

議案第 39 号

令和5年度多気町水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度多気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) 当該年度末給水戸数	5, 506戸
(2) 年間総給水量	1, 776, 972 m ³
(3) 一日平均給水量	4, 868 m ³

(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、次のとおりとする。

収 入	
第1款 水道事業収益	476, 393千円
第1項 営業収益	401, 764千円
第2項 営業外収益	74, 628千円
第3項 特別利益	1千円

支 出	
第1款 水道事業費用	474, 477千円
第1項 営業費用	440, 700千円
第2項 営業外費用	33, 775千円
第3項 予備費	1千円
第4項 特別損失	1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額223, 687千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	359, 604千円
第1項 工事負担金	1, 605千円
第2項 企業債	248, 000千円
第3項 国庫補助金	73, 333千円
第4項 他会計出資金	36, 666千円

支 出	
第1款 資本的支出	583, 291千円
第1項 固定資産購入費	1, 411千円
第2項 償還金	122, 601千円
第3項 建設改良費	459, 279千円

(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、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業債	(千円) 248,000	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。 ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 26,469千円

(他会計からの補助金)

第8条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、2,700千円である。

(たな卸資産購入費限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、6,000千円と定める。

令和5年 3月 3日 提出
令和5年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 5 年度 多気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(千円)	備 考
1 水道事業収益			476,393	
	1 営業収益		401,764	
		1 給水収益	388,604	水道料金
		2 受託工事収益	11,000	受託工事収益等
		3 その他営業収益	2,160	手数料等
	2 営業外収益		74,628	
		1 受取利息及び配当金	1	1 預金等の利息
		2 消費税還付金	1	1 消費税及び地方消費税還付金
		3 雑収益	889	引揚量水器評価収入等
		4 補助金	2,700	一般会計補助金
		5 長期前受金戻入	71,037	
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	1 過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			474,477	
	1 営業費用		440,700	
		1 原水費	161,812	原水の取水及び浄水に要する費用
		2 配水費	57,112	配水施設及び給水に要する費用
		3 受託工事費	11,000	受託工事等に要する費用
		4 総係費	20,323	営業水道料金等全般に要する費用
		5 減価償却費	188,443	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	2,000	棚卸資産の減耗
		7 その他営業費用	10	その他雑支出
	2 営業外費用		33,775	
		1 支払利息企業債 取扱費	32,675	企業債等の利息
		2 消費税	1,000	消費税及び地方消費税
		3 雑支出	100	
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費
	4 特別損失		1	
		1 過年度損益 修正損	1	

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			359,604	
	1 工事負担金		1,605	
		1 工事負担金	1,605	新規加入金、建設改良負担金
	2 企業債		248,000	
		1 企業債	248,000	水道事業債
	3 国庫補助金		73,333	
		1 国庫補助金	73,333	生活基盤施設耐震化等交付金
4 他会計出資金		36,666		
	1 他会計出資金	36,666	一般会計出資金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			583,291	
	1 固定資産 購入費		1,411	
		1 固定資産購入費	1,411	量水器購入
	2 償還金		122,601	
		1 企業債償還元金	122,601	企業債の元金
	3 建設改良費		459,279	
		1 配水施設工事費	78,000	工事請負費、委託料
2 多気地域水道施設改修事業費		381,279	工事請負費、委託料	

令和5年度 多気町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 円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1.当期純利益	△ 12,967,904
2.減価償却費	188,443,000
3.固定資産除却費	1,000,000
4.引当金の増減額(△は減少)	△ 74,664
5.長期前受金戻入	△ 71,037,000
6.受取利息及び配当金	△ 1,000
7.支払利息及び企業債取扱諸費	32,675,000
8.未収金の増減額(△は増加)	△ 86,040
9.未払金の増減額(△は減少)	1,497,384
10.たな卸資産の増減額	1,152,454
11.前払金の増減額	0
12.前受金の増減額	0
13.その他流動負債の増減額	133,304
小計	140,734,534
14.受取利息及び配当金	1,000
15.支払利息及び企業債取扱諸費	△ 32,675,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	108,060,534

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1.固定資産の取得による資本的支出	△ 420,543,187
2.固定資産の売却による収入	0
3.補助金、負担金等の資本的収入	68,125,456
4.未収金の増減額(△は増加)	△ 12,937,875
5.未払金の増減額(△は減少)	0
6.引当金の増減額(△は減少)	17,903
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 365,337,703

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1.建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	248,000,000
2.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	△ 122,601,000
3.他会計からの出資による収入	36,666,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	162,065,000

