

令和4年度春日那珂川水道企業団水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度春日那珂川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 戸 数 | 68,393 戸 |
| 2.年 間 総 配 水 量 | 13,890,037 m ³ |
| 3.一 日 平 均 配 水 量 | 38,055 m ³ |
| 4.主要な建設改良事業 | |
| (1) 水源・浄水場施設整備費 浄水場施設更新工事等 | 186,271 千円 |
| (2) 配水施設整備費 配水管布設工事等 | 662,273 千円 |
| (3) 庁舎及び関連設備整備費 庁舎設備工事 | 38,372 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 | | 3,121,659 千円 |
| 第1項 営業収益 | | 2,665,121 千円 |
| 第2項 営業外収益 | | 456,538 千円 |
| | 支 | 出 |
| 第1款 水道事業費用 | | 2,843,968 千円 |
| 第1項 営業費用 | | 2,686,101 千円 |
| 第2項 営業外費用 | | 147,867 千円 |
| 第3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（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,126,950千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額76,546千円、過年度分損益勘定留保資金1,050,404千円で補てんするものとする。）。

| 収 入 | |
|-----------|------------|
| 第1款 資本的収入 | 370,022 千円 |
| 第1項 企業債 | 300,000 千円 |
| 第2項 工事負担金 | 4,948 千円 |
| 第3項 出資金 | 65,074 千円 |

| 支 出 | |
|------------|--------------|
| 第1款 資本的支出 | 1,496,972 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 907,639 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 519,259 千円 |
| 第3項 投資 | 65,074 千円 |
| 第4項 予備費 | 5,000 千円 |

(債務負担行為)

第5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 |
|--------------|---------------------|-----------|
| 水道メータ取替業務 | 令和4年度から 令和6年度まで | 58,758 千円 |
| e-Meter 検針業務 | 令和4年度から 令和11年度まで | 385 |

(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 |
|-------|---------------|-------|----------------|--|
| 建設改良費 | 千円 300,000 | 証書借入 | % 3.0 以内 | 借入先の融資条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは、繰上償還又は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) 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及び営業外費用の間の流用

(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 | 413,243 千円 |
| (2) 交際費 | 45 千円 |

(他会計からの補助金)

第9条 春日市及び那珂川市の一般会計からこの会計へ補助金を受ける金額は、次のとおりである。

| | |
|------------------|-----------|
| (1) 福岡地区水道企業団補助金 | 1,877 千円 |
| (2) 児童手当補助金 | 2,070 千円 |
| (3) 福岡地区水道企業団出資金 | 65,074 千円 |

(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、13,312千円と定める。

議案第2号関連資料

令和4年度

水道事業会計
予算に関する説明書

春日那珂川水道企業団

令和4年度春日那珂川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 | 備 考 |
|-------------|-----------|-------------|-----------------|-----------------------------|
| 水道事業 収 益 | | | 千円 3,121,659 | |
| | 営 業 収 益 | | 2,665,121 | |
| | | 給 水 収 益 | 2,556,525 | 水道料金収入 |
| | | その他営業収益 | 108,596 | 春日市・那珂川市下水道使用料賦課徴収受託料等 |
| | 営 業 外 収 益 | | 456,538 | |
| | | 加 入 負 担 金 | 145,285 | 加入負担金 |
| | | 他 会 計 補 助 金 | 3,947 | 福岡地区水道企業団・児童手当に係る構成団体からの補助金 |
| | | 長期前受金戻入 | 292,542 | 受贈財産評価額、工事負担金、国庫補助金等の戻入益 |
| | | その他営業外収益 | 14,764 | 受取利息及びその他雑収益 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------------------|-----------|-----------------|--------------------|
| 水道事業 費 用 | | | 千円 2,843,968 | |
| | 営業費用 | | 2,686,101 | |
| | | 原水及び浄水費 | 513,859 | 浄水施設維持管理費 |
| | | 配水及び給水費 | 136,930 | 配水及び給水装置維持管理費 |
| | | 業 務 費 | 46,321 | 検針、徴収業務費 |
| | | 総 係 費 | 404,061 | 総括的運営経費 |
| | | 議 会 費 | 4,503 | 議会運営及び議員報酬、費用弁償 |
| | | 監 査 費 | 683 | 監査事務費及び監査委員報酬、費用弁償 |
| | | 受 水 費 | 495,774 | 福岡地区水道企業団からの受水費 |
| | | 減 価 償 却 費 | 1,031,683 | 有形固定資産、無形固定資産減価償却費 |
| | | 資 産 減 耗 費 | 52,287 | 固定資産除却費 |
| | | 営業外費用 | | 147,867 |
| | 補 助 金 | | 1,877 | 福岡地区水道企業団に対する補助金 |
| | 支 払 利 息 | | 79,927 | 企業債利息 |
| | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | | 65,045 | 消費税及び地方消費税納税額 |
| | 雑 支 出 | | 1,018 | 過年度分水道料金等還付金 |
| | 予 備 費 | | 10,000 | |
| | | 予 備 費 | 10,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|-------|-----------|------------------------|---------------------|
| 資本的収入 | | | 千円 370,022 | |
| | 企 業 債 | | 300,000 | |
| | | 企 業 債 | 300,000 | 配水施設整備に係る上水道事業債 |
| | 工事負担金 | | 4,948 | |
| | | 工 事 負 担 金 | 4,948 | 消火栓設置、移設工事に伴う工事負担金等 |
| | 出 資 金 | | 65,074 | |
| 一般会計出資金 | | 65,074 | 福岡地区水道企業団に係る構成団体からの出資金 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------|-------|-----------------|-----------------|----------------|
| 資本的支出 | | | 千円 1,496,972 | |
| | 建設改良費 | | 907,639 | |
| | | 水源・浄水場 施設整備費 | 186,271 | 浄水施設更新工事等 |
| | | 配水施設整備費 | 662,273 | 配水管布設工事等 |
| | | 庁舎及び関連 設備整備費 | 38,372 | 庁舎設備工事 |
| | | 諸 設 備 費 | 20,723 | 量水器費、固定資産購入費 |
| | | 企 業 債 金 | | 519,259 |
| | | 企業債償還金 | 519,259 | 企業債償還元金 |
| | 投 資 | | 65,074 | |
| | | 投 資 | 65,074 | 福岡地区水道企業団への出資金 |
| | 予 備 費 | | 5,000 | |
| | | 予 備 費 | 5,000 | |

