

令和6年度

三芳水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度三芳水道企業団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 | 28,970 | 件 |
| (2) 年間給水量 | 5,741,290 | m ³ |
| (3) 1日平均給水量 | 15,730 | m ³ |
| (4) 主要な建設改良事業 | 老朽管更新事業及び水道施設耐震化事業 | |

(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	2,220,725	千円
第1項 営業収益	1,565,282	千円
第2項 営業外収益	655,441	千円
第3項 特別利益	2	千円

支出

第1款 水道事業費用	2,236,788	千円
第1項 営業費用	2,200,423	千円
第2項 営業外費用	33,165	千円
第3項 特別損失	200	千円
第4項 予備費	3,000	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444,600千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,789千円、減債積立金12,424千円及び過年度分損益勘定留保資金391,387千円で補填するものとする。)

収入

第1款 資本的収入	319,875	千円
第1項 企業債	250,800	千円
第2項 出資金	57,355	千円
第3項 負担金	11,720	千円

支出

第1款 資本的支出	764,475	千円
第1項 建設改良費	487,126	千円
第2項 企業債償還金	274,349	千円
第3項 予備費	3,000	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
浄水場改良事業	45,300千円	証書借入又は証券発行。 なお、起債額の全部又は一部を翌年度へ繰り延べて借り入れることができる。	年利 4.0% 以内	借入先の融資条件による。 ただし、企業財政その他の都合により繰上償還又は低利に借り換えすることができる。
配水管整備事業	205,500千円			
合計	250,800千円			

(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の間の流用
- (2) 企業債償還金に不足が生じた場合における建設改良費と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7条 次に掲げる経費については、その経費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 | 223,270 千円 |
| (2) 交際費 | 50 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 営業助成のため構成市からこの会計へ補助を受ける金額は、274,330千円である。

(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、10,552千円と定める。

令和6年2月15日提出

三芳水道企業団企業長 森 正 一

令和6年度

予算に関する説明書

令和6年度三芳水道企業団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			2,220,725	
	1 営業収益		1,565,282	
		1 給水収益	1,554,502	
		2 その他営業収益	10,780	
	2 営業外収益		655,441	
		1 加入者負担金	26,042	
		2 関係市補助金	274,330	
		3 県補助金	256,328	
		4 長期前受金戻入益	94,640	
		5 消費税及び地方消費税 還付金	4,035	
		6 雑収益	66	
	3 特別利益		2	
		1 過年度損益修正益	1	
		2 その他特別利益	1	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1	水道事業費用		2,236,788	
	1	営業費用	2,200,423	
		1	原水及び浄水費	1,384,791
		2	配水及び給水費	170,663
		3	総係費	200,610
		4	減価償却費	414,076
		5	資産減耗費	30,283
	2	営業外費用	33,165	
		1	支払利息及び企業 債取扱諸費	33,165
	3	特別損失	200	
		1	過年度損益修正損	200
	4	予備費	3,000	
		1	予備費	3,000

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的收入			319,875	
	1 企業債		250,800	
		1 企業債	250,800	
	2 出資金		57,355	
		1 関係市出資金	57,355	
	3 負担金		11,720	
1 負担金		11,720		

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本の支出			764,475	
	1 建設改良費		487,126	
		1 改良事業費	487,126	
	2 企業債償還金		274,349	
		1 企業債償還金	274,349	
	3 予備費		3,000	
1 予備費		3,000		

令和6年度三芳水道企業団水道事業会計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)
(予定額)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△純損失)	△57,744
減価償却費	414,076
繰延勘定償却	-
固定資産除却費	28,917
引当金の増減額	1,038
長期前受金戻入額	△94,640
支払利息及び企業債取扱諸費	33,165
受取利息・配当金	-
固定資産売却益 (損)	-
未収金の増減額	△3,945
未払金の増減額	△2,350
貯蔵品 (たな卸資産) の増減額	△649
前払費用の増減額	-
前払金の増減額	-
前受金の増減額	-
預り金の増減額	-
小計	317,868
利息及び配当金の受取額	-
利息の支払額	△33,165
仮払消費税及び地方消費税	-
仮受消費税及び地方消費税	-
消費税等支払額 (還付額)	2,711
業務活動によるキャッシュフロー	287,414
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	△448,620
有形固定資産の売却による収入	-
無形固定資産の取得による支出	-