IV 資金増減額	△ 95,212,169
V 資金期首残高	1,026,756,590
VI 資金期末残高	931,544,421

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,417	6,725	14,142	2,225	1,214	17,581
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,439	2,400	6,839	1,313	736	8,888
	合計	3(0)	11,856	9,125	20,981	3,538	1,950	26,469
前 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,705	7,717	15,422	2,440	1,277	19,139
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,410	2,377	6,787	1,292	707	8,786
	合計	3(0)	12,115	10,094	22,209	3,732	1,984	27,925
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	△ 288	△ 992	△ 1,280	△ 215	△ 63	△ 1,558
	資本勘定支弁職員	0(0)	29	23	52	21	29	102
	合計	0	△ 259	△ 969	△ 1,228	△ 194	△ 34	△ 1,456

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	3,273	618	440	0	168	2,550	2,076	9,125
	前年度	3,315	918	960	0	230	2,550	2,121	10,094
	比 較	△ 42	△ 300	△ 520	0	△ 62	0	△ 45	△ 969

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,417	6,725	14,142	2,225	1,214	17,581
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,439	2,400	6,839	1,313	736	8,888
	合計	3(0)	11,856	9,125	20,981	3,538	1,950	26,469
前 年 度	損益勘定支弁職員	2(0)	7,705	7,717	15,422	2,440	1,277	19,139
	資本勘定支弁職員	1(0)	4,410	2,377	6,787	1,292	707	8,786
	合計	4(0)	12,115	10,094	22,209	3,732	1,984	27,925
比 較	損益勘定支弁職員	0(0)	△ 288	△ 992	△ 1,280	△ 215	△ 63	△ 1,558
	資本勘定支弁職員	0(0)	29	23	52	21	29	102
	合計	0	△ 259	△ 969	△ 1,228	△ 194	△ 34	△ 1,456

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	3,273	618	440	0	168	2,550	2,076	9,125
	前年度	3,315	918	960	0	230	2,550	2,121	10,094
	比 較	△ 42	△ 300	△ 520	0	△ 62	0	△ 45	△ 969

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	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

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由 内 訳		説 明
給 料	千円 △ 259	給与改定に伴う増減分	千円 0	千円
		普通昇給に伴う増加分	103	103 千円
		その他の増減分	△ 362	・職員の変動による増減 △ 362 千円
職 員 手 当 等	千円 △ 969	制度改正に伴う増減分	23	23 千円
		その他の増減分	△ 992	<ul style="list-style-type: none"> ・期末勤勉手当 △ 65 千円 ・扶養手当 △ 300 千円 ・児童手当 △ 520 千円 ・住居手当 千円 ・通勤手当 △ 62 千円 ・地域手当 千円 ・管理職手当 千円 ・時間外勤務手当 千円 ・退職手当負担金 △ 45 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	328,010
	平均給与月額 (円)	349,900
	平均年齢 (歳)	41.9
令和4年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	335,530
	平均給与月額 (円)	367,400
	平均年齢 (歳)	42.3

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
短 大 卒	167,100	167,100
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年4月1日 現在	3 級	2	75.0
	4 級	1	25.0
令和4年4月1日 現在	3 級	2	75.0
	4 級	1	25.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長（勢和振興事務所長を除く）、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.400	有	
前年度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計 の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	退職時 特別昇給	備 考
支給率等	24.5868753	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加 算)	-	
一般会計 の制度	24.5868753	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加 算)	-	

