658,507

2 流動資産

(1) 現金預金		5,220,464	
(2) 未収金	228,577		
貸倒引当金	<u>△2,189</u>	226,388	
(3) 貯蔵品		<u>6,837</u>	
流動資産合計			<u>5,453,689</u>
資産合計			<u><u>27,112,196</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>362,088</u>		
企業債合計		362,088	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>211,616</u>		
引当金合計		<u>211,616</u>	
固定負債合計			573,704

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>205,961</u>		
企業債合計		205,961	
(2) 未払金		142,598	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	19,521		
ロ 修繕引当金	<u>62</u>		
引当金合計		19,583	

(4) その他流動負債			
イ 下水道預り金	162,074		
ロ 預り諸税等	975		
ハ 預り保証金	2,400		
その他流動負債合計		<u>165,449</u>	
流動負債合計			<u>533,591</u>

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 補助金	1,529,522
ロ 他会計負担金	643,520
ハ 受贈財産評価額	4,731,881
ニ 工事寄附負担金	3,160,149
ホ その他長期前受金	17,532

長期前受金合計

10,082,604

(2) 長期前受金収益化累計額

△6,484,702

繰延収益合計

3,597,902

負債合計

4,705,197

資本の部

6 資本金

20,077,870

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金	31,258
ロ 他会計負担金	70,200
ハ 受贈財産評価額	275,616
ニ 工事寄附負担金	73,788

ホ その他資本剰余金	3,764		
資本剰余金合計		454,626	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	220,176		
ロ 利益積立金	530,000		
ハ 建設改良積立金	333,057		
ニ 当年度未処分利益剰余金	791,270		
利益剰余金合計		1,874,503	
剰余金合計			2,329,129
資本合計			22,406,999
負債資本合計			27,112,196

令和 5 年度 野田市水道事業会計予算明細書

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	予定額の説明		
					節	予定額	説明
1 水道事業収益		3,543,467	3,589,223	△45,756			(消費税分 305,583)
1 営業収益		3,123,909	3,165,763	△41,854			(消費税分 281,992)
	1 給水収益	3,036,538	3,074,509	△37,971			(消費税分 276,048)
					水道料金	3,036,538	年間有収水量 14,364,070 m ³
	2 受託工事収益	3,300	7,700	△4,400	工事収益	3,300	配水管移設工事収益
	3 他会計負担金	9,350	10,360	△1,010	他会計負担金	9,350	消火栓維持管理負担金
	4 その他営業収益	74,721	73,194	1,527			(消費税分 5,944)
					手数料	9,324	開栓、閉栓手数料 設計審査手数料 しゅん工検査手数料等
					下水道受託手数料	62,418	下水道使用料徴収手数料
雑収益					2,979	お客様センター施設管理費等	
2 営業外収益		419,558	423,460	△3,902			(消費税分 23,591)
1 給水申込納付金	258,833	258,481	352			(消費税分 23,528)	
				給水申込納付金	258,833		

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
	2 他会計補助金	1,460	1,380	80	他会計補助金	1,460	一般会計補助金
	3 長期前受金戻入	158,550	163,176	△4,626			
					補助金	18,078	
					他会計負担金	10,908	
					受贈財産評価額	79,628	
					工事寄附負担金	49,933	
					その他長期前受金	3	
	4 雑収益	715	423	292			(消費税分 63)
その他雑収益					715	北千葉広域水道企業団負担電気料等	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
1 水道事業費用		3,110,584	3,060,245	50,339			(消費税分 163,283)
1 営業費用		3,010,094	2,931,978	78,116			(消費税分 163,269)
	1 原水及び浄水費	1,444,649	1,366,317	78,332			(消費税分 129,216)
					給料	11,670	一般職員給料 3人分
					手当	5,882	扶養手当 660 地域手当 771 住居手当 336 通勤手当 250 管理職手当 506 時間外勤務手当 345 期末手当 1,700 勤勉手当 1,314
					賞与引当金繰入額	1,807	
					法定福利費	3,575	共済組合負担金等
					旅費	9	普通旅費
					備用品費	2,471	浄水設備、排水処理設備用等
					燃料費	47	灯油代等
					光熱水費	51	下水道使用料
					通信運搬費	4,330	専用回線料