①

無形固定資産の売却による収入		-
投資有価証券の取得による支出		-
投資有価証券の売却による収入		-
国庫補助金等による収入		-
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		11,720
補助金等の消費税等精算		△1,064
補助金等の返還		-
投資活動によるキャッシュフロー	②	<u>△437,964</u>
3 財務活動によるキャッシュフロー		
他会計借入金による収入		-
他会計借入金の返済による支出		-
企業債による収入		250,800
企業債の償還による支出		△274,349
他会計等からの出資による収入		57,355
ファイナンス・リース債務の返済による支出		-
財務活動によるキャッシュフロー	③	<u>33,806</u>
資金増加額（又は減少額）	④=①+②+③	△116,744
資金期首残高	⑤	<u>696,228</u>
資金期末残高	⑥=④+⑤	<u><u>579,484</u></u>

債務負担行為に関する調書

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	特定財源				一般財源
						企 業 債	補 助 金	出 資 金	負 担 金	
	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円	千円
水道料金調定システム保守業務	2,460	令和元年度から 令和5年度まで	1,693	令和6年度	462					462
水道水水質検査業務	18,456	-	-	令和6年度	18,456					18,456
発生汚泥等処分業務	101,946	-	-	令和6年度	101,946					101,946
浄水用薬品購入費	59,221	-	-	令和6年度	59,221					59,221
電気工作物保安管理業務	4,840	令和4年度から 令和5年度まで	3,190	令和6年度	1,613					1,613
漏水対応に伴う待機業務	1,781	-	-	令和6年度	1,781					1,781
人事給与システム更新費	7,263	令和4年度から 令和5年度まで	3,515	令和6年度から 令和9年度まで	3,613					3,613
公営企業会計システム保守利用料	4,950	令和5年度	1,650	令和6年度から 令和7年度まで	3,300					3,300
水道事業検針料金収納業務委託	215,514	令和5年度	75,240	令和6年度から 令和7年度まで	140,274					140,274

令和6年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,023,970,096	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 182,529,064</u>	88,840,567	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 6,791,174</u>	1,767,926	
ニ 構築物	19,605,453,176		
減価償却累計額	<u>△ 10,797,391,085</u>	8,808,062,091	
ホ 機械及び装置	3,590,259,390		
減価償却累計額	<u>△ 2,920,448,485</u>	669,810,905	
ヘ 車両運搬具	22,646,071		
減価償却累計額	<u>△ 19,548,352</u>	3,097,719	
ト 工具器具及び備品	266,612,178		
減価償却累計額	<u>△ 165,681,478</u>	100,930,700	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>154,081,563</u>	
有形固定資産 合計			10,850,597,817

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		664,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			664,800

(3) 投資その他の資産

イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
ロ その他投資	113,340		

減価償却累計額	0	113,340	
投資その他の資産 合計			113,340
固定資産 合計			10,851,375,957
2 流動資産			
(1) 現金預金			579,484,028
(2) 未収金	138,683,719		
貸倒引当金	△ 6,301,621		132,382,098
(3) 有価証券			0
(4) 受取手形	0		
貸倒引当金	0		0
(5) 貯蔵品			22,034,642
(6) 短期貸付金	0		
貸倒引当金	0		0
(7) 前払費用			0
(8) 前払金			0
(9) 未収収益	0		
貸倒引当金	0		0
(10) その他流動資産			0
流動資産 合計			733,900,768
資産 合計			11,585,276,725

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	2,520,272,582		
ロ その他の企業債	0		
企業債 合計			2,520,272,582
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金 合計			0
(3) リース債務			0
(4) 引当金			

イ 退職給付引当金	93,182,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		93,182,146	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,613,454,728
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	233,593,193		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		233,593,193	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		106,223,170	
(5) 未払費用		0	
(6) 前受金		0	
(7) 前受収益		0	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	16,771,603		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		16,771,603	
(9) その他流動負債		2,362,548	
流動負債 合計			358,950,514
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,261,425,331		