(6) 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	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和5年度 多気町水道事業会計予算見積書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 水道事業 収益	1 営業収益		476,393			
			401,764			
		1 給水収益	388,604			
		1 水道料金		388,604		
		水道料金		388,604		
		2 受託工事 収益	11,000			
		1 受託工事収益		10,000		
		受託給水工事収益		10,000		
		2 その他工事収益		1,000		
		修繕工事収益		1,000		
		3 その他営業 収益	2,160			
		1 雑収益		2,160		
		証明手数料ほか		219		
		給水工事審査検査手数料		75		
		料金事務受託手数料		1,866		
		2 営業外収益		74,628		
		1 受取利息 及び配当金	1			
		1 預金利息		1		
		預金利息		1		
		2 消費税還付 金	1			
		1 消費税還付金		1		
消費税還付金		1				
3 雑収益	889					
1 雑収益		889				
引揚量水器評価収入		871				
土地貸付料		17				
雑収益		1				
4 補助金	2,700					
1 他会計補助金		2,700				
一般会計補助金		2,700				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		5 長期前受金戻入	71,037		
				1 長期前受金戻入	71,037
				長期前受金戻入	71,037
	3 特別利益		1		
		1 過年度損益修正益	1		
				1 過年度損益修正益	1
				過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 水道事業 費用	1 営業費用	1 原水費	474,477		
			440,700		
			161,812		
				1 給料	3,608
				職員給料	3,608
				2 手当	1,989
				職員通勤手当	24
				職員時間外勤務手当	400
				職員期末手当	509
				職員勤勉手当	424
				職員退職手当負担金	632
				3 賞与引当金繰入額	560
				賞与引当金繰入額	560
				4 法定福利費	1,002
				職員共済組合負担金	978
				職員互助会負担金	15
				職員公務災害補償基金	9
				5 旅費	10
				職員普通旅費	10
				6 備消耗品費	200
				記録紙等消耗品費	200
				7 委託料	2,655
				水質検査等	1,742
				浄水場電気保安委託料	523
				消防設備点検委託料	86
				浄水場警備委託料	304
				8 動力費	18,100
				浄水場・各加圧所電気料	18,000
				軽油	100
				9 修繕費	9,107
	浄水場・各加圧所年次点検	2,107			
	修繕費	7,000			
	10 薬品費	740			
	次亜塩素	555			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				水質検査薬品費	185
				11 受水費	123,841
				南勢水道受水費	123,841
		2 配水費	57,112		
				1 給料	3,809
				職員給料	3,809
				2 手当	3,736
				職員扶養手当	438
				職員通勤手当	120
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員期末手当	595
				職員勤勉手当	496
				職員退職手当負担金	667
				職員児童手当	420
				3 賞与引当金繰入額	654
				賞与引当金繰入額	654
				4 法定福利費	1,223
				職員共済組合負担金	1,196
				職員互助会負担金	16
				職員公務災害補償基金	11
				5 役務費	2,160
				テレメータ使用料	2,160
				6 動力費	480
				配水池電気料	480
				7 委託料	1,500
				漏水調査等委託料	1,500
				8 修繕費	43,007
				修繕費	35,000
				取替メーター修繕費	2,940
				取替メーター	5,067
				9 備消耗品費	200
				給水管修理用工具等	200
				10 旅費	15
				職員普通旅費	15
				11 燃料費	328

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				ガソリン等	328
		3 受託工事費	11,000		
				1 工事請負費	10,000
				受託給水工事請負費	10,000
				2 修繕費	1,000
				修繕費	1,000
		4 総係費	20,323		
				1 手当	1,000
				職員時間外勤務手当	1,000
				2 旅費	50
				職員普通旅費	20
				日水協ブロック別研修会旅費	30
				3 備消耗品費	749
				電算用紙代	350
				事務用消耗品費	330
				新聞購読料	69
				4 印刷製本費	200
				支出証拠書台紙他	200
				5 委託料	12,620
				検針委託料	5,376
				システム改修委託料	5,696
				口座振替データ伝送関連業務	225
				管路システム更新業務	513
				草刈り委託料	810
				6 賃借料	1,269
				自動車賃借料	55
				発電機賃借料	33
				JR借地料	33
				水道料金システム賃借料	1,026
				管路情報システム機器賃借料	47
				複合機賃借料	75
				7 使用料	573
				企業会計システム使用料	365
				データ伝送サービス使用料	208
				8 修繕費	500

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				自動車日常整備費	300
				修繕費	200
				9 負担金	185
				日水協会費	135
				水道講習会負担金	50
				10 通信運搬費	744
				電話料	264
				郵便料	450
				運送料	30
				11 手数料	1,512
				口座振替手数料	700
				コンビニ収納手数料	336
				クレジットカード収納手数料	420
				公金取扱事務手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				データ伝送環境設定等手数料	22
				その他手数料	10
				12 雑費	100
				その他雑費	100
				13 保険料	780
				自動車保険料	102
				浄水場・各加圧所火災保険料	560
				検針員損害保険料	118
				14 公課費	21
				自動車重量税	21
				15 光熱水費	20
				下水道料	20
		5 減価償却費	188,443		
				1 建物減価償却費	4,772
				建物減価償却費	4,772
				2 構築物減価償却費	137,598
				構築物減価償却費	137,598
				3 機械及び装置減価償却費	43,620
				機械及び装置減価償却費	43,620
				4 車両運搬具減価償却費	2,453