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
					委託料	135,921	浄水場等運転管理業務委託料 取水口砂取り委託料 取水場沈砂池清掃委託料 汚泥処理委託料 自家発電機保守点検委託料 警備委託料 工業計器保守委託料等
					手数料	13,948	水質検査、放射能分析測定手数料等
					賃借料	255	電算機借上料等
					修繕費	23,826	浄水、配水設備修繕費 排水処理設備修繕費
					動力費	137,585	電力料、重油代等
					薬品費	23,732	浄水用、水質試験用薬品費
					材料費	55	取水・浄水設備等補修用材料費
					負担金	5	互助会負担金
					使用料	26	有料道路通行料等
					受水費	1,079,454	北千葉広域水道企業団からの受水費
	2 配水及び給水費	231,074	232,443	△1,369			(消費税分 15,533)
					給料	20,455	一般職員給料 5人分

手当	10,058	扶養手当 954 地域手当 1,305 住居手当 672 通勤手当 507 管理職手当 651 時間外勤務手当 431 期末手当 3,197 勤勉手当 2,341
賞与引当金繰入額	3,335	
法定福利費	5,945	共済組合負担金等
旅費	3	普通旅費
備用品費	255	事務用、工事用
通信運搬費	37	送料
委託料	114,767	給水事務業務委託料 漏水調査業務委託料 水道メーター交換委託料 洗管作業業務委託料等
賃借料	1,675	電算機借上料
修繕費	68,297	水道メーター修繕費 配水管等修繕費 消火栓修繕費等
路面復旧費	5,577	舗装復旧費

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
					材料費	300	配水管等修繕用材料費
					負担金	23	利根川・荒川水系水道事業者連絡協議会 千葉県道路占有工事事業者協議会 互助会負担金
					保険料	182	車両関係保険料
					公課費	165	自動車重量税
	3 受託工事費	3,300	7,700	△4,400			(消費税分 300)
	4 業務費	186,377	181,828	4,549	工事請負費	3,300	配水管移設工事費
							(消費税分 15,483)
					給料	8,858	一般職員給料 2人分
					手当	3,396	扶養手当 180 地域手当 537 通勤手当 188 時間外勤務手当 75 期末手当 1,323 勤勉手当 1,093
					賞与引当金繰入額	1,458	
					法定福利費	2,458	共済組合負担金等
					旅費	3	普通旅費
					備用品費	28	事務用、お客様センター管理用

				光熱水費	1,716	お客様センター電気料
				印刷製本費	425	チラシ印刷費
				委託料	152,045	水道料金等関連業務包括委託料 お客様センター機械警備委託料等
				手数料	15,109	コンビニ振込手数料 口座振替手数料 クレジットカード払い手数料等
				賃借料	878	物品借上料
				負担金	3	互助会負担金
5 総係費	146,483	149,414	△2,931			(消費税分 2,737)
				給料	46,545	特別職員給料 1人分 一般職員給料 9人分
				手当	24,159	扶養手当 2,208 地域手当 2,984 住居手当 672 通勤手当 791 管理職手当 1,890 時間外勤務手当 801 期末手当 8,579 勤勉手当 4,774 児童手当 1,460
				賞与引当金繰入額	8,023	
				報酬	234	運営審議会委員報酬

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
					法定福利費	13,066	共済組合負担金等
					旅費	76	普通旅費、研修旅費
					退職給付費	14,002	退職給付引当金繰入額
					被服費	180	作業服等
					備用品費	5,829	事務用、水道事業PR用 非常用給水袋等
					燃料費	946	自動車用燃料費
					光熱水費	80	プロパンガス代
					印刷製本費	1,357	予算書、決算書印刷製本費 広報紙印刷費等
					通信運搬費	1,396	電話料、送料
					委託料	10,918	浄化槽維持管理委託料 事務所清掃委託料 オリジナルペットボトル水製造委託料等
					手数料	328	浄化槽法定検査手数料等
					賃借料	7,668	借地料、電算機借上料等
					修繕費	914	車両、庁舎等修繕費
					研修費	162	職員研修費
					厚生費	97	職員健康診断