ロ 国庫補助金	3,069,151,516		
ハ 県補助金	89,611,790		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>417,467,055</u>		
長期前受金 合計		5,847,719,692	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,426,196,643		
ロ 国庫補助金	△ 1,913,210,224		
ハ 県補助金	△ 65,756,612		
ニ 市町村補助金	△ 9,560,800		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 303,188,206</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,717,912,485</u>	
繰延収益 合計			<u>2,129,807,207</u>
負債 合計			<u><u>5,102,212,449</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
ロ 繰入資本金	4,158,821,000		
ハ 組入資本金	<u>861,601,229</u>		
自己資本金 合計		<u>5,176,198,089</u>	
資本金 合計			5,176,198,089
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
ロ 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		
ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,349,278		
ヘ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,405,937	
(2) 利益剰余金			

イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	710,204,019		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>57,743,769</u>		
利益剰余金 合計		<u>652,460,250</u>	
剰余金 合計			<u>1,306,866,187</u>
資本 合計			<u>6,483,064,276</u>
負債資本 合計			<u>11,585,276,725</u>

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(13) 25	599	111,740	0	52,583	164,922	30,053	194,975
	資本勘定支弁職員	(0)	() 4	0	14,942	0	8,483	23,425	4,870	28,295
	合 計	(27)	(13) 29	599	126,682	0	61,066	188,347	34,923	223,270
前 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(13) 25	671	106,487	0	63,466	170,624	31,213	201,837
	資本勘定支弁職員	(0)	() 4	0	16,948	0	8,810	25,758	5,787	31,545
	合 計	(27)	(13) 29	671	123,435	0	72,276	196,382	37,000	233,382
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	(0) 0	△ 72	5,253	0	△ 10,883	△ 5,702	△ 1,160	△ 6,862
	資本勘定支弁職員	(0)	() 0	0	△ 2,006	0	△ 327	△ 2,333	△ 917	△ 3,250
	合 計	(0)	(0) 0	△ 72	3,247	0	△ 11,210	△ 8,035	△ 2,077	△ 10,112

※ () 内は、短時間勤務職員又は会計年度任用職員の職を占める職員であって、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勤務時間に比し短い職員について、外書きである。

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費
	本 年 度	545	3,288	1,488	2,124	0	4,905	1,706	34	0	27,005	18,681	1,290	0
	前 年 度	545	3,504	1,248	2,100	0	4,295	1,488	34	0	25,450	18,854	1,450	13,308
	比 較	0	△ 216	240	24	0	610	218	0	0	1,555	△ 173	△ 160	△ 13,308

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(24)	599	90,641	0	47,664	138,904	28,934	167,838
	資本勘定支弁職員	(0)	(4)	0	14,942	0	8,483	23,425	4,870	28,295
	合 計	(27)	(28)	599	105,583	0	56,147	162,329	33,804	196,133
前 年 度	損益勘定支弁職員	(27)	(25)	671	93,111	0	60,660	154,442	31,213	185,655
	資本勘定支弁職員	(0)	(4)	0	16,948	0	8,810	25,758	5,787	31,545
	合 計	(27)	(29)	671	110,059	0	69,470	180,200	37,000	217,200
比 較	損益勘定支弁職員	(0)	(△ 1)	△ 72	△ 2,470	0	△ 12,996	△ 15,538	△ 2,279	△ 17,817
	資本勘定支弁職員	(0)	(0)	0	△ 2,006	0	△ 327	△ 2,333	△ 917	△ 3,250
	合 計	(0)	(△ 1)	△ 72	△ 4,476	0	△ 13,323	△ 17,871	△ 3,196	△ 21,067

※ () 内は、短時間勤務職員であり、外書きである。

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	宿日直 手当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職給付費
	本 年 度	545	3,288	1,488	1,366	0	4,860	1,630	34	0	22,965	18,681	1,290	0
	前 年 度	545	3,504	1,248	1,548	0	4,250	1,430	34	0	23,299	18,854	1,450	13,308
	比 較	0	△ 216	240	△ 182	0	610	200	0	0	△ 334	△ 173	△ 160	△ 13,308

