

令和6年度
(2024年度)

柴田町水道事業会計予算

議案第52号

令和6年度柴田町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度柴田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	1 6, 3 9 1 戸
(2) 年 間 総 給 水 量	4, 4 6 1, 0 0 0 m ³
(3) 一 日 平 均 給 水 量	1 2, 2 2 2 m ³
(4) 主要な建設改良事業	3 8 4, 5 4 2 千円 (配水管整備事業等)

(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, 3 0 1, 3 3 0千円
第1項 営業収益	1, 2 7 0, 8 7 9千円
第2項 営業外収益	3 0, 4 5 1千円

支 出

第1款 水道事業費用	1, 0 9 7, 3 7 4千円
第1項 営業費用	1, 0 1 9, 9 5 1千円
第2項 営業外費用	7 2, 4 2 3千円
第3項 予 備 費	5, 0 0 0千円

(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482,300千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額21,687千円、過年度分損益勘定留保資金210,613千円、減債積立金50,000千円、建設改良積立金200,000千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第1款 資本的収入	70,002千円
第1項 企業債	70,000千円
第2項 工事負担金	1千円
第3項 固定資産売却代金	1千円
支 出	
第1款 資本的支出	552,302千円
第1項 建設改良費	384,542千円
第2項 企業債償還金	162,760千円
第4項 予備費	5,000千円

(企業債)

第5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
配水管整備事業	70,000千円	証書借入	5.0%以内	起債年度から据置期間を含め30年以内に元利均等償還又は元金均等償還により償還する。ただし、融資条件又は財政の都合により据置期間及び償還年限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における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 41,662千円

(他会計からの補助金)

第8条 地方公営企業職員に係る児童手当のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、240千円である。

(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、5,279千円と定める。

令和6年3月1日提出

柴田町長 滝 口 茂

令和6年度
(2024年度)

水道事業会計の予算に関する説明書

第1表 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

(1) 有価証券

・満期保有目的債券 償却原価法（定額法）によっている。

(2) たな卸し資産

・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

・耐用年数 地方公営企業法施行規則別表第2号を基準としている。

(1) 有形固定資産

・量水器除く資産 定額法によっている。

・量水器 取替法によっている。

(2) 無形固定資産 定額法によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

本会計に属する職員については、退職手当組合に加入し、水道事業が每期支出する普通負担金及び追加負担のうち事前納付金を除き、一般会計負担となるため退職手当引当金は計上しない。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当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（令和6年12月から令和7年3月までの4ヶ月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

額が少額であることから、重要性の原則により計上しない。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損額による損失に備えるため、回収不能見込額を計上している。なお、回収不能見込額については、不納欠損実績率により算出している。

4. 収益及び費用の計上基準

- ・収益は実現主義によっている。
- ・費用は発生主義によっている。

5. 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

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理

- ・決算報告書は税込方式によっている。
- ・財務諸表は税抜方式によっている。

(2) リース取引の処理方法

- ・地方公営企業法施行規則第55条により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。
- ・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	3, 184千円
-----	----------

1年超	7, 408千円
-----	----------

計	10, 592千円
---	-----------

第2表 令和6年度柴田町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	備 考	
1 水 道 事 業 収 益			1,301,330 千円		
	1 営 業 収 益		1,270,879		
		1 給 水 収 益	1,220,784		
		2 加 入 金	15,018		
		3 受 託 工 事 収 益	1,967		
		4 そ の 他 の 営 業 収 益	33,110		
	2 営 業 外 収 益		30,451		
		1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,210		
		2 他 会 計 補 助 金	240		
		3 長 期 前 受 金 戻 入	24,060		
		4 雑 収 益	4,941		
	計			1,301,330	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水 道 事 業 費 用			1,097,374 千円	
	1 営 業 費 用		1,019,951	
		1 原 水 及 び 浄 水 費	492,908	
		2 配 水 及 び 給 水 費	71,904	
		3 受 託 工 事 費	1,966	
		4 総 係 費	208,081	
		5 減 価 償 却 費	239,820	
		6 資 産 減 耗 費	5,271	
		7 そ の 他 営 業 費 用	1	
	2 営 業 外 費 用		72,423	
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,252	
		2 雑 支 出	100	
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	41,071	
	3 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	
	計			1,097,374