					負担金	3,750	日本水道協会負担金 互助会負担金 ちば電子調達システム利用負担金等
					保険料	2,809	車両関係、施設関係保険料等
					交際費	20	
					使用料	410	複写機使用料 有料道路通行料等
					公課費	50	自動車重量税
					貸倒引当金繰入額	3,464	
	6 減価償却費	984,363	976,494	7,869	有形固定資産 減価償却費	984,081	
					無形固定資産 減価償却費	282	
	7 資産減耗費	13,848	17,782	△3,934	固定資産除却費	13,848	
2 営業外費用		50,325	78,102	△27,777			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	15,424	26,361	△10,937	企業債利息	15,424	財務省財政融資資金 13,823 地方公共団体金融機構 1,601
	2 消費税	34,901	51,741	△16,840	消費税	34,901	消費税納付額
3 特別損失		165	165	0			(消費税分 14)
	1 過年度損益修正損	165	165	0			(消費税分 14)
					過年度損益修正損	165	過年度調定更正
4 予備費		50,000	50,000	0			
	1 予備費	50,000	50,000	0	予備費	50,000	

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	予定額の説明		
					節	予定額	説明
1 資本的収入		11,890	9,020	2,870			
1 工事寄附負担金		1,250	750	500			
	1 工事寄附負担金	1,250	750	500	工事寄附負担金	1,250	共同管工事負担金
2 他会計負担金		10,640	8,270	2,370			
	1 他会計負担金	10,640	8,270	2,370	他会計負担金	10,640	消火栓設置負担金

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
1 資本的支出		1,429,024	1,481,502	△52,478			(消費税分 104,829)
1 建設改良費		1,022,442	902,291	120,151			(消費税分 92,614)
	1 水道施設費	1,018,766	898,854	119,912			(消費税分 92,614)
					委託料	136,708	中根配水場浄水施設設計委託 新配水池等水供給システム設計委託等
					工事請負費	882,058	配水管布設替工事 3,035 m 施設設備改良工事 中根配水場井戸掘削工事
	2 水道メーター費	3,676	3,437	239	水道メーター費	3,676	新設分等 941 個 口径 13mm~75mm
2 拡張事業費		181,783	250,429	△68,646			(消費税分 10,957)
	1 水道施設費	116,490	181,170	△64,680			(消費税分 10,590)
					委託料	1,100	設計委託
					工事請負費	115,390	配水管布設工事 1,345 m
	2 事務費	65,293	69,259	△3,966			(消費税分 367)
					給料	32,485	一般職員給料 8 人分
				手当	14,641	扶養手当 1,368 地域手当 2,045 住居手当 672 通勤手当 557	

款 項	目	本年度	前年度	比較	予定額の説明		
					節	予定額	説明
						管理職手当 506	
						時間外勤務手当 816	
						期末手当 4,817	
						勤勉手当 3,860	
					賞与引当金繰入額	5,218	
					法定福利費	9,382	共済組合負担金等
					旅費	16	普通旅費
					被服費	88	作業服等
					備用品費	495	設計用、工事用等
					賃借料	2,956	電算機借上料
					負担金	12	互助会負担金
3 資産取得費		13,838	3,723	10,115			(消費税分 1,258)
	1 固定資産購入費	13,838	3,723	10,115			(消費税分 1,258)
					工具、器具及び備品購入費	12,760	中根配水場LED照明等
					その他資産取得費	1,078	デジタル地図ライセンス
4 企業債償還金		205,961	320,059	△114,098			
	1 企業債償還金	205,961	320,059	△114,098	企業債償還金	205,961	財務省財政融資資金 174,471 地方公共団体金融機構 31,490

5 予備費		5,000	5,000	0			
	1 予備費	5,000	5,000	0	予備費	5,000	