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)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(13) 1	0	21,099	0	4,919	26,018	1,119	27,137
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(13) 1	0	21,099	0	4,919	26,018	1,119	27,137
前 年 度	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(13) 0	0	13,376	0	2,806	16,182	0	16,182
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(13) 0	0	13,376	0	2,806	16,182	0	16,182
比 較	損 益 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(0) 1	0	7,723	0	2,113	9,836	1,119	10,955
	資 本 勘 定 支 弁 職 員	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(0)	(0) 1	0	7,723	0	2,113	9,836	1,119	10,955

※ () 内は、会計年度任用の職を占める職員であって、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勤務時間に比し短い職員について、外書きである。

(金額単位:千円)

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務 手当	休日勤務 手当	期末手当
	本 年 度	758	0	45	76	4,040
	前 年 度	552	0	45	58	2,151
	比 較	206	0	0	18	1,889

2 給料及び手当の増減額の明細

(金額単位:千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考	
給料	3,247	1 給与改定に伴う増減分	1,312	1,312	給料表平均改定率(千葉県人事院勧告どおり実施) 1級4.3%, 2級2.5%, 3級1.1%, 4級0.4%, 5級以上0.3% 企業団対象職員平均改定率1.87% 令和6年1月実施(令和5年4月1日遡及) (対象職員は、現に在職する職員の内、引き続き令和6年度在職予定の職員で算出)
		2 昇給等に伴う増加分	1,687	昇給 1,132 昇格 527	平均昇給率 1.38% 平均昇格率 5.78% (昇給, 昇格期) (昇給職員数) (昇格職員数) 昇給昇格 期別 4月 26人 2人 7月 人 人 10月 人 人 1月 人 人
		3 その他の増減分	248	職員退職異動等に伴う増減分 △ 7,475 会計年度任用職員の増額分 7,723	職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 27人 1人 28人 前年度 25人 4人 29人 会計年度任用職員1名増と経験年数による増額 7,723
手当	△ 11,210	1 制度改正に伴う増加分			
		2 その他の増減分	△ 11,210	△ 11,210	管理職 0 宿日直 0 扶養 △ 216 管理職員 0 住居 240 特別勤務 通勤 24 期末 1,555 特殊勤務 0 勤勉 △ 173 時間外勤務 610 児童 △ 160 休日勤務 218 退職給付 △ 13,308 合計 △ 11,210

3 給料及び手当の状況 (会計年度任用職員は除く)

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職	区 分		企 業 職
令和6年4月1日現在	平均給料月額 (円)	314,232	令和5年4月1日現在	平均給料月額 (円)	316,259
	平均給与月額 (円)	356,060		平均給与月額 (円)	354,130
	平均年齢 (歳)	40.6		平均年齢 (歳)	41.3

(2) 初任給

区分	企 業 職	主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度
		一 般 行 政 職
高 校 卒	170,900 円	170,900 円
大 学 卒	202,400 円	202,400 円

(3) 級別職員数

区 分	級	企 業 職		区 分	級	企 業 職	
		職員数 (人)	構成比 (%)			職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年4月1日現在	1 級	6	21.4	令和5年4月1日現在	1 級	5	17.2
	2 級	3	10.7		2 級	2	6.9
	3 級	8	28.6		3 級	10	34.5
	4 級	6	21.4		4 級	6	20.7
	5 級	1	3.6		5 級	3	10.3
	6 級	3	10.7		6 級	2	6.9
	7 級	1	3.6		7 級	1	3.5
	8 級	0	0.0		8 級	0	0.0
	計	28	100		計	29	100

(級別の標準的な職務内容) ※ 現在

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主 事 師 技 師	主 事 師 技 師	主任主事 主任技師 副 主 査	係 長 班 長 主 査	副 主 幹 係 長 班 長	次 長 主 幹	事務局長 次 長	事務局長

(4) 昇給

本年度		前年度			
区 分	企業職	区 分	企業職		
職 員 数 (A) (人)	28	職 員 数 (A) (人)	29		
昇給に係る職員数 (B) (人)	26	昇給に係る職員数 (B) (人)	27		
号給数別内訳	1号給 (人)	1	号給数別内訳	1号給 (人)	2
	2号給 (人)	3		2号給 (人)	1
	3号給 (人)	0		3号給 (人)	0
	4号給 (人)	22		4号給 (人)	24
比率 (B) / (A) (%)	92.9%	比率 (B) / (A) (%)	93.1%		