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			70,002 千円	
	1 企 業 債		70,000	
		1 企 業 債	70,000	
	2 工 事 負 担 金		1	
		1 工 事 負 担 金	1	
	3 固 定 資 産 売 却 代 金		1	
1 固 定 資 産 売 却 代 金		1		
計			70,002	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			552,302 千円	
	1 建 設 改 良 費		384,542	
		1 営 業 設 備 費	1,038	
		2 水 道 工 事 費	383,504	
	2 企 業 債 償 還 金		162,760	
		1 企 業 債 償 還 金	162,760	
4 予 備 費		5,000		
	1 予 備 費	5,000		
計			552,302	

第3表 令和6年度柴田町水道事業予定キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）

（単位：千円、消費税及び地方消費税抜）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	201,671
減価償却費	239,820
固定資産除却費	5,259
貸倒引当金の増減額（△は減少）	918
賞与引当金の増減額（△は減少）	148
修繕引当金等の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	△ 24,059
受取利息及び配当金	△ 1,210
支払利息及び企業債取扱諸費	31,252
未収金の増減額（△は増加）	△ 1,320
未払金の増減額（△は減少）	△ 7,897
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 1
その他流動負債の増減額（△は減少）	△ 2,606
小計	441,975
受取利息及び配当金	1,210
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 31,252
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>411,933</u>
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	△ 351,055
有形固定資産の売却による収入	1
投資有価証券の取得による支出	0
工事負担金等による収入	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 351,053</u>
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	70,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 162,759
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 92,759</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 31,879
資金期首残高	<u>1,616,093</u>
資金期末残高	1,584,214

第4表 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	0	5	0	20,462	11,279	31,741	9,921	41,662
前 年 度	0	5	0	21,050	11,250	32,300	10,474	42,774
比 較	0	0	0	△ 588	29	△ 559	△ 553	△ 1,112

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	1,038	348	258	748	7,939	948	0	0
	前 年 度	834	123	294	797	8,470	732	0	0
	比 較	204	225	△ 36	△ 49	△ 531	216	0	0

※()内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

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		5		20,462	11,279	31,741	9,921	41,662
前 年 度		5		21,050	11,250	32,300	10,474	42,774
比 較		0		△ 588	29	△ 559	△ 553	△ 1,112

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職員 特別勤務手当 (千円)
	本 年 度	1,038	348	258	748	7,939	948	0	0
	前 年 度	834	123	294	797	8,470	732	0	0
	比 較	204	225	△ 36	△ 49	△ 531	216	0	0

※この表は、給料をもって支弁される会計年度任用職員以外の一般職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載

※()内は、短時間勤務職員について外書き

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		0		0	0	0	0	0
前 年 度		0		0	0	0	0	0
比 較		0		0	0	0	0	0

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	通勤手当	住居手当	管理職手当	期末勤勉手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	管理職員 特別勤務手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	前 年 度	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

※この表は、報酬又は給料をもって支弁される会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載

※()内は、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 別 内 訳		説 明	備 考
給 料	千円 △588	1	給与改定に伴う 増 減 分	千円	
		2	昇給に伴う増加分	34	平均昇給率 0.67%
		3	その他の増減分	△622	職員数の異動状況 本年度 5人 前年度 5人 増 減 0人
手 当	29	1	制度改正に伴う 増 減 分		
		2	その他の増減分	29	

※ () 内は、一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書き

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6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	340,500
	平均給与月額 (円)	375,760
	平均年齢 (歳)	50.2
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	349,560
	平均給与月額 (円)	383,280
	平均年齢 (歳)	46.6

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年4月1日現在	1 級		
	2 級	1	20.0
	3 級		
	4 級		
	5 級	3	60.0
	6 級	1	20.0
	7 級		
	計	5	100.0
令和5年4月1日現在	1 級	1	20.0
	2 級		
	3 級		
	4 級	1	20.0
	5 級	2	40.0
	6 級		
	7 級	1	20.0
	計	5	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	企 業 職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	主任主査の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
4 級	主幹の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
5 級	課長補佐の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
6 級	課長の職務又は職務の複雑、困難及び責任の度がこれと同程度のものとして長が規則で定める職の職務
7 級	特に困難な業務を処理する課長等の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	4	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	
		4 号 給 (人)	4
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
		何 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	80.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	5	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	5	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	1
		4 号 給 (人)	4
		6 号 給 (人)	
		8 号 給 (人)	
		何 号 給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0
支給対象職員の比率 (%) (令和6年4月1日現在)	0
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	0
代表的な特殊勤務手当の名称	なし

(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	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	
前 年 度	2.20 (1.150)	2.20 (1.150)	4.4 (2.30)	有	
一般会計の制度	2.25 (1.175)	2.25 (1.175)	4.5 (2.35)	有	

※ () は、再任用職員の支給率

(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 〔 1年当たり2% 〕	
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 〔 1年当たり2% 〕	