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				車両運搬具減価償却費	2,453
		6 資産減耗費	2,000		
				1 固定資産除却費	1,000
				固定資産除却費	1,000
				2 たな卸資産減耗費	1,000
				たな卸資産減耗費	1,000
		7 その他営業費用	10		
				1 その他雑支出	10
				その他雑支出	10
	2 営業外費用		33,775		
		1 支払利息企業債取扱費	32,675		
				1 企業債利息	32,675
				企業債利息	32,675
		2 消費税	1,000		
				1 消費税	1,000
				消費税	1,000
		3 雑支出	100		
				1 その他雑支出	100
				過年度還付金	100
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1
	4 特別損失		1		
		1 過年度損益修正損	1		
				1 過年度損益修正損	1
				過年度水道料金 不納欠損金	1

令和5年度 多気町水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 資本的收入			359,604			
	1 工事負担金	1 工事負担金	1,605	1,605	1 工事負担金	1,605
					新規加入金	1,595
					建設改良工事負担金	10
	2 企業債	1 企業債	248,000	248,000	1 上水道事業債	248,000
					多気地域水道施設改修事業債	198,000
					水道単独事業債	50,000
	3 国庫補助金	1 国庫補助金	73,333	73,333	1 国庫補助金	73,333
					多気地域水道施設改修事業補助金	73,333
	4 他会計出資金	1 他会計出資金	36,666	36,666	1 他会計出資金	36,666
					一般会計出資金	36,666

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1	資本の支出		583,291		
	1	固定資産 購入費	1,411		
		1 固定資産 購入費	1,411		
				1 量水器購入費	1,411
				量水器購入費	1,411
	2	償還金	122,601		
		1 企業債償還 元金	122,601		
				1 企業債償還元金	122,601
				元金	122,601
	3	建設改良費	459,279		
		1 配水施設 工事費	78,000		
				1 委託料	3,000
				委託料	3,000
				2 工事請負費	75,000
				工事請負費	75,000
		2 多気地域 水道施設 改修事業費	381,279		
				1 給料	4,439
				職員給料	4,439
				2 手当	2,400
				職員扶養手当	180
				職員通勤手当	24
				職員時間外勤務手当	150
				職員期末手当	681
				職員勤勉手当	568
				職員退職手当負担金	777
				職員児童手当	20
				3 賞与引当金繰入額	736
				賞与引当金繰入額	736
				4 法定福利費	1,313
				職員共済組合負担金	1,284
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	11
				5 委託料	32,900
				委託料	32,900

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				6 賃借料	477
				仮設管賃借料	477
				7 使用料	214
				積算システム使用料	112
				積算単価利用料	102
				8 工事請負費	200,000
				工事請負費	200,000
				9 公有財産購入費	4,300
				用地購入費	4,300
				10 補償・補填及び賠償金	4,500
				補償金	4,500
				11 負担金	130,000
				南勢水道工事負担金	130,000

令和4年度 多気町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 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	355,454,546		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	2,110,000	357,564,546	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	131,152,428		
(2) 配水及び給水費	34,537,068		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	12,007,508		
(5) 減価償却費	191,663,000		
(6) 資産減耗費	6,522,386		
(7) その他営業費用	0	375,882,390	
営業損失			18,317,844
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	8,000		
(2) 他会計補助金	2,700,000		
(3) 消費税還付金	0		
(4) 長期前受金戻入	75,066,535		
(5) 雑収益	1,207,346	78,981,881	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,889,476		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	134,705	21,024,181	57,957,700
経常利益			39,639,856
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			39,639,856
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			105,185,797
当年度未処分利益剰余金			144,825,653

令和4年度 多気町水道事業予定貸借対照表
(令和5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		136,152,302	
ロ 建物	282,245,005		
減価償却累計額	<u>157,072,018</u>	125,172,987	
ハ 構築物	7,179,342,471		
減価償却累計額	<u>3,699,466,448</u>	3,479,876,023	
ニ 機械及び装置	1,422,136,246		
減価償却累計額	<u>827,779,274</u>	594,356,972	
ホ 車両運搬具	14,813,549		
減価償却累計額	<u>10,939,766</u>	3,873,783	
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000		
減価償却累計額	<u>3,277,500</u>	172,500	
ト 建設仮勘定		<u>242,988,158</u>	
有形固定資産合計		<u>4,582,592,725</u>	
固定資産合計			<u>4,582,592,725</u>

2. 流動資産

(1)現金預金		1,026,756,590	
(2)未収金	16,248,065		
イ 貸倒引当金	<u>△ 64,055</u>	16,184,010	
(3)貯蔵品		9,319,734	
(4)前払金		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>1,052,260,334</u>

資産合計			<u><u>5,634,853,059</u></u>
------	--	--	-----------------------------

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	2,281,317,124	
固定負債合計		2,281,317,124