(5) 特殊勤務手当

本 年 度	区 分	全 職 種
	給料総額に対する比率	0.00%
	支給対象職員の比率 (令和6年4月1日現在)	64.29%
	支給対象職員1人当たりの平均支給月額	0 円
	代表的な特殊勤務手当の名称	危険作業従事手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期		支 給 率 計 (月 分)	職 務 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	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
主たる構成団体(館山市)の 一般会計の制度(支給率等)	2.250	2.250	4.50	有	

(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
本 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
前 年 度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例 (2%~20%加算)	
主たる構成団体(館山市)の 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 (2%~20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	主たる構成団体(館山市)の一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
管 理 職 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和5年度三芳水道企業団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)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,416,023,928		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	9,993,587	1,426,017,515	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,256,982,249		
(2) 配水及び給水費	170,991,605		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	209,456,951		
(5) 減価償却費	411,440,644		
(6) 資産減耗費	50,193,793		
(7) その他の営業費用	0	2,099,065,242	
営業損失			673,047,727
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 加入者負担金	23,125,000		
(3) 市町村補助金	251,829,000		
(4) 県補助金	233,626,000		
(5) 長期前受金戻入益	100,517,809		
(6) 引当金戻入益	0		
(7) 消費税及び還付金	0		
(8) 雑収入	68,374	609,166,183	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,881,258		
(2) 繰延勘定償却	0		
(3) 雑支出	35,997,805	72,879,063	536,287,120
経常損失			136,760,607
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0		
(3) その他特別利益	910	910	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	181,819		
(5) その他特別損失	2,727,273	2,909,092	2,908,182
当年度純損失			139,668,789
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			0
当年度未処理欠損金			139,668,789

令和5年度三芳水道企業団水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,023,970,096	
ロ 建物	271,369,631		
減価償却累計額	<u>△ 178,723,666</u>	92,645,965	
ハ 建物付属設備	8,559,100		
減価償却累計額	<u>△ 6,587,320</u>	1,971,780	
ニ 構築物	19,336,336,761		
減価償却累計額	<u>△ 10,505,525,778</u>	8,830,810,983	
ホ 機械及び装置	3,546,061,164		
減価償却累計額	<u>△ 2,867,475,725</u>	678,585,439	
ヘ 車両運搬具	21,131,282		
減価償却累計額	<u>△ 18,939,195</u>	2,192,087	
ト 工具器具及び備品	235,780,816		
減価償却累計額	<u>△ 141,257,559</u>	94,523,257	
チ 船舶	725,000		
減価償却累計額	<u>△ 688,750</u>	36,250	
リ リース資産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヌ 建設仮勘定		<u>120,538,120</u>	
有形固定資産 合計			10,845,273,977

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		664,800	
ロ リース資産		<u>0</u>	
無形固定資産 合計			664,800

(3) 投資その他の資産

イ 長期貸付金	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
ロ その他投資	113,340		

減価償却累計額	0	113,340	
投資その他の資産 合計			113,340
固定資産 合計			10,846,052,117
2 流動資産			
(1) 現金預金			696,228,437
(2) 未収金	137,449,174		
貸倒引当金	△ 4,676,615		132,772,559
(3) 有価証券			0
(4) 受取手形	0		
貸倒引当金	0		0
(5) 貯蔵品			21,386,042
(6) 短期貸付金	0		
貸倒引当金	0		0
(7) 前払費用			0
(8) 前払金			0
(9) 未収収益	0		
貸倒引当金	0		0
(10) その他流動資産			0
流動資産 合計			850,387,038
資産 合計			11,696,439,155

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	2,503,065,775		
ロ その他の企業債	0		
企業債 合計			2,503,065,775
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金 合計			0
(3) リース債務			0
(4) 引当金			