令和4年度春日那珂川水道企業団水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(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 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純利益 | 199,936 |
| | 減価償却費 | 1,031,683 |
| | 固定資産除却費 | 52,287 |
| | 貸倒引当金の増減額 | △ 1,361 |
| | 引当金の増減額 | △ 64,161 |
| | 長期前受金戻入額 | △ 292,542 |
| | 受取利息及び受取配当金 | △ 13,329 |
| | 支払利息 | 79,927 |
| | 未収金の増減額 (△は増加) | △ 10,584 |
| | たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 11,987 |
| | 未払金の増減額 (△は減少) | △ 26,152 |
| | 小計 | 943,717 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 13,329 |
| | 利息の支払額 | △ 79,927 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 877,119 |
| 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 | △ 816,162 |
| | 負担金による収入 | 4,948 |
| | 出資による支出 | △ 65,074 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 876,288 |
| 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 | 300,000 |
| | 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 | △ 519,259 |
| | 他会計からの出資による収入 | 65,074 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 154,185 |
| | 資金の増加額 (又は減少額) | △ 153,354 |
| | 資金期首残高 | 2,700,996 |
| | 資金期末残高 | 2,547,642 |

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 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 39 (6) | 4,908 | 165,573 | 129,154 | 299,635 | 58,353 | 357,988 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 6 (0) | 0 | 23,634 | 22,826 | 46,460 | 8,795 | 55,255 |
| | 合計 | 16 | 45 (6) | 4,908 | 189,207 | 151,980 | 346,095 | 67,148 | 413,243 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 39 (5) | 4,908 | 163,772 | 133,158 | 301,838 | 56,721 | 358,559 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 5 (0) | 0 | 23,254 | 19,482 | 42,736 | 8,477 | 51,213 |
| | 合計 | 16 | 44 (5) | 4,908 | 187,026 | 152,640 | 344,574 | 65,198 | 409,772 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 (1) | 0 | 1,801 | △ 4,004 | △ 2,203 | 1,632 | △ 571 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 (0) | 0 | 380 | 3,344 | 3,724 | 318 | 4,042 |
| | 合計 | 0 | 1 (1) | 0 | 2,181 | △ 660 | 1,521 | 1,950 | 3,471 |

| 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) | 時間外勤務手当 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 本年度 | 5,862 | 16,847 | 3,822 | 3,639 | 0 | 11,727 |
| | 前年度 | 6,000 | 16,714 | 3,820 | 4,067 | 0 | 10,576 |
| | 比較 | △ 138 | 133 | 2 | △ 428 | 0 | 1,151 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) |
|-----------------------|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
| | 本年度 | 3,251 | 40,596 | 33,055 | 2,070 | 31,111 | 151,980 |
| | 前年度 | 3,752 | 46,115 | 33,612 | 2,240 | 25,744 | 152,640 |
| | 比較 | △ 501 | △ 5,519 | △ 557 | △ 170 | 5,367 | △ 660 |

備考 1 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（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

2 () 内は、短時間勤務職員について外書きすること。

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 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 36 (6) | 4,908 | 160,151 | 126,876 | 291,935 | 56,748 | 348,683 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 6 (0) | 0 | 23,634 | 22,826 | 46,460 | 8,795 | 55,255 |
| | 合計 | 16 | 42 (6) | 4,908 | 183,785 | 149,702 | 338,395 | 65,543 | 403,938 |
| 前年度 | 損益勘定支弁職員 | 16 | 36 (5) | 4,908 | 158,872 | 131,184 | 294,964 | 55,232 | 350,196 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 5 (0) | 0 | 23,254 | 19,482 | 42,736 | 8,477 | 51,213 |
| | 合計 | 16 | 41 (5) | 4,908 | 182,126 | 150,666 | 337,700 | 63,709 | 401,409 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 (1) | 0 | 1,279 | △ 4,308 | △ 3,029 | 1,516 | △ 1,513 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 1 (0) | 0 | 380 | 3,344 | 3,724 | 318 | 4,042 |
| | 合計 | 0 | 1 (1) | 0 | 1,659 | △ 964 | 695 | 1,834 | 2,529 |

| 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) | 時間外勤務手当 (千円) |
|-------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 本年度 | 5,862 | 16,386 | 3,822 | 3,639 | 0 | 11,333 |
| | 前年度 | 6,000 | 16,298 | 3,820 | 3,779 | 0 | 10,246 |
| | 比較 | △ 138 | 88 | 2 | △ 140 | 0 | 1,087 |

| 手当の内訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) |
|-------|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
| | 本年度 | 3,251 | 39,407 | 33,055 | 2,070 | 30,877 | 149,702 |
| | 前年度 | 3,752 | 45,381 | 33,612 | 2,240 | 25,538 | 150,666 |
| | 比較 | △ 501 | △ 5,974 | △ 557 | △ 170 | 5,339 | △ 964 |

備考 1 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（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