(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	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

第5表 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 料 金
令和2年度 水道事業会計システム利用料	13,500	令和3年度 ┆ 令和5年度	8,100	令和6年度 ┆ 令和7年度	5,400	5,400
令和5年度 水道事業包括管理委託料	688,050	—	—	令和6年度 ┆ 令和10年度	688,050	688,050
令和5年度 山田沢・船迫外配水施設機器 点検委託料	15,000	—	—	令和6年度	14,850	14,850

第6表 令和6年度柴田町水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産		千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産					
イ 土 地	地		363,830		
ロ 建 物	物	267,597			
	減価償却累計額	<u>△ 208,786</u>	58,811		
ハ 構 築 物	物	11,350,934			
	減価償却累計額	<u>△ 6,013,144</u>	5,337,790		
ニ 機 械 及 び 装 置		784,745			
	減価償却累計額	<u>△ 618,866</u>	165,879		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具		14,622			
	減価償却累計額	<u>△ 11,558</u>	3,064		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		10,184			
	減価償却累計額	<u>△ 9,675</u>	509		
	有形固定資産合計			5,929,883	
(2) 無形固定資産					
イ 施 設 利 用 権			<u>10,600</u>		
	無形固定資産合計			10,600	
(3) 投 資					
イ 投 資 有 価 証 券			<u>198,996</u>		
	投 資 合 計			<u>198,996</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,139,479
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				1,584,214	
(2) 未 収 金			42,501		
	貸倒引当金		△ 12,806	29,695	
(3) 貯 蔵 品				<u>4,010</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,617,919</u>
	資 産 合 計				<u><u>7,757,398</u></u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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>1,843,700</u>		
企業債合計			1,843,700	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		2		
ロ 特別修繕引当金		<u>2</u>		
引当金合計			<u>4</u>	
固定負債合計				1,843,704
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>155,746</u>		
企業債合計			155,746	
(2) 未払金			54,851	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>1,720</u>		
引当金合計			1,720	
(4) その他流動負債			<u>44,247</u>	
流動負債合計				<u>256,564</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,524,456	
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,128,804</u>	
繰延収益合計				<u>395,652</u>
負債合計				<u><u>2,495,920</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金		25,896		
ロ 組入資本金		<u>2,897,134</u>		
自己資本金合計			<u>2,923,030</u>	
資本金合計				2,923,030
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 寄 付 金		248,215		
ロ 受贈財産評価額		<u>33,260</u>		
資本剰余金合計			281,475	
(2) 利益剰余金				
イ 減 債 積 立 金		250,000		
ロ 建設改良積立金		600,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,206,973</u>		
利益剰余金合計			<u>2,056,973</u>	
剰余金合計				<u>2,338,448</u>
資本合計				<u>5,261,478</u>
負債資本合計				<u><u>7,757,398</u></u>

第7表 令和5年度柴田町水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産		千円	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産					
イ 土 地			363,830		
ロ 建 物		267,597			
	減価償却累計額	<u>△ 205,859</u>	61,738		
ハ 構 築 物		11,058,065			
	減価償却累計額	<u>△ 5,836,195</u>	5,221,870		
ニ 機 械 及 び 装 置		808,870			
	減価償却累計額	<u>△ 636,007</u>	172,863		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具		14,622			
	減価償却累計額	<u>△ 10,872</u>	3,750		
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品		10,184			
	減価償却累計額	<u>△ 9,675</u>	<u>509</u>		
	有形固定資産合計			5,824,560	
(2) 無形固定資産					
イ 施 設 利 用 権			<u>11,000</u>		
	無形固定資産合計			11,000	
(3) 投 資					
イ 投 資 有 価 証 券			<u>198,996</u>		
	投 資 合 計			<u>198,996</u>	
	固 定 資 産 合 計				6,034,556
2 流 動 資 産					
(1) 現 金 預 金				1,616,093	
(2) 未 収 金			41,181		
	貸倒引当金		△ 11,889	29,292	
(3) 貯 蔵 品				<u>4,009</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>1,649,394</u>
	資 産 合 計				<u>7,683,950</u>