イ 退職給付引当金	93,182,146		
ロ 特別修繕引当金	0		
ハ その他引当金	0		
引当金 合計		93,182,146	
(5) その他固定負債		0	
固定負債 合計			2,596,247,921
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	274,348,168		
ロ その他の企業債	0		
企業債合計		274,348,168	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	0		
ロ その他の長期借入金	0		
他会計借入金合計		0	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		108,573,200	
(5) 未払費用		0	
(6) 前受金		0	
(7) 前受収益		0	
(8) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	17,662,360		
ハ 修繕引当金	0		
ニ 特別修繕引当金	0		
ホ その他引当金	0		
引当金 合計		17,662,360	
(9) その他流動負債		2,362,548	
流動負債 合計			402,946,276
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 工事負担金	2,250,769,255		

ロ 国庫補助金	3,069,151,516		
ハ 県補助金	89,611,790		
ニ 市町村補助金	10,064,000		
ホ 受贈財産評価額	<u>417,467,055</u>		
長期前受金 合計		5,837,063,616	
(2) 収益化累計額			
イ 工事負担金	△ 1,387,411,866		
ロ 国庫補助金	△ 1,863,666,989		
ハ 県補助金	△ 64,626,526		
ニ 市町村補助金	△ 9,521,771		
ホ 受贈財産評価額	<u>△ 298,044,551</u>		
収益化累計額 合計		<u>△ 3,623,271,703</u>	
繰延収益 合計			<u>2,213,791,913</u>
負債 合計			<u><u>5,212,986,110</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	155,775,860		
ロ 繰入資本金	4,101,466,000		
ハ 組入資本金	<u>849,176,653</u>		
自己資本金 合計		<u>5,106,418,513</u>	
資本金 合計			5,106,418,513
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金	485,529,130		
ロ 国庫補助金	81,339,711		
ハ 県補助金	50,724,576		
ニ 市町村補助金	0		
ホ 受贈財産評価額	31,349,278		
ヘ その他資本剰余金	<u>5,463,242</u>		
資本剰余金 合計		654,405,937	
(2) 利益剰余金			

イ 減債積立金	12,424,576		
ロ 利益積立金	849,872,808		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ 当年度未処理欠損金	<u>139,668,789</u>		
利益剰余金 合計		<u>722,628,595</u>	
剰余金 合計			<u>1,377,034,532</u>
資本 合計			<u>6,483,453,045</u>
負債資本 合計			<u>11,696,439,155</u>

注記

重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

量水器	先入先出法による原価法
材 料	先入先出法による原価法
薬 品	先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	4～65年
構築物	3～80年
機械及び装置	4～60年
工具、器具及び備品	2～15年

(2) 無形固定資産

・電話加入権	償却無し
--------	------

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

千葉県市町村総合事務組合における積立金相当額と当事業年度末における職員（派遣職員は除く）に対する要支給額の差額を計上した。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、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) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、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っている。

令和6年度

収入支出の見積基礎

収入及び支出の見積基礎

収益的収入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1		水道事業収益	2,220,725	2,264,457	△ 43,732			
	1	営業収益	1,565,282	1,568,140	△ 2,858			
		1 給水収益	1,554,502	1,557,626	△ 3,124			
						水道料金	1,554,502	
		2 その他営業収益	10,780	10,514	266			
						手数料	3,955	給水装置工事検査手数料 670千円 開栓手数料 2,937千円 指定給水装置工事事業者登録手数料 345千円 水道料金納入済証明手数料 3千円
						関係市負担金	3,899	消火栓修繕負担金
						雑収益	2,926	下水道検針委託料等
	2	営業外収益	655,441	696,316	△ 40,875			
		1 加入者負担金	26,042	25,437	605			
						加入者負担金	26,042	
		2 関係市補助金	274,330	294,367	△ 20,037			
						関係市補助金	274,330	高料金対策補助金 272,980千円 児童手当に要する経費 1,350千円
		3 県補助金	256,328	275,927	△ 19,599			
						県補助金	256,328	千葉県市町村水道総合対策事業補助金
		4 長期前受金戻入益	94,640	100,517	△ 5,877			
						長期前受金戻入益	94,640	国庫補助金 49,543千円 県補助金 1,130千円 関係市補助金 39千円 消火栓設置負担金 5,855千円 工事負担金 4,747千円 加入者負担金 23,967千円 補償補填費 4,215千円 受贈財産評価額 5,144千円
		5 消費税及び地方消費税還付金	4,035	0	4,035			
						消費税及び地方消費税還付金	4,035	
		6 雑収益	66	68	△ 2			
						その他雑収益	66	行政財産使用料等
	3	特別利益	2	1	1			
		1 過年度損益修正益	1	0	1			
						過年度損益修正益	1	
		2 その他特別利益	1	1	0			
						その他特別利益	1	