2 () 内は、短時間勤務職員について外書きすること。

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 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 3 (0) | 0 | 5,422 | 2,278 | 7,700 | 1,605 | 1,646 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 3 (0) | 0 | 5,422 | 2,278 | 7,700 | 1,605 | 9,305 |
| 前 年 度 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 3 (0) | 0 | 4,900 | 1,974 | 6,874 | 1,489 | 8,363 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 3 (0) | 0 | 4,900 | 1,974 | 6,874 | 1,489 | 8,363 |
| 比 較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 (0) | 0 | 522 | 304 | 826 | 116 | 942 |
| | 資本勘定支弁職員 | 0 | 0 (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 0 | 0 (0) | 0 | 522 | 304 | 826 | 116 | 942 |

| 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) | 時間外勤務手当 (千円) |
|-----------------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 本年度 | 0 | 461 | 0 | 0 | 0 | 394 |
| | 前年度 | 0 | 416 | 0 | 288 | 0 | 330 |
| | 比較 | 0 | 45 | 0 | △ 288 | 0 | 64 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 管理職手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 児童手当 (千円) | 退職給付費 (千円) | 計 (千円) |
|-----------------------|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
| | 本年度 | 0 | 1,189 | 0 | 0 | 234 | 2,278 |
| | 前年度 | 0 | 734 | 0 | 0 | 206 | 1,974 |
| | 比較 | 0 | 455 | 0 | 0 | 28 | 304 |

備考 1 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（事業費支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

2 ()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すること。

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員以外の職員分）

| 区 分 | 増減額 (千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説 明 | 備 考 | |
|-----|-------------|-----------------|---------|--|---|
| 給 料 | 1,659 | 給与規程改正に伴う増減分 | 0 | 令和4年度改定予定なし | |
| | | 昇給に伴う増加分 | 2,121 | | |
| | | その他増減分 | △ 462 | 職員数の増減等によるもの | 令和4年度職員数 48人（前年度比 2人増） 新規採用、退職及び再任用に伴うもの |
| 手 当 | △ 964 | 制度改正に伴う増減分 | △ 2,693 | 令和3年度12月期末手当分の減額調整 △2,693千円 | |
| | | その他増減分 | 1,729 | 扶養手当 △138千円 地域手当 88千円 住居手当 2千円 通勤手当 △140千円 時間外勤務手当 1,087千円 管理職手当 △501千円 期末手当 △3,281千円 勤勉手当 △557千円 児童手当 △170千円 退職給付費 5,339千円 | 支給対象職員の増減に伴うもの |

3 給料及び手当の状況細（会計年度任用職員以外の職員分）

(1) 職員1人当たりの給与

| 区 分 | | 事務・技術職 (企業職(一)) | 技能労務職 (企業職(二)) |
|------------|-----------|--------------------|-------------------|
| 令和4年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 334,333 | 該当なし |
| | 平均給与月額(円) | 416,418 | 該当なし |
| | 平均年齢(歳) | 43.9 | 該当なし |
| 令和3年4月1日現在 | 平均給料月額(円) | 344,349 | 該当なし |
| | 平均給与月額(円) | 431,769 | 該当なし |
| | 平均年齢(歳) | 45.2 | 該当なし |

(2) 初任給

| 区 分 | 事務・技術職(円) | 技能労務職(円) | 春日市の制度 | |
|-----|-----------|----------|---------|----------|
| | | | 行政職(円) | 技能労務職(円) |
| 中学卒 | | | | |
| 高校卒 | 154,900 | 152,700 | 154,900 | 152,700 |
| 短大卒 | 165,900 | | 165,900 | |
| 大学卒 | 182,200 | | 182,200 | |

(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4年4月1日現在 | 1級 | 4 (0) | 9.5 (0) | 1級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 2級 | 3 (0) | 7.1 (0) | 2級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 3級 | 6 (6) | 14.3 (100.0) | 3級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 4級 | 17 (0) | 40.5 (0) | 4級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 5級 | 6 (0) | 14.3 (0) | 5級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 6級 | 5 (0) | 11.9 (0) | | | |
| | 7級 | 1 (0) | 2.4 (0) | | | |
| | 計 | 42 (6) | 100.0 (100.0) | 計 | 0 (0) | 0 (0) |
| 令和3年4月1日現在 | 1級 | 3 (0) | 7.2 (0) | 1級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 2級 | 1 (0) | 2.4 (0) | 2級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 3級 | 7 (5) | 16.7 (100.0) | 3級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 4級 | 18 (0) | 42.9 (0) | 4級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 5級 | 5 (0) | 11.9 (0) | 5級 | 0 (0) | 0 (0) |
| | 6級 | 6 (0) | 14.3 (0) | | | |
| | 7級 | 1 (0) | 2.4 (0) | | | |
| | 計 | 41 (5) | 97.8 (100.0) | 計 | 0 (0) | 0 (0) |

(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 | 7級 |
|--------|-------|------------------------|------------|----------------|-----------|-------|
| 事務・技術職 | 主事・技師 | 事務主任・技術主任 事務主査・技術主査 | 所長・係長・主任主査 | 課長補佐・統括係長・参事補佐 | 課長・主幹・副参事 | 局長・参事 |

(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) | 42 | 42 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 41 | 41 | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 4号給 (人) | 35 | 35 | |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 8号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 1号給 (人) | 0 | 0 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 97.6 | 97.6 | | | |
| 前 年 度 | 職員数 (A) (人) | 41 | 41 | | |
| | 昇給に係る職員数 (B) (人) | 40 | 40 | | |
| | 号給数別内訳 | 2号給 (人) | 6 | 6 | |
| | | 4号給 (人) | 34 | 34 | |
| | | 6号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 8号給 (人) | 0 | 0 | |
| | | 1号給 (人) | 0 | 0 | |
| 比率 (B) / (A) (%) | 97.6 | 97.6 | | | |