負債の部

	千円	千円	千円	千円
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>1,929,446</u>		
企業債合計			1,929,446	
(2) 引当金				
イ 修繕引当金		2		
ロ 特別修繕引当金		2		
引当金合計			<u>4</u>	
固定負債合計				1,929,450
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>162,759</u>		
企業債合計			162,759	
(2) 未払金			62,748	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		<u>1,868</u>		
引当金合計			1,868	
(4) その他流動負債			<u>46,849</u>	
流動負債合計				<u>274,224</u>
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,549,698	
(2) 収益化累計額			<u>△ 1,124,447</u>	
繰延収益合計				<u>425,251</u>
負債合計				<u><u>2,628,925</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金	千円	千円	千円	千円
(1) 自己資本金				
イ 固 有 資 本 金		25,896		
ロ 組 入 資 本 金		<u>2,797,134</u>		
自己資本金合計			<u>2,823,030</u>	
資 本 金 合 計				2,823,030
7 剰 余 金				
(1) 資本剰余金				
イ 寄 付 金		243,433		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額		<u>33,260</u>		
資本剰余金合計			276,693	
(2) 利益剰余金				
イ 減 債 積 立 金		250,000		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		600,000		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>1,105,302</u>		
利益剰余金合計			<u>1,955,302</u>	
剰 余 金 合 計				<u>2,231,995</u>
資 本 合 計				<u>5,055,025</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>7,683,950</u></u>

第8表 令和5年度柴田町水道事業予定損益計算書

(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	1,125,827		
(2) 加入金	13,232		
(3) 受託工事収益	1,600		
(4) その他の営業収益	<u>30,366</u>	1,171,025	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	516,416		
(2) 配水及び給水費	59,663		
(3) 受託工事費	1,599		
(4) 総係費	155,580		
(5) 減価償却費	234,677		
(6) 資産減耗費	3,013		
(7) その他営業費用	<u>1</u>	<u>970,949</u>	
営業利益			200,076
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,215		
(2) 他会計補助金	240		
(3) 長期前受金戻入	25,171		
(4) 雑収益	<u>4,943</u>	31,569	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	33,870		
(2) 雑支出	<u>100</u>	<u>33,970</u>	△ 2,401
経常利益			197,675
当年度純利益			197,675
前年度繰越利益剰余金			<u>607,627</u>
その他未処分利益 剰余金変動額			300,000
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,105,302</u></u>

令和6年度
(2024年度)

柴田町水道事業会計予算説明書

1 令和6年度柴田町水道事業会計予算実施計画明細書

収益的収入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 水道事業収益		1,301,330			
1 営業収益		1,270,879			
	1 給水収益	1,220,784			
			1 水道料金	1,220,784	
	2 加 入 金	15,018			
			1 加 入 金	15,018	
	3 受託工事収益	1,967			
			1 給水工事収益	1,966	消火栓設置工事
			2 修繕工事収益	1	修繕工事
	4 その他の営業収益	33,110			
			1 材料売却収益	1	給水工事に用材料売却収益
			2 手 数 料	1,099	各種手数料
			3 下水道負担金	32,010	下水道使用料徴収事務受託手数料 排水設備等新設等確認申請書受付事務受託手数料
2 営業外収益		30,451			
	1 受取利息及び配当金	1,210			
			1 預金利息等	1,210	受取利息、投資有価証券配当金
	2 他会計補助金	240			
			1 他会計補助金	240	地方公営企業職員に係る児童手当分
	3 長期前受金戻	24,060			
			1 受贈財産評価額戻入	9,798	受贈財産評価額戻入
			2 寄付金戻入	1	寄付金戻入
			3 工事負担金戻	14,261	工事負担金戻入
	4 雑 収 益	4,941			
			1 雑 収 益	4,941	土地貸付料 外

収益的支出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 水道事業費用		1,097,374			
1 営業費用		1,019,951			
	1 原水及び浄水費	492,908			
			1 給 料	4,588	職員1人
			2 手 当	1,809	扶養手当 198 通勤手当 24 期末勤勉手当 1,287 時間外勤務手当 180 児童手当 120
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	644	期末勤勉手当繰入額
			5 法 定 福 利 費	1,416	市町村職員共済組合負担金
			6 旅 費	4	
			7 備 消 品 費	1,010	水質検査器具・消耗品代
			10 燃 料 費	62	車両燃料代
			11 被 服 費	127	作業衣代
			12 通 信 運 搬 費	4,265	水道施設中央監視システム回線使用料
			14 委 託 料	24,304	山田沢・船迫外配水施設機器点検委託料（債務負担） 電気保安点検委託料（長期継続） 産業廃棄物処理委託料 水道施設草刈・樹木剪定・伐採委託料 浄化槽維持管理委託料 水質検査委託料 馬場・雨乞配水池清掃委託料 山田沢等消防用施設保守点検委託料
			15 手 数 料	18	浄化槽検査手数料 検便検査手数料
			16 賃 借 料	133	配水管埋設用地借上料 電柱共架料
			17 修 繕 費	4,455	水道施設・機器修繕
			18 修 繕 引 当 金 繰 入 額	1	修繕引当金繰入額