収益的支出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	当年度予定額 (千円)	増減額 (千円)	節	金額 (千円)	説明
1	水道事業費用		2,236,788	2,262,352	△ 25,564			
	1	営業費用	2,200,423	2,218,599	△ 18,176			
		1 原水及び浄水費	1,384,791	1,370,420	14,371			
						給料	40,343	職員給料 職員給料(会計年度任用職員)
						手当	12,744	職員手当 職員手当(会計年度任用職員)
						賞与引当金繰入額	3,389	次年度6月賞与分
						法定福利費	6,998	市町村職員共済組合負担金 地方公務員災害補償基金負担金
						旅費	38	
						備用品費	1,005	水質検査用品 浄水場維持管理用品 事務用消耗品 書籍購入費
						燃料費	724	自動車等燃料費
						光熱水費	584	電灯料等
						通信運搬費	1,537	電話通信料等
						委託料	119,985	水質管理業務 浄水処理管理業務 取水施設管理業務 浄水施設管理業務 汚泥等処分業務
						手数料	163	浄化槽点検手数料, し尿収集手数料等
						賃借料	3,040	土地賃借料等 電話回線使用料(専用回線) 電柱共架料 複合機賃借料等 高速道路利用料
						修繕費	43,583	浄水処理施設修繕, 整備点検工事
						動力費	43,033	
						薬品費	54,226	浄水用薬品費
						材料費	816	施設修繕等材料費
						厚生費	50	テレビ受信料, 宿直室台所用品等
						保険料	327	自賠責保険 労働保険 全国市有物件災害共済会
						受水費	1,052,146	南房総広域水道企業団からの受水費
						公課費	60	自動車重量税
	2	配水及び給水費	170,663	184,338	△ 13,675			

給料	24,869	職員給料	
手当	9,546	職員手当	
賞与引当金繰入額	3,884	次年度6月賞与分	
法定福利費	6,990	市町村職員共済組合負担金	6,925千円
		地方公務員災害補償基金負担金	65千円
旅費	74		
備用品費	280	現場用消耗品	240千円
		自動車用消耗品	40千円
燃料費	602	自動車等燃料費	
光熱水費	147	電灯料	
通信運搬費	219	電話料等	202千円
		工事検査手数料送付切手代	17千円
委託料	33,241	量水器交換業務	
		配水施設維持管理業務	
		配・給水管試験調査業務	
		企業団内システム保守, 点検費	
		漏水調査業務	
		漏水対応待機業務	
手数料	11	ごみ処分料	
賃借料	1,751	高速道路利用料	56千円
		土地賃借料	128千円
		積算システム賃借料等	1,567千円
修繕費	70,226	量水器修繕費	
		配水施設修繕費	
		自動車修繕費	
		工具器具修繕費	
		消火栓修繕費	
		配・給水管漏水修理工事	
路面復旧費	12,328	路面本復旧費	
動力費	4,413	加圧所等電力料, 発電機用燃料	
材料費	1,900	配水管等修繕用材料費	
補償金	1		
保険料	122	自動車損害賠償責任保険	43千円
		全国市有物件災害共済会	79千円
公課費	59	自動車重量税等	
3 総係費	200,610	214,383	△ 13,773
給料	46,528	職員給料	44,032千円
		職員給料(会計年度任用職員)	2,496千円
手当	18,265	職員手当	17,631千円
		職員手当(会計年度任用職員)	634千円
賞与引当金繰入額	7,114	次年度6月賞与分	
報酬	599	企業長	72千円
		副企業長	57千円
		議長	48千円