(5) 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 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| | 6月 (月分) | 12月 (月分) | | |
| 本年度 | 2.150 (1.125) | 2.150 (1.125) | 4.300 (2.250) | 有 |
| 前年度 | 2.225 (1.175) | 2.075 (1.075) | 4.300 (2.250) | 有 |
| 春日市の制度 | 2.150 (1.125) | 2.150 (1.125) | 4.300 (2.250) | 有 |

※本年度並びに前年度12月の支給率については、前年度の人事院勧告(△0.15月分(0.1月分))を反映させているが、実際には国に準じて前年度12月での引下げはせず、今年度の6月にその分を減額調整するものとする。

(6) 定年退職及び勲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 | 定年前早期退職特別措置 3～45%加算 | |
| 春日市の制度 (支給率等) | 24.586875 | 33.27075 | 47.709 | 47.709 | 定年前早期退職特別措置 3～45%加算 | |

(7) その他の手当

| 区分 | 春日市の制度との異同 |
|------|------------|
| 扶養手当 | 同じ |
| 地域手当 | 異なる |
| 住居手当 | 同じ |
| 通勤手当 | 同じ |

(注) 1 一般職の職員の給与(報酬又は賃金をもって支弁される職員に係る給与を除く。)について記載すること。

2 「(1) 職員1人当たり給与」及び「(3) 級別職員数」は予算調製時及びその1年前の数値により、「(5) 特殊勤務手当」の支給対象職員の比率は予算調製時の数値により、それぞれ作成すること。

3 「(1) 職員1人当たり給与」は、短時間勤務職員以外の職員について作成すること。

4 「(1) 職員1人当たり給与」の「平均給与月額」は、期末手当、勤勉手当、退職手当及び寒冷地手当を除いて算定すること。

5 「(2) 初任給」、「(5) 期末手当、勤勉手当」及び「(7) 定年退職及び勲奨退職に係る退職手当」の「一般会計の制度」又は「(8) その他の手当」の「一般会計の制度との異同」は、一部組合又は広域連合の経営に係る事業にあってはそれぞれ「主たる構成団体の一般会計の制度」又は「主たる構成団体の一般会計の制度との異同」とし、財務規定等のみを適用している事業(一部事務組合又は広域連合の経営に係るものを除く。)にあってはそれぞれ「国の制度」又は「国の制度との異同」とすること。

6 「(2) 初任給」の「一般会計の制度」欄の「何々職」の区分は、当該事業会計において職員に適用される給料表に対応する一般会計の職員の給料表の区分によること。ただし、一般会計の職員の給料表において対応するものがなく、国の制度において対応する俸給表がある場合には、当該俸給表が適用される国家公務員について記載することとし、その旨注記すること。

7 「(3) 級別職員数」の()内には、短時間勤務職員について外書きすること。

8 「(3) 級別職員数」の「(級別の標準的な職務内容)」は、原則として、当該事業会計における最も代表的な職種に適用される給料表に係る職種について作成すること。

9 「(4) 昇給」の「職員数」欄には、再任用短時間勤務職員以外の職員数を記載すること。

10 「(5) 期末手当、勤勉手当」は、管理又は監督の地位にある職員以外の職員について作成するものとし、「支給期別支給率」欄及び「支給率計」欄には当該職員の標準的な支給率を、これらの欄の()内には再任用職員の標準的な支給率をそれぞれ記載すること。

債務負担行為に関する調書

令和4年度提出に係る分

| 事 項 | 限度額 | 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 | 特 定 財 源 | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 水道メータ取替業務 | 千円 58,758 | 令和4年度から 令和6年度まで | 千円 58,758 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 58,758 |
| e-Meter検針業務 | 千円 385 | 令和4年度から 令和11年度まで | 千円 385 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 385 |

債務負担行為に関する調書

前年度までに係る分

| 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 |
| | | | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 新井手浚渫補償 | 千円 900 | 令和3年度まで | 千円 800 | 令和4年度まで | 千円 100 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 100 |
| 新水道料金調定収納システム 導入業務委託 | 千円 60,945 | 令和3年度まで | 千円 28,747 | 令和4年度まで | 千円 1,352 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 1,352 |
| 庁舎機械警備業務委託 | 千円 2,592 | 令和3年度まで | 千円 1,828 | 令和4年度まで | 千円 297 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 297 |
| 複合機購入及び保守業務委託 | 千円 3,253 | 令和3年度まで | 千円 2,711 | 令和5年度まで | 千円 542 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 542 |
| 例規執務サポートシステム運用委託 | 千円 5,534 | 令和3年度まで | 千円 3,316 | 令和5年度まで | 千円 2,218 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 2,218 |
| 五ヶ山ダムの管理に係る負担金 | 千円 共同施設の管理 費に1,000分の 9.5を乗じた額 相当額 | 令和3年度まで | 千円 6,694 | 共同施設の 存続する期間 | 千円 共同施設の管理 費に1,000分の 9.5を乗じた額 相当額 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 共同施設の管理 費に1,000分の 9.5を乗じた額 相当額 |

債務負担行為に関する調書

前年度までに係る分

| 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 |
| | | | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 猿山川取水施設用地に係る土地賃貸借契約 | 千円 1,325 | 令和3年度まで | 千円 189 | 令和20年度まで | 千円 1,136 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 1,136 |
| 庁舎清掃業務委託 | 千円 11,000 | 令和3年度まで | 千円 7,624 | 令和4年度まで | 千円 3,279 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 3,279 |
| 電話代行業務委託 | 千円 3,604 | 令和3年度まで | 千円 2,221 | 令和4年度まで | 千円 740 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 740 |
| 財務会計システム更新及び保守業務委託 | 千円 12,942 | 令和3年度まで | 千円 7,733 | 令和5年度まで | 千円 5,209 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 5,209 |
| 水道料金等調定及び水レター配布業務並びに電話受付等業務 | 千円 192,214 | 令和3年度まで | 千円 60,000 | 令和4年度まで | 千円 30,001 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 30,001 |
| 管路地理情報システムデータ更新業務委託 | 千円 17,886 | 令和3年度まで | 千円 11,924 | 令和4年度まで | 千円 5,962 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 5,962 |