4. 流動負債

(1) 企業債(1年以内償還期限)	121,395,329	
(2) 未払金	3,698,376	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	2,551,468	
(5) その他流動負債	1,366,696	
流動負債合計		129,011,869

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,583,330,726	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,277,382,163	
繰延収益合計		1,305,948,563

負債合計

3,716,277,556

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	281,173,000	
ハ 組入資本金	295,004,485	
資本金合計		1,056,791,788

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計		47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	664,286,186	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	144,825,653	
利益剰余金合計		814,111,839
剰余金合計		861,783,715

資本合計

1,918,575,503

負債資本合計

5,634,853,059

令和5年度 多気町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		136,152,302		
ロ 建物	282,245,005			
減価償却累計額	161,844,018	120,400,987		
ハ 構築物	7,592,185,545			
減価償却累計額	3,837,064,448	3,755,121,097		
ニ 機械及び装置	1,423,547,246			
減価償却累計額	871,399,274	552,147,972		
ホ 車両運搬具	14,813,549			
減価償却累計額	13,392,766	1,420,783		
ヘ 工具器具及び備品	3,450,000			
減価償却累計額	3,277,500	172,500		
ト 建設仮勘定		248,277,271		
有形固定資産合計			4,813,692,912	
固定資産合計				4,813,692,912
2. 流動資産				
(1)現金預金			931,544,421	
(2)未収金		29,271,980		
イ 貸倒引当金		△ 64,055	29,207,925	
(3)貯蔵品			8,167,280	
(4)前払金			0	
流動資産合計				968,919,626
資産合計				<u>5,782,612,538</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債	2,401,308,693	
固定負債合計		2,401,308,693

4. 流動負債

(1) 企業債(1年以内償還期限)	126,802,760	
(2) 未払金	5,195,760	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	2,494,707	
(5) その他流動負債	1,500,000	
流動負債合計		135,993,227

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	3,651,456,182	
(2) 長期前受金収益化累計額	2,348,419,163	
繰延収益合計		1,303,037,019

負債合計

3,840,338,939

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	480,614,303	
ロ 繰入資本金	317,839,000	
ハ 組入資本金	400,190,282	
資本金合計		1,198,643,585

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	13,031,901	
ロ 工事負担金	31,375,727	
ハ その他資本剰余金	3,264,248	
資本剰余金合計		47,671,876
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	581,315,713	
ロ 建設改良積立金	5,000,000	
当年度未処分利益剰余金	109,642,425	
利益剰余金合計		695,958,138
剰余金合計		743,630,014

資本合計

1,942,273,599

負債資本合計

5,782,612,538

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 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（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による（ただし、量水器は取替法による）。

・主な耐用年数

建物	7～65 年
構築物	4～60 年
機械及び装置	2～40 年
車両運搬具	4～6 年
工具器具及び備品	5～6 年

(2)無形固定資産

償却対象資産なし

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、その全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、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、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1.企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として2,924千円を支給する予定のため、賞与引当金1,949千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

Vリース契約により使用する固定資産

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。

VIその他

該当事項なし

議案第 40 号

令和5年度多気町工業用水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度多気町工業用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) 当該年度末給水事業所数	5箇所
(2) 年間総給水量	1,665,300 m ³
(3) 一日平均給水量	4,550 m ³

(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、次のとおりとする。

収 入	
第1款 工業用水道事業収益	88,048千円
第1項 営業収益	64,516千円
第2項 営業外収益	23,532千円

支 出	
第1款 工業用水道事業費用	86,194千円
第1項 営業費用	81,363千円
第2項 営業外費用	4,830千円
第3項 予備費	1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額10,414千円は減債積立金等で補てんするものとする。)

支 出	
第1款 資本的支出	10,414千円
第1項 償還金	10,000千円
第2項 固定資産購入費	414千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第5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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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6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 10,931千円

令和5年 3月 3日 提出

令和5年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

工業用水道事業会計
予算に関する説明書

令和 5 年度 多気町工業用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 工業用水道 事業収益			88,048	
	1 営業収益		64,516	
		1 給水収益	64,516	工業用水道料金
	2 営業外収益		23,532	
		1 受取利息	1	預金等の利息
		2 雑収益	7	土地貸付料
		3 長期前受金戻入	23,524	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 工業用水道 事業費用			86,194	
	1 営業費用		81,363	
		1 原水費	14,072	原水の取水に要する費用
		2 配水費	14,366	配水施設に要する費用
		3 総係費	15,454	営業料金等全般に要する費用
		4 減価償却費	37,471	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		4,830	
		1 支払利息企業債 取扱費	330	他会計借入金の利息
		2 消費税	4,500	消費税及び地方消費税
	3 予備費		1	
		1 予備費	1	予備費