		副議長	37千円
		議員	210千円
		監査委員	69千円
		各種委員	106千円
法定福利費	13,706	市町村職員共済組合負担金	13,582千円
		地方公務員災害補償基金負担金	124千円
旅費	102		
被服費	518	職員貸与被服費	
備用品費	2,598	給水関連消耗品	1,633千円
		事務用消耗品	679千円
		図書購入費	81千円
		パソコン等消耗品	205千円
燃料費	50		
印刷製本費	317	水道料金納入書等	50千円
		水道料金改定広報ちらし印刷	220千円
		封筒	47千円
通信運搬費	5,219	郵便料	4,114千円
		電話料等	1,105千円
委託料	79,305	会計システム保守業務	
		議会会議録調製業務	
		例規類集加除業務	
		中小オフィス向けIT支援サービス	
		入札参加資格申請受付業務	
		水道検針収納業務	
		水道料金調定システム保守業務	
		メールシーラー保守費	
		水道料金改定広報関連業務	
手数料	4,904	職員健康診断手数料	331千円
		ごみ処理手数料	15千円
		水道料金徴収手数料	2,825千円
		金融機関口座振替手数料	1,686千円
		その他手数料	47千円
賃借料	6,022	高速道路利用料	52千円
		電子複写機賃借料	461千円
		館山市役所内事務所等賃借料	2,473千円
		各種システム使用料等	3,036千円
修繕費	941	車検費用	144千円
		その他修繕	797千円
研修費	363		
食糧費	4	接待用食糧費	
厚生費	15		
保険料	1,208	全国市有物件災害共済会建物総合共済	90千円
		全国市有物件災害共済会自動車損害共済	21千円
		日本水道協会水道賠償責任保険	454千円
		日本水道協会機械設備補償保険	583千円

						労働保険	42千円
						自動車損害賠償責任保険	18千円
					会費負担金	6,464	千葉県市町村総合事務組合負担金 6,166千円 千葉県市町村職員互助会負担金 36千円 日本水道協会正会員会費 193千円 日本水道協会千葉県支部負担金 15千円 非常勤職員公務災害補償事務負担金 7千円 千葉県内広域水道連絡協議会会費 20千円 千葉県道路工事企業者連絡協議会負担金 10千円 安全運転管理者協議会負担金 17千円
					公課費	15	自動車重量税
					交際費	50	交際費
					貸倒損失	1	
					貸倒引当金繰入額	6,302	
4	減価償却費	414,076	411,441	2,635			
					有形固定資産減価償却費	414,076	建物減価償却費 3,806千円 建物附属設備減価償却費 204千円 構築物減価償却費 330,418千円 機械及び装置減価償却費 54,244千円 車両及び運搬具減価償却費 609千円 工具器具及び備品減価償却費 24,795千円
5	資産減耗費	30,283	38,017	△ 7,734			
					固定資産除却費	30,282	除却損 固定資産除却工事
					たな卸資産減耗費	1	
2	営業外費用	33,165	40,553	△ 7,388			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	33,165	36,882	△ 3,717			
					企業債利息	33,165	財務省財政融資資金利息 14,369千円 地方公共団体金融機構資金利息 18,725千円 民間金融機関資金利息 71千円
	2 消費税	0	3,649	△ 3,649			
					消費税	0	
	3 雑支出	0	22	△ 22			
					雑支出	0	
3	特別損失	200	200	0			
	1 過年度損益修正損	200	200	0			
					過年度損益修正損	200	
4	予備費	3,000	3,000	0			
	1 予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	

						全国市有物件災害共済会	33千円
						会費負担金	16 千葉県市町村職員互助会負担金等
						公課費	12 自動車重量税
						用地購入費	1,050
						量水器費	1,130 量水器出庫費
						工具器具及び 備品購入費	1,288 事務・通信関連器具 その他工具器具
						車両運搬具購入 費	1,667 軽自動車箱バン
						雑費	11
2	企業債償還金	274,349	312,940	△ 38,591			
	1 企業債償還金	274,349	312,940	△ 38,591			
					企業債償還金	274,349	財務省財政融資資金償還金 142,675千円 地方公共団体金融機構資金償還金 130,654千円 民間金融機関資金償還金 1,020千円
3	予備費	3,000	3,000	0			
	1 予備費	3,000	3,000	0			
					予備費	3,000	