債務負担行為に関する調書

前年度までに係る分

| 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 |
| | | | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 公道漏水調査業務委託 | 千円 38,181 | 令和3年度まで | 千円 9,554 | 令和5年度まで | 千円 11,677 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 11,677 |
| スマートメーター導入 | 千円 144 | 令和3年度まで | 千円 65 | 令和9年度まで | 千円 79 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 79 |
| 浄水施設等運転管理等業務委託 | 千円 571,329 | 令和3年度まで | 千円 108,900 | 令和5年度まで | 千円 217,800 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 217,800 |
| 複合機購入及び保守業務委託（浄水課） | 千円 564 | 令和3年度まで | 千円 438 | 令和7年度まで | 千円 126 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 126 |
| 水道料金等印刷物作成業務委託 | 千円 11,088 | 令和3年度まで | 千円 2,073 | 令和7年度まで | 千円 9,015 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 9,015 |
| コンビニエンスストア収納代行業務委託 | 千円 10,831 | 令和3年度まで | 千円 3,150 | 令和4年度まで | 千円 7,681 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 7,681 |

債務負担行為に関する調書

前年度までに係る分

| 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 |
| | | | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 自家用電気工作物保安管理業務委託 | 千円 3,850 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和4年度まで | 千円 3,850 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 3,850 |
| 水位計保守点検業務委託 | 千円 5,700 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和4年度まで | 千円 5,700 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 5,700 |
| 浄水処理用薬品購入 | 千円 29,881 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和4年度まで | 千円 29,881 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 29,881 |
| はしもと橋架替工事に伴う導・配水管布設替工事 | 千円 81,314 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和4年度まで | 千円 81,314 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 81,314 |
| 公道漏水修理等業務委託 | 千円 48,918 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和6年度まで | 千円 48,918 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 48,918 |
| エレベータ保守点検業務委託 | 千円 3,960 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和6年度まで | 千円 3,960 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 3,960 |

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

前年度までに係る分

| 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 |
| | | | | | | 国庫補助金 | 出 資 金 | |
| 積算システム賃借料 | 千円 6,409 | 令和3年度まで | 千円 0 | 令和8年度まで | 千円 6,409 | 千円 0 | 千円 0 | 千円 6,409 |

令和4年度春日那珂川水道企業団水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|--------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土 地 | | 2,567,538 | | |
| ロ 建 物 | 3,848,874 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,247,573</u> | 2,601,301 | | |
| ハ 構 築 物 | 30,608,369 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 14,443,943</u> | 16,164,426 | | |
| ニ その他構築物 | 941,428 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 462,741</u> | 478,687 | | |
| ホ 機械及び装置 | 6,219,829 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 4,213,776</u> | 2,006,053 | | |
| ヘ 車両及び運搬具 | 32,235 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 28,916</u> | 3,319 | | |
| ト 工具、器具及び備品 | 271,102 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 243,769</u> | 27,333 | | |
| チ 建設仮勘定 | | <u>166,077</u> | | |
| 有形固定資産合計 | | | 24,014,734 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ 水 利 権 | | 980,986 | | |
| ロ 施設利用権 | | 1 | | |
| ハ その他無形固定資産 | | <u>22,415</u> | | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,003,402 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| イ 出 資 金 | | <u>2,599,193</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>2,599,193</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 27,617,329 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | 2,547,642 | |
| (2) 未 収 金 | | 463,298 | | |
| 未収金貸倒引当金 | | <u>△ 4,126</u> | 459,172 | |
| (3) 有 価 証 券 | | | 1,599,475 | |
| (4) 貯 蔵 品 | | | 10,562 | |
| (5) 前 払 金 | | | 26,950 | |
| (6) その他流動資産 | | | <u>3,220</u> | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>4,647,021</u> |
| 資 産 合 計 | | | | <u><u>32,264,350</u></u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------|----|--------------|--------------------|--------------------------|
| 3 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | 5,352,016 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 321,976 | <u>321,976</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 5,673,992 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | 505,720 | |
| (2) 未払金 | | | 188,059 | |
| (3) 前受金 | | | 1,080 | |
| (4) 引当金 | | | | |
| イ 退職給与引当金 | | 18,842 | | |
| ロ 賞与引当金 | | 24,249 | | |
| ハ 法定福利費引当金 | | <u>4,870</u> | 47,961 | |
| (5) 預り金 | | | <u>308,869</u> | |
| 流動負債合計 | | | | 1,051,689 |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | 13,852,142 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | <u>△ 7,903,802</u> | |
| 繰延収益合計 | | | | <u>5,948,340</u> |
| 負債合計 | | | | <u><u>12,674,021</u></u> |

資本の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------|----|------------------|-------------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | | |
| (1) 資本金 | | | <u>16,313,228</u> | |
| 資本金合計 | | | | 16,313,228 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | | <u>111,926</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | | 111,926 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>3,165,175</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>3,165,175</u> | |
| 剰余金合計 | | | | <u>3,277,101</u> |
| 資本合計 | | | | <u>19,590,329</u> |
| 負債資本合計 | | | | <u><u>32,264,350</u></u> |