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			10,414	
	1 償還金		10,000	
		1 他会計借入金 償還元金	10,000	他会計借入金元金
	2 固定資産購入 費		414	
		1 固定資産購入費	414	量水器

令和5年度 多気町工業用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 円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1. 当期純利益	3,465,563
2. 減価償却費	37,471,000
3. 固定資産除却費	0
4. 引当金の増減額(△は減少)	3,701
5. 長期前受金戻入	△ 23,524,000
6. 受取利息及び配当金	△ 1,000
7. 支払利息及び企業債取扱諸費	330,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	0
9. 未払金の増減額(△は減少)	△ 24,832
10. たな卸資産の増減額	0
11. その他流動負債の増減額	0
小計	17,720,432
12. 受取利息及び配当金	1,000
13. 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 330,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	17,391,432

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1. 固定資産の取得による資本的支出	△ 376,363
2. 固定資産の売却による収入	0
3. 補助金、負担金等の資本的収入	0
4. 未収金の増減額(△は増加)	0
5. 未払金の増減額(△は減少)	0
6. 引当金の増減額(△は減少)	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 376,363

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	0
2. 建設改良費等の財源に充てるための企業債等償還による支出	△ 10,000,000
3. 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,000,000

IV 資金増減額	7,015,069
V 資金期首残高	328,023,867
VI 資金期末残高	335,038,936

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,878	4,311	9,189	1,504	806	11,499
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,878	4,311	9,189	1,504	806	11,499
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 112	△ 256	△ 368	△ 190	△ 10	△ 568
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 112	△ 256	△ 368	△ 190	△ 10	△ 568

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	1,340	0	0	0	480	1,400	835	4,055
	前年度	1,457	0	0	0	600	1,400	854	4,311
	比 較	△ 117	0	0	0	△ 120	0	△ 19	△ 256

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,766	4,055	8,821	1,314	796	10,931
前 年 度	損益勘定支弁職員	1(0)	4,878	4,311	9,189	1,504	806	11,499
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	1(0)	4,878	4,311	9,189	1,504	806	11,499
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 112	△ 256	△ 368	△ 190	△ 10	△ 568
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	△ 112	△ 256	△ 368	△ 190	△ 10	△ 568

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	1,340	0	0	0	480	1,400	835	4,055
	前年度	1,457	0	0	0	600	1,400	854	4,311
	比 較	△ 117	0	0	0	△ 120	0	△ 19	△ 256

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	住居手当	通勤手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	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

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額	増 減 事 由	内 訳	説 明
給 料	千円 △ 112	給与改定に伴う増減分	千円 0	千円
		その他の増減分	△ 112	・ 職員の異動による増減 △ 112 千円
職 員 手 当 等	千円 △ 256	制度改正に伴う増減分	0	千円
			△ 256	<ul style="list-style-type: none"> ・ 期末勤勉手当 △ 117 千円 ・ 扶養手当 千円 ・ 児童手当 千円 ・ 住居手当 千円 ・ 通勤手当 千円 ・ 地域手当 千円 ・ 管理職手当 △ 120 千円 ・ 時間外勤務手当 千円 ・ 退職手当負担金 △ 19 千円

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	396,800
	平均給与月額 (円)	436,800
	平均年齢 (歳)	55.0
令和4年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	405,100
	平均給与月額 (円)	455,100
	平均年齢 (歳)	59.0

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
短 大 卒	167,100	167,100
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年4月1日 現在	6 級	1	100
令和4年4月1日 現在	7 級	1	100

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長（勢和振興事務所長を除く）、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.400	有	
前年度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計 の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	退職時 特別昇給	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%~45%加 算)	-	
一般会計 の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加 算)	-	

(6) 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	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和5年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書

収益の収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 工業用水道 事業収益			88,048		
	1 営業収益		64,516		
		1 給水収益	64,516		
				1 工業用水道料金	64,516
				工業用水道料金	64,516
	2 営業外収益		23,532		
		1 受取利息	1		
				1 預金利息	1
				預金利息	1
		2 雑収益	7		
				1 雑収益	7
				土地貸付料	6
				雑収益	1
	3 長期前受金 戻入	23,524			
			1 長期前受金戻入	23,524	
			長期前受金戻入	23,524	