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明			
			節	金 額	附 記	
			19 特別修繕引当金繰入額	1	特別修繕引当金繰入額	
			20 動力費	4,725	配水場用動力料金	
			21 薬品費	484	次亜塩素	
			22 材料費	300	各施設内補修材料代	
			34 受水費	444,562	仙南・仙塩広域水道受水費	
	2 配水及び給水費	71,904				
				2 手 当	288	時間外勤務手当
				6 旅 費	4	
				7 備 消 品 費	766	消耗品代
				8 印 刷 製 本 費	319	各種印刷代
				10 燃 料 費	62	車両燃料代
				11 被 服 費	127	作業衣代
				14 委 託 料	9,900	漏水調査委託料 減圧弁点検調査委託料
				16 賃 借 料	70	給水タンク運搬用車両借上料 有料道路通行料
				17 修 繕 費	52,972	量水器修理 漏水修理等
				18 修 繕 引 当 金 繰 入 額	1	修繕引当金繰入額
				19 特別修繕引当金繰入額	1	特別修繕引当金繰入額
				22 材 料 費	4,202	給配水管補修材料及び直営の材料代
				24 路 面 復 旧 費	2,200	道路舗装復旧費
				26 報 償 費	992	休日等事故処理待機謝礼 末端残留塩素測定謝礼
	3 受託工事費	1,966				
				7 備 消 品 費	20	消耗品代
				10 燃 料 費	10	車両燃料代
				23 工 事 請 負 費	1,936	消火栓設置工事

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
	4 総 係 費	208,081			
			1 給 料	7,699	職員2人
			2 手 当	3,984	扶養手当 360 通勤手当 276 住居手当 258 管理職手当 748 期末勤勉手当 2,150 時間外勤務手当 192
			3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,076	期末勤勉手当繰入額
			5 法 定 福 利 費	5,237	市町村職員共済組合負担金 2,525 市町村職員退職手当組合負担金 2,089 市町村職員共済組合事務費 63 特定健康診査等負担金 3 市町村職員共済組合追加費用 450 地方公務員公務災害補償共済金 100 市町村職員退職手当組合事務費負担金 7
			6 旅 費	600	普通旅費 50 研修旅費 550
			7 備 消 品 費	1,580	図書購入, 追録代, 事務用消耗品代
			8 印 刷 製 本 費	74	各種用紙印刷代
			10 燃 料 費	62	車両燃料代
			11 被 服 費	127	作業衣代
			12 通 信 運 搬 費	9,604	郵便料金等
			14 委 託 料	161,480	水道事業包括管理委託料 (債務負担) 水道施設固定資産台帳システム更新委託料 水道事業経営戦略策定委託料
			15 手 数 料	5,572	口座振替取扱手数料等
			16 賃 借 料	2,739	水道事業会計システム利用料 (債務負担) コピー機リース料 有料道路通行料
			17 修 繕 費	1,304	事務用器具及び車両等の修繕
			26 報 償 費	91	納税組合

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明			
			節	金 額	附 記	
			27 負 担 金	3,973	庁舎使用料負担金 日本水道協会負担金 仙南市町水道事業連絡協議会負担金 各種研修会負担金	
			28 保 険 料	751	事業用財産保険料	
			33 公 課 費	128	自動車重量税等	
			35 貸 倒 引 当 金 額 繰 入	2,000		
	5 減 価 償 却 費	239,820				
				1 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	239,420	
				2 無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	400	
	6 資 産 減 耗 費		5,271			
				1 た な 卸 資 産 減 耗 費	1	
				2 固 定 資 産 除 却 費	5,270	未償却除去費 構築物、機械及び装置
	7 その他営業費用		1			
1 材 料 売 却 原 価				1	給水工事事用材料払出し	
2 営 業 外 費 用		72,423				
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	31,252				
			1 企 業 債 利 息	31,252	借入金利息	
	2 雑 支 出	100				
			1 雑 支 出	100	過誤納還付金等	
3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	41,071					
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	41,071			
3 予 備 費		5,000				
	1 予 備 費	5,000				

資本的収入

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 資本的収入		70,002			
1 企業債		70,000			
	1 企業債	70,000			
			1 企業債	70,000	借入予定額
2 工事負担金		1			
	1 工事負担金	1			
			1 工事負担金	1	
3 固定資産売却代金		1			
	1 固定資産売却代金	1			
			1 固定資産売却代金	1	