令和3年度春日那珂川水道企業団水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|----------------|---------------|------------------|-------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 2,340,715 | | |
| (2) その他営業収益 | <u>95,083</u> | 2,435,798 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 449,265 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 116,143 | | |
| (3) 業務費 | 46,905 | | |
| (4) 総係費 | 387,206 | | |
| (5) 議会費 | 3,765 | | |
| (6) 監査費 | 676 | | |
| (7) 受水費 | 450,704 | | |
| (8) 減価償却費 | 1,020,055 | | |
| (9) 資産減耗費 | <u>27,734</u> | <u>2,502,453</u> | |
| 営業利益 | | | △ 66,655 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 加入負担金 | 133,050 | | |
| (2) 他会計補助金 | 4,904 | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 286,089 | | |
| (4) その他営業外収益 | <u>20,825</u> | 444,868 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 補助金 | 2,664 | | |
| (2) 支払利息 | 89,666 | | |
| (3) 雑支出 | <u>926</u> | <u>93,256</u> | <u>351,612</u> |
| 経常利益 | | | 284,957 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | <u>575</u> | 575 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | <u>244</u> | <u>244</u> | <u>331</u> |
| 7 予備費 | | | |
| (1) 予備費 | <u>10,000</u> | <u>10,000</u> | <u>10,000</u> |
| 当年度純利益 | | | 275,288 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 2,689,951 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | <u>0</u> |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>2,965,239</u></u> |

令和3年度春日那珂川水道企業団水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資 産 の 部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|--------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土 地 | | 2,567,538 | | |
| ロ 建 物 | 3,836,493 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,181,267</u> | 2,655,226 | | |
| ハ 構 築 物 | 29,845,934 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 13,822,206</u> | 16,023,728 | | |
| ニ その他構築物 | 941,428 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 432,023</u> | 509,405 | | |
| ホ 機械及び装置 | 6,212,837 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,988,772</u> | 2,224,065 | | |
| ヘ 車両及び運搬具 | 32,235 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 27,188</u> | 5,047 | | |
| ト 工具、器具及び備品 | 271,102 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 237,354</u> | 33,748 | | |
| チ 建設仮勘定 | | <u>164,079</u> | | |
| 有形固定資産合計 | | | 24,182,836 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| イ 水 利 権 | | 1,054,528 | | |
| ロ 施設利用権 | | 75 | | |
| ハ その他無形固定資産 | | <u>28,574</u> | | |
| 無形固定資産合計 | | | 1,083,177 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | |
| イ 出 資 金 | | <u>2,534,119</u> | | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>2,534,119</u> | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 27,800,132 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | 2,700,996 | |
| (2) 未 収 金 | | 452,714 | | |
| 未収金貸倒引当金 | | <u>△ 5,487</u> | 447,227 | |
| (3) 有 価 証 券 | | | 1,599,475 | |
| (4) 貯 蔵 品 | | | 9,201 | |
| (5) 前 払 金 | | | 26,950 | |
| (6) その他流動資産 | | | <u>3,220</u> | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | <u>4,787,069</u> |
| 資 産 合 計 | | | | <u>32,587,201</u> |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|-----------------|----|--------------|--------------------|--------------------------|
| 3 固定負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | 5,557,736 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 315,709 | <u>315,709</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 5,873,445 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 企業債 | | | 519,259 | |
| (2) 未払金 | | | 214,051 | |
| (3) 前受金 | | | 1,080 | |
| (4) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 78,948 | | |
| ロ 賞与引当金 | | 25,220 | | |
| ハ 法定福利費引当金 | | <u>5,075</u> | 109,243 | |
| (5) 預り金 | | | <u>308,869</u> | |
| 流動負債合計 | | | | 1,152,502 |
| 5 繰延収益 | | | | |
| (1) 長期前受金 | | | 13,847,194 | |
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | <u>△ 7,611,259</u> | |
| 繰延収益合計 | | | | <u>6,235,935</u> |
| 負債合計 | | | | <u><u>13,261,882</u></u> |

資本の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
|---------------|----|------------------|-------------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | | |
| (1) 資本金 | | | <u>16,248,154</u> | |
| 資本金合計 | | | | 16,248,154 |
| 7 剰余金 | | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | | |
| イ 受贈財産評価額 | | <u>111,926</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | | 111,926 | |
| (2) 利益剰余金 | | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | | <u>2,965,239</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>2,965,239</u> | |
| 剰余金合計 | | | | <u>3,077,165</u> |
| 資本合計 | | | | <u>19,325,319</u> |
| 負債資本合計 | | | | <u><u>32,587,201</u></u> |