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 工業用水道 事業費用			86,194			
	1 営業費用		81,363			
		1 原水費		14,072		
			1 手当		400	
			職員時間外勤務手当		400	
			2 旅費		10	
			職員普通旅費		10	
			3 備消耗品費		50	
			記録紙等消耗品費		50	
			4 燃料費		263	
			ガソリン		263	
			5 委託料		908	
			電気設備保安管理委託料		858	
			水質検査委託料		50	
			6 役務費		228	
			テレメータ使用料		228	
			7 動力費		3,168	
			取水ポンプ場電気料		3,120	
			軽油		48	
			8 修繕費		9,045	
		工業用水年次点検		1,045		
		修繕費		8,000		
		2 配水費		14,366		
			1 役務費		342	
			テレメータ使用料		342	
			2 動力費		12,024	
			送水ポンプ場電気料		10,680	
中継ポンプ場電気料				1,320		
配水池電気料			24			
3 修繕費			2,000			
修繕費		2,000				
3 総係費		15,454				
	1 給料		4,766			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				職員給料	4,766
				2 手当	3,655
				職員時間外勤務手当	1,000
				職員管理職手当	480
				職員期末手当	731
				職員勤勉手当	609
				職員退職手当負担金	835
				3 賞与引当金繰入額	796
				賞与引当金繰入額	796
				4 法定福利費	1,314
				職員共済組合負担金	1,282
				職員互助会負担金	20
				職員公務災害補償基金	12
				5 旅費	20
				事務研修旅費	20
				6 報酬	10
				草刈り人夫報酬	10
				7 備消耗品費	350
				事務用消耗品費	350
				8 委託料	2,380
				地下水位観測整理業務	1,881
				システム改修委託料	103
				草刈り委託料	396
				9 賃借料	96
				JR借地料	9
				地下水位観測孔借地料	40
				管路情報システム機器賃借料	47
				10 修繕費	350
				自動車日常整備費	150
				修繕費	200
				11 使用料	1,183
				複写機使用料	1,000
				企業会計システム使用料	183
				12 負担金	40
				研修負担金	40

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				13 通信運搬費	70
				電話料	60
				郵便料	10
				14 手数料	29
				公金事務取扱手数料	17
				残高証明発行手数料	7
				その他手数料	5
				15 保険料	122
				ポンプ場火災保険料	85
				自動車保険料	37
				16 光熱水費	264
				水道料	264
				17 公課費	9
				自動車重量税	9
		4 減価償却費	37,471		
				1 建物減価償却費	2,492
				建物減価償却費	2,492
				2 構築物減価償却費	22,561
				構築物減価償却費	22,561
				3 機械及び装置減価償却費	12,418
				機械及び装置減価償却費	12,418
	2 営業外費用		4,830		
		1 支払利息企業債取扱費	330		
				1 借入金利息	330
				他会計借入金利息	330
		2 消費税	4,500		
				1 消費税	4,500
				消費税	4,500
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和5年度 多気町工業用水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細		
				節・細節	金額(千円)	
1 資本的支出			10,414			
	1 償還金		10,000			
		1 他会計借入金償還元金	10,000	1 他会計借入金償還元金	10,000	
				元金	10,000	
	2 固定資産購入費			414		
		1 固定資産購入費	414	1 量水器購入費	414	
				量水器購入費	414	

令和4年度 多気町工業用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 円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	59,310,910	59,310,910	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	12,856,146		
(2) 配水及び給水費	498,268		
(3) 総係費	13,068,430		
(4) 減価償却費	37,393,000	63,815,844	
営業損失			4,504,934
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	3,000		
(2) 長期前受金戻入	23,524,000		
(3) 雑収益	6,294	23,533,294	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	340,000		
(2) 雑支出	0	340,000	23,193,294
経常利益			18,688,360
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			18,688,360
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			10,000,000
当年度未処分利益剰余金			28,688,360

令和4年度 多気町工業用水道事業予定貸借対照表
(令和5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		51,430,292	
ロ 建物	126,762,389		
減価償却累計額	51,126,902	75,635,487	
ハ 構築物	1,092,077,003		
減価償却累計額	472,826,789	619,250,214	
ニ 機械及び装置	383,428,459		
減価償却累計額	224,458,510	158,969,949	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		905,285,942	
固定資産合計			905,285,942
2. 流動資産			
(1)現金預金		328,023,867	
(2)未収金		0	
(3)貯蔵品		0	
流動資産合計			328,023,867
資産合計			<u>1,233,309,809</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金	320,000,000	
(3) 引当金	1,000,000	
固定負債合計	<u>1,000,000</u>	321,000,000
4. 流動負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000	
(3) 未払金	5,046,702	
(4) 前受金	0	
(5) 賞与引当金	806,000	
(6) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	16,852,702
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,195,480,390	
(2) 長期前受金収益化累計額	653,151,675	
繰延収益合計	<u>653,151,675</u>	542,328,715
負債合計		<u>880,181,417</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	90,156,780	
資本金合計	<u>90,156,780</u>	90,156,780
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	48,485,003	
資本剰余金合計	<u>48,485,003</u>	48,485,003
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	63,019,029	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	28,688,360	
利益剰余金合計	<u>214,486,609</u>	214,486,609
剰余金合計		<u>262,971,612</u>
資本合計		<u>353,128,392</u>
負債資本合計		<u>1,233,309,809</u>