資本的支出

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
1 資本的支出		552,302			
1 建設改良費		384,542			
	1 営業設備費	1,038			
			1 量水器	1,037	
			2 備品購入費	1	
	2 水道工事費	383,504			
			1 給料	8,175	職員2人
2 手当			3,718	扶養手当 通勤手当 期末勤勉手当 時間外勤務手当 児童手当	480 48 2,782 288 120

(単位：千円)

款 項	目	予 定 額	各 科 目 区 分 の 説 明		
			節	金 額	附 記
			3 法定福利費	3,268	市町村職員共済組合負担金 2,468 市町村職員退職手当組合負担金 797 市町村職員退職手当組合事務費負担金 3
			4 旅 費	30	
			5 備 消 品 費	100	
			6 印 刷 製 本 費	176	配管工事図面製本
			7 燃 料 費	164	車両燃料代
			8 委 託 料	10,690	配水管布設工事実施設計委託料
			9 工 事 請 負 費	341,748	(配水管整備事業) 西船迫四丁目地区 松ヶ越二丁目地区 下名生剣水地区 入間田塚谷地区ほか 船岡久根添地区 船岡清住町地区 西船迫四丁目地区ほか舗装復旧工事 (施設整備事業) 馬場第二ポンプ場次亜塩素注入装置更新工事
			10 補 償 費	1	工事に伴う補償
			11 賃 借 料	1,386	公共上水道自動積算システムリース料（長期継続）
			12 修 繕 料	1,628	水道施設監視用ネットワークカメラ等
			15 負 担 金	12,420	山田沢テレメータ室情報伝送装置更新工事負担金
			2 企業債償還金		162,760
	1 企業債償還金	162,760			
			1 償 還 元 金	162,760	企業債元金償還
4 予 備 費		5,000			
	1 予 備 費	5,000			

2 年間予定メータ一使用件数及び水量

区 分		合計件数	合計水量	備 考
水道事業	計 量	17,848 件	3,881,000m ³	柴田町 + 村田町分水分 { 3,878,000m ³ + 3,000m ³ }

3 年間各種目予定メータ一使用件数及び使用料

区 分		令和 6 年 度		備 考		
		件 数	使 用 料			
水道事業	計 量 制	一 般 用	件 17,826	千円 1,212,389		
		特 殊 用	臨 時 用	16	2,945	
			プ ー ル 用	4	4,230	
			小 計	20	7,175	
		分 水	2	1,220		
合 計			17,848	1,220,784		

4 令和6年度予定固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高
					当年度当初残高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	363,829,870	0	0	363,829,870		0	0	0	363,829,870
建物	267,597,240	0	0	267,597,240	205,859,079	2,927,175	0	208,786,254	58,810,986
構築物	11,058,064,451	331,458,000	38,586,926	11,350,935,525	5,836,194,609	213,566,558	36,616,831	6,013,144,336	5,337,791,189
機械及び装置	808,869,664	18,526,000	42,650,980	784,744,684	636,007,010	22,220,619	39,361,691	618,865,938	165,878,746
車両及び運搬具	14,621,687	0	0	14,621,687	10,871,543	686,520	0	11,558,063	3,063,624
工具、器具及び備品	10,184,198	0	0	10,184,198	9,674,986	0	0	9,674,986	509,212
計	12,523,167,110	349,984,000	81,237,906	12,791,913,204	6,698,607,227	239,400,872	75,978,522	6,862,029,577	5,929,883,627

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高
施設利用権	11,000,000	0	0	400,000	10,600,000
計	11,000,000	0	0	400,000	10,600,000

(3) 投資その他の資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
投資有価証券	198,996,000	0	0	198,996,000
計	198,996,000	0	0	198,996,000