令和4年度春日那珂川水道企業団水道事業会計予算節別明細表

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|--------|---------|---------|---------------|-----------|----------------|
| 水道事業収益 | | | | 3,121,659 | |
| | 営業収益 | 給水収益 | | 2,665,121 | |
| | | | 水道料金 | 2,556,525 | 水道料金収入 |
| | | その他営業収益 | | 108,596 | |
| | | | 修理負担金 | 8,834 | 原因者分漏水修理負担金等 |
| | | | 手数料 | 3,988 | 設計・竣工検査手数料等 |
| | | | 下水道受託収益 | 95,774 | 下水道使用料賦課徴収受託料 |
| | | 営業外収益 | | | 456,538 |
| | 加入負担金 | | | 145,285 | 加入負担金 |
| | 他会計補助金 | | | 3,947 | 構成団体からの補助金 |
| | 長期前受金戻入 | | | 292,542 | |
| | | | 長期前受受贈財産評価額戻入 | 35,357 | 長期前受受贈財産評価額戻入益 |
| | | | 長期前受加入負担金戻入 | 117,753 | 長期前受加入負担金戻入益 |
| | | | 長期前受工事負担金戻入 | 101,295 | 長期前受工事負担金戻入益 |
| | | | 長期前受手数料戻入 | 13,235 | 長期前受手数料戻入益 |
| | | | 長期前受国庫補助金戻入 | 24,902 | 長期前受国庫補助金戻入益 |
| | | | その他営業外収益 | | 14,764 |
| | 受取利息 | | | 13,329 | 受取利息 |
| | その他雑収益 | | | 1,435 | 行政財産使用料等 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|--------|------|-------------|-------|-------------|---------------|
| 水道事業費用 | | | | 2,843,968 | |
| | 営業費用 | | | 2,686,101 | |
| | | 原水及び 浄水費 | | 513,859 | |
| | | | 備用品費 | 1,334 | 現場用品等 |
| | | | 光熱水費 | 780 | 各浄水場電気ガス料金等 |
| | | | 通信運搬費 | 3,467 | 専用回線料等 |
| | | | 委託料 | 308,199 | 浄水場施設運転管理委託料等 |
| | | | 賃借料 | 2,606 | 貯水池堤防賃借料等 |
| | | | 修繕費 | 45,685 | 浄水施設修繕費 |
| | | | 動力費 | 110,956 | 各浄水場動力費 |
| | | | 薬品費 | 29,881 | 各浄水場薬品費 |
| | | | 補償費 | 7,800 | 浄水場関係補償費 |
| | | | 保険料 | 60 | 公用車自賠責保険料 |
| | | | 負担金 | 2,377 | 浄水場関係負担金 |
| | | | 公課費 | 22 | 公用車重量税 |
| | | 交付金 | 692 | 五ヶ山ダム市町村交付金 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|--------|------|-------------|----------|---------|------------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 | 配水及び 給水費 | | 136,930 | |
| | | | 備用品費 | 428 | 現場用品等 |
| | | | 光熱水費 | 70 | ポンプ室電気料金等 |
| | | | 印刷製本費 | 22 | 給水装置工事申込書 |
| | | | 通信運搬費 | 385 | ポンプ室テレメーター通信料 |
| | | | 委託料 | 55,570 | 漏水修理委託料等 |
| | | | 賃借料 | 39 | 西鉄、JR軌道敷賃借料等 |
| | | | 修繕費 | 76,798 | 漏水修理修繕費等 |
| | | | 動力費 | 3,296 | ポンプ室動力費 |
| | | | 材料費 | 116 | 材料出庫費 |
| | | | 保険料 | 34 | 公用車自賠責保険料 |
| | | | 負担金 | 100 | 給水装置指定業者研修会開催負担金 |
| | | | 公課費 | 24 | 公用車重量税 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 48 | 修理負担金等貸倒引当金 |
| | | 業 務 費 | | 46,321 | |
| | | | 備用品費 | 767 | OA事務用品等 |
| | | | 印刷製本費 | 533 | 各種通知書印刷費等 |
| | | | 通信運搬費 | 6,577 | 各種通知書郵送費等 |
| | | | 委託料 | 30,366 | 検針委託料等 |
| | | | 手数料 | 5,634 | コンビニ収納手数料等 |
| | | | 賃借料 | 386 | 那珂川出張所賃借料 |
| | | | 修繕費 | 383 | 公用車修繕費等 |
| | | | 保険料 | 40 | 公用車自賠責保険料 |
| | | | 公課費 | 12 | 公用車重量税 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 1,623 | 水道料金貸倒引当金 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|------------|--------|----------|-------------|---------|---------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 | 総係費 | | 404,061 | |
| | | | 給料 | 165,573 | 職員給料 |
| | | | 手当 | 84,200 | 職員等各種手当 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 20,737 | 賞与引当金 |
| | | | 報酬 | 1,254 | 企業長等報酬 |
| | | | 法定福利費 | 54,220 | 職員共済組合負担金等 |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 4,133 | 法定福利費引当金 |
| | | | 旅費 | 2,670 | 総会出席時の旅費等 |
| | | | 備用品費 | 3,877 | 事務用品等 |
| | | | 燃料費 | 1,310 | 公用車等燃料費 |
| | | | 光熱水費 | 1,450 | 庁舎ガス水道料金等 |
| | | | 印刷製本費 | 1,575 | 広報紙印刷費、コピー料金等 |
| | | | 通信運搬費 | 2,337 | 電話料金等 |
| | | | 委託料 | 24,384 | 庁舎管理、広報紙配布料等 |
| | | | 手数料 | 873 | 振込手数料等 |
| | | | 賃借料 | 1,943 | 会計システム賃借料等 |
| | | | 修繕費 | 1,055 | 庁舎の修繕費等 |
| | | | 保険料 | 3,263 | 建物、施設保険料等 |
| | | | 負担金 | 2,809 | 水源地域負担金、健康診断等 |
| | | | 研修費 | 1,628 | 研修参加費等 |
| | | | 食糧費 | 41 | 来客時の食糧費等 |
| | | | 交際費 | 33 | 交際費 |
| | | | 公課費 | 20 | 公用車重量税 |
| 退職給付費 | 5,124 | 退職給付費 | | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 19,093 | 退職給付引当金 | | | |
| 厚生福利費 | 459 | 職員互助会助成金 | | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|--------|------|-------|-------------|-----------|-----------------|
| 水道事業費用 | 営業費用 | 議会費 | | 4,503 | |
| | | | 報酬 | 3,054 | 議員報酬 |
| | | | 旅費 | 995 | 費用弁償、視察旅費等 |
| | | | 備用品費 | 4 | 議長写真額縁代 |
| | | | 委託料 | 396 | 会議録作成委託料 |
| | | | 賃借料 | 42 | バス借上料 |
| | | | 交際費 | 12 | 交際費 |
| | | 監査費 | | 683 | |
| | | | 報酬 | 600 | 監査委員報酬 |
| | | | 旅費 | 83 | 費用弁償、視察旅費等 |
| | | 受水費 | | 495,774 | |
| | | | 受水費 | 495,774 | 福岡地区水道企業団からの受水費 |
| | | 減価償却費 | | 1,031,683 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 951,908 | 構築物等の減価償却費 |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 79,775 | 水利権等の減価償却費 |
| | | 資産減耗費 | | 52,287 | |
| | | | 固定資産除却費 | 52,287 | 構築物等の除却費 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 | |
|--------|-------|------------|------------|---------|----------------|-----|
| 水道事業費用 | 営業外費用 | | | 147,867 | | |
| | | 補助金 | | 1,877 | 福岡地区水道企業団への補助金 | |
| | | 支払利息 | | 79,927 | | |
| | | | 支払利息 | 79,927 | 企業債利息 | |
| | | 消費税及び地方消費税 | | 65,045 | | |
| | | | 消費税及び地方消費税 | 65,045 | 消費税及び地方消費税納税額 | |
| | | 雑支出 | | 1,018 | | |
| | | | その他雑支出 | 1,018 | 過年度水道料金還付等 | |
| | 予備費 | | | | 10,000 | |
| | | 予備費 | | | 10,000 | 予備費 |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 | | |
|---------|-------|---------|-------|---------|---------|------------|------------------|
| 資本的収入 | | | | 370,022 | | | |
| | 企業債 | | | 300,000 | | | |
| | | 企業債 | | | 300,000 | | |
| | | | 企業債 | | | 300,000 | 配水施設整備に係る上水道事業債 |
| | 工事負担金 | | | 4,948 | | | |
| | | 工事負担金 | | | 4,948 | | |
| | | | 工事負担金 | | | 4,582 | 消火栓設置、移設工事の工事負担金 |
| | | | 手数料 | | | 366 | 消火栓設置、移設工事の手数料 |
| | 出資金 | | | 65,074 | | | |
| | | 一般会計出資金 | | | 65,074 | | |
| 一般会計出資金 | | | | | 65,074 | 構成団体からの出資金 | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 | | |
|-----------------|-------|-----------------|---------|-------------|---------|---------|---------------|
| 資本的支出 | | | | 1,496,972 | | | |
| | 建設改良費 | | | 907,639 | | | |
| | | 水源・浄水場 施設整備費 | | | 186,271 | | |
| | | | | 給料 | | 23,634 | 職員給料 |
| | | | | 手当 | | 12,420 | 職員各種手当 |
| | | | | 賞与引当金繰入額 | | 3,512 | 賞与引当金 |
| | | | | 法定福利費 | | 8,058 | 職員共済組合負担金 |
| | | | | 法定福利費引当金繰入額 | | 737 | 法定福利費引当金 |
| | | | | 委託料 | | 32,307 | 浄水施設整備に係る設計調査 |
| | | | | 補償費 | | 25,000 | 堰水路改修費 |
| | | | | 工事請負費 | | 73,709 | 浄水施設整備工事費等 |
| | | | | 退職給付費 | | 1,998 | 退職給付費 |
| | | | | 退職給付引当金繰入額 | | 4,896 | 退職給付引当金 |
| | | | 配水施設整備費 | | | | 662,273 |
| | | | | 備用品費 | | 421 | 現場用品等 |
| | | | | 通信運搬費 | | 66 | 現場監督機器通信料 |
| | | | | 委託料 | | 53,448 | 配水管関連設計業務等 |
| | | | | 手数料 | | 51 | 資材単価データ使用料 |
| | | | | 賃借料 | | 1,282 | 積算システム賃借料 |
| | | | | 修繕費 | | 322 | 公用車点検整備費 |
| | | | | 工事請負費 | | 606,594 | 配水管整備工事費 |
| | | | | 保険料 | | 54 | 公用車自賠責保険料 |
| | | | 公課費 | | 35 | 公用車重量税 | |
| 庁舎及び関連 設備整備費 | | | | | 38,372 | | |
| | | 工事請負費 | | 38,372 | 庁舎設備工事 | | |

(単位：千円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 説明 |
|-------|-------|--------|---------|---------|----------------|
| 資本的支出 | 建設改良費 | 諸設備費 | | 20,723 | |
| | | | 量水器費 | 10,626 | 量水器出庫費 |
| | | | 固定資産購入費 | 10,097 | OA機器等 |
| | 企業債還金 | 企業債償還金 | | 519,259 | |
| | | | 企業債償還金 | 519,259 | 企業債償還元金 |
| | 投資 | 投資 | | 65,074 | |
| | | | | 65,074 | |
| | | | 投資 | 65,074 | 福岡地区水道企業団への出資金 |
| | 予備費 | 予備費 | | 5,000 | |
| | | | | 5,000 | |
| | | | 予備費 | 5,000 | 予備費 |

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

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

(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 8～65年

構築物 5～80年

機械及び装置 5～20年

工具、器具及び備品 2～20年

車両運搬具 3～12年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法による。

主な耐用年数

水利権 20年

施設利用権 38年

その他無形固定資産 5年

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、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（12月から3月までの4か月分）を計上している。

(4) 貸倒引当金

水道料金等の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。

4 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金

当年度における退職手当を支給するため退職給付引当金から78,948,319円を取り崩すこととする。

(2) 賞与引当金

当年度における期末・勤勉手当を支給するため賞与引当金から25,220,000円を取り崩すこととする。

(3) 法定福利費引当金

当年度における期末・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため法定福利費引当金から5,075,000円を取り崩すこととする。

(4) 貸倒引当金

当年度生じる不納欠損に対し3,032,096円を取り崩すこととする。

5 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。

6 リース取引の処理方法

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る。

令和4年度末の未経過リース料相当額は、下記のとおり。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

1年内 3,210,168 円

1年超 3,845,160 円

計 7,055,328 円