5 令和6年度予定企業債明細書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還	
			当年度償還高	
		円	円	
平成6年度政府企業債	平. 7. 3. 27	97,100,000	6,386,154	
平成7年度政府企業債	平. 8. 3. 14	132,000,000	7,260,552	
平成8年度政府企業債	平. 9. 3. 25	154,600,000	8,004,482	
平成8年度公庫企業債	平. 9. 3. 26	95,400,000	5,563,989	
平成8年度公庫企業債	平. 9. 3. 26	10,000,000	586,038	
平成9年度政府企業債	平. 10. 3. 25	122,500,000	5,847,001	
平成9年度公庫企業債	平. 10. 3. 25	16,300,000	872,808	
平成9年度公庫企業債	平. 10. 3. 25	59,500,000	3,171,783	
平成10年度公庫企業債	平. 11. 3. 24	56,900,000	2,957,172	
平成10年度政府企業債	平. 11. 3. 25	85,400,000	3,991,924	
平成11年度公庫企業債	平. 12. 3. 22	58,300,000	2,946,493	
平成11年度政府企業債	平. 12. 3. 24	87,300,000	3,972,928	
平成12年度公庫企業債	平. 13. 3. 22	58,500,000	2,836,655	
平成12年度政府企業債	平. 13. 3. 26	72,400,000	3,165,636	
平成13年度公庫企業債	平. 14. 3. 22	45,900,000	2,251,823	
平成13年度政府企業債	平. 14. 3. 25	51,000,000	2,247,757	
平成14年度政府企業債	平. 15. 3. 25	99,400,000	4,155,421	
平成14年度公庫企業債	平. 15. 3. 28	136,900,000	6,299,247	
平成15年度公庫企業債	平. 16. 3. 23	307,000,000	14,284,000	
平成15年度公庫企業債	平. 16. 3. 23	14,400,000	669,999	
平成15年度政府企業債	平. 16. 3. 25	155,600,000	6,539,358	
平成15年度政府企業債	平. 16. 3. 25	21,300,000	895,169	
平成16年度政府企業債	平. 17. 3. 22	84,500,000	3,484,539	
平成16年度政府企業債	平. 17. 3. 22	30,200,000	1,245,362	
平成16年度公庫企業債	平. 17. 3. 23	187,400,000	8,592,073	
平成17年度公庫企業債	平. 18. 3. 23	52,600,000	2,359,207	
平成17年度政府企業債	平. 18. 3. 27	46,000,000	1,857,692	
平成18年度公庫企業債	平. 19. 3. 23	4,200,000	184,692	
平成18年度公庫企業債	平. 19. 3. 23	32,600,000	1,433,510	
平成18年度政府企業債	平. 19. 3. 26	34,000,000	1,344,691	
平成19年度公庫企業債	平. 20. 3. 25	10,900,000	469,393	
平成19年度公庫企業債	平. 20. 3. 25	44,800,000	1,930,114	
平成19年度政府企業債	平. 20. 3. 25	40,000,000	1,549,283	
平成20年度機構企業債	平. 21. 3. 25	79,900,000	3,382,167	
平成20年度政府企業債	平. 21. 3. 25	37,700,000	1,438,619	
平成21年度公庫企業債	平. 22. 3. 25	90,400,000	3,358,102	
平成21年度政府企業債	平. 22. 3. 25	57,800,000	2,147,105	
平成22年度公庫企業債	平. 23. 3. 24	69,200,000	2,542,641	
平成22年度政府企業債	平. 23. 3. 25	46,100,000	1,693,870	
平成23年度政府企業債	平. 24. 3. 26	47,500,000	1,732,861	
平成23年度公庫企業債	平. 24. 3. 27	71,300,000	2,601,115	
平成24年度政府企業債	平. 25. 3. 25	46,400,000	1,687,013	
平成24年度公庫企業債	平. 25. 3. 26	69,700,000	2,534,156	
平成25年度政府企業債	平. 26. 3. 25	44,500,000	1,606,246	
平成25年度公庫企業債	平. 26. 3. 25	66,700,000	2,407,563	
平成26年度政府企業債	平. 27. 3. 25	44,500,000	1,611,526	
平成26年度公庫企業債	平. 27. 3. 26	66,700,000	2,415,478	
平成27年度公庫企業債	平. 28. 3. 24	66,000,000	2,522,339	
平成27年度政府企業債	平. 28. 3. 25	44,000,000	1,681,559	
平成28年度公庫企業債	平. 29. 3. 23	46,000,000	1,731,387	
平成28年度政府企業債	平. 29. 3. 27	31,000,000	1,166,804	
平成29年度公庫企業債	平. 30. 3. 26	70,000,000	2,618,981	
平成30年度公庫企業債	平. 31. 3. 25	67,000,000	2,522,482	
令和元年度機構企業債	令. 2. 3. 26	70,000,000	0	
令和2年度機構企業債	令. 3. 3. 25	70,000,000	0	
令和3年度機構企業債	令. 4. 3. 24	70,000,000	0	
令和4年度機構企業債	令. 5. 3. 23	70,000,000	0	
令和5年度機構企業債	令. 6. 3	70,000,000	0	
令和6年度機構企業債	令. 7. 3	70,000,000	0	
計		4,087,300,000	162,758,959	

高	未償還残高	発行価額	利率	償還終期
償還高累計				
円	円	円	%	
97,100,000	0	97,100,000	4.65	令. 7. 3. 1
124,508,939	7,491,061	132,000,000	3.15	令. 8. 3. 1
137,907,589	16,692,411	154,600,000	2.80	令. 9. 3. 1
95,400,000	0	95,400,000	2.85	令. 7. 3. 20
10,000,000	0	10,000,000	2.90	令. 7. 3. 20
104,207,930	18,292,070	122,500,000	2.10	令. 10. 3. 1
15,407,885	892,115	16,300,000	2.20	令. 8. 3. 20
56,259,658	3,240,342	59,500,000	2.15	令. 8. 3. 20
50,797,059	6,102,941	56,900,000	2.10	令. 9. 3. 20
68,571,620	16,828,380	85,400,000	2.10	令. 11. 3. 1
49,100,389	9,199,611	58,300,000	2.00	令. 10. 3. 20
66,204,928	21,095,072	87,300,000	2.00	令. 12. 3. 1
46,675,554	11,824,446	58,500,000	1.65	令. 11. 3. 20
52,309,218	20,090,782	72,400,000	1.60	令. 13. 3. 1
33,871,287	12,028,713	45,900,000	2.20	令. 12. 3. 20
33,810,130	17,189,870	51,000,000	2.20	令. 14. 3. 1
64,304,604	35,095,396	99,400,000	1.20	令. 15. 3. 1
97,480,020	39,419,980	136,900,000	1.20	令. 13. 3. 20
199,078,242	107,921,758	307,000,000	1.90	令. 14. 3. 20
9,337,872	5,062,128	14,400,000	1.90	令. 14. 3. 20
90,502,466	65,097,534	155,600,000	2.00	令. 16. 3. 1
12,388,833	8,911,167	21,300,000	2.00	令. 16. 3. 1
45,341,472	39,158,528	84,500,000	2.10	令. 17. 3. 1
16,204,881	13,995,119	30,200,000	2.10	令. 17. 3. 1
111,801,669	75,598,331	187,400,000	2.10	令. 15. 3. 20
29,114,733	23,485,267	52,600,000	2.00	令. 16. 3. 20
22,786,021	23,213,979	46,000,000	2.10	令. 18. 3. 1
2,118,634	2,081,366	4,200,000	2.15	令. 17. 3. 20
16,490,512	16,109,488	32,600,000	2.10	令. 17. 3. 20
15,468,767	18,531,233	34,000,000	2.10	令. 19. 3. 1
5,034,396	5,865,604	10,900,000	2.10	令. 18. 3. 20
20,754,996	24,045,004	44,800,000	2.05	令. 18. 3. 20
16,616,560	23,383,440	40,000,000	2.10	令. 20. 3. 1
33,907,885	45,992,115	79,900,000	1.90	令. 19. 3. 20
14,422,859	23,277,141	37,700,000	1.90	令. 21. 3. 1
30,623,056	59,776,944	90,400,000	2.10	令. 22. 3. 20
19,579,786	38,220,214	57,800,000	2.10	令. 22. 3. 1
21,241,960	47,958,040	69,200,000	1.90	令. 23. 3. 20
14,151,075	31,948,925	46,100,000	1.90	令. 23. 3. 1
13,075,219	34,424,781	47,500,000	1.70	令. 24. 3. 1
19,626,590	51,673,410	71,300,000	1.70	令. 24. 3. 20
11,296,406	35,103,594	46,400,000	1.50	令. 25. 3. 1
16,968,950	52,731,050	69,700,000	1.50	令. 25. 3. 20
9,309,772	35,190,228	44,500,000	1.40	令. 26. 3. 1
13,954,196	52,745,804	66,700,000	1.40	令. 26. 3. 20
7,868,237	36,631,763	44,500,000	1.20	令. 27. 3. 1
11,793,516	54,906,484	66,700,000	1.20	令. 27. 3. 20
10,014,220	55,985,780	66,000,000	0.50	令. 28. 3. 20
6,676,147	37,323,853	44,000,000	0.50	令. 28. 3. 1
5,163,195	40,836,805	46,000,000	0.60	令. 29. 3. 20
3,479,546	27,520,454	31,000,000	0.60	令. 29. 3. 1
5,222,318	64,777,682	70,000,000	0.60	令. 30. 3. 20
2,522,482	64,477,518	67,000,000	0.50	令. 31. 3. 20
0	70,000,000	70,000,000	0.30	令. 32. 3. 20
0	70,000,000	70,000,000	0.50	令. 33. 3. 20
0	70,000,000	70,000,000	0.70	令. 34. 3. 20
0	70,000,000	70,000,000	1.30	令. 35. 3. 20
0	70,000,000	70,000,000	-	-
0	70,000,000	70,000,000	-	-
2,087,854,279	1,999,445,721	4,087,300,000		