令和5年度 多気町工業用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		51,430,292	
ロ 建物	126,762,389		
減価償却累計額	<u>53,618,902</u>	73,143,487	
ハ 構築物	1,092,077,003		
減価償却累計額	<u>495,387,789</u>	596,689,214	
ニ 機械及び装置	383,804,822		
減価償却累計額	<u>236,876,510</u>	146,928,312	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		<u>868,191,305</u>	
固定資産合計			<u>868,191,305</u>

2. 流動資産

(1) 現金預金		335,038,936	
(2) 未収金		0	
(3) 貯蔵品		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>335,038,936</u>

資産合計			<u><u>1,203,230,241</u></u>
------	--	--	-----------------------------

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金	310,000,000	
(3) 引当金	1,000,000	
固定負債合計	<u>1,000,000</u>	311,000,000
4. 流動負債		
(1) 企業債	0	
(2) 他会計借入金(1年以内償還期限)	10,000,000	
(3) 未払金	5,021,870	
(4) 前受金	0	
(5) 賞与引当金	809,701	
(6) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	16,831,571
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,195,480,390	
(2) 長期前受金収益化累計額	676,675,675	
繰延収益合計	<u>676,675,675</u>	518,804,715
負債合計		<u>846,636,286</u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金	100,156,780	
資本金合計	<u>100,156,780</u>	100,156,780
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	48,485,003	
資本剰余金合計	<u>48,485,003</u>	48,485,003
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	71,707,389	
ロ 建設改良積立金	122,779,220	
当年度未処分利益剰余金	13,465,563	
利益剰余金合計	<u>207,952,172</u>	207,952,172
剰余金合計		<u>256,437,175</u>
資本合計		<u>356,593,955</u>
負債資本合計		<u>1,203,230,241</u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 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（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物	50 年
構築物	10～60 年
機械及び装置	8～40 年

(2)無形固定資産

償却対象資産なし

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、その全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1.企業債の償還に係る他会計の負担

該当事項なし

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6 月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として 1,188 千円を支給する予定のため、賞与引当金 792 千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

- 1.報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

Vリース契約により使用する固定資産

- 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。

VIその他

該当事項なし

議案第 41 号

令和5年度多気町下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度多気町下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) 排水戸数	3, 924戸
(2) 年間総排水量	1, 297, 319m ³
(3) 一日平均排水量	3, 554m ³

(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、次のとおりとする。

	収	入
第1款 下水道事業収益	700,	733千円
第1項 営業収益	220,	633千円
第2項 営業外収益	480,	099千円
第3項 特別利益		1千円

	支	出
第1款 下水道事業費用	700,	733千円
第1項 営業費用	629,	539千円
第2項 営業外費用	71,	193千円
第3項 予備費		1千円

(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、次のとおりとする。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額248, 409千円は過年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

	収	入
第1款 資本的収入	159,	019千円
第1項 企業債	101,	000千円
第2項 補助金	8,	040千円
第3項 負担金	45,	853千円
第4項 雑収益		1千円
第5項 基金繰入金	4,	125千円

	支	出
第1款 資本的支出	407,	428千円
第1項 建設改良費	121,	103千円
第2項 償還金	284,	077千円
第3項 基金積立金	2,	248千円

(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、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業債	(千円) 92,700	証書借入	年5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により償還期限を短縮もしくは繰上償還又は低利に借換えをすることができる。
辺地対策事業債	8,300			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 40,616千円

(他会計からの補助金)

第9条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、391,531千円である。

令和5年 3月 3日 提出
令和5年 3月 日 議決

多気町長 久保 行男

下 水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和 5 年度 多気町下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 下水道事業 収益			700,733	
	1 営業収益		220,633	
		1 下水道使用料	214,540	下水道使用料
		2 受託工事収益	6,000	受託工事収益等
		3 その他営業収益	93	手数料等
	2 営業外収益		480,099	
		1 受取利息及び 配当金	9	預金等の利息
		2 他会計負担金	178,906	一般会計負担金
		3 他会計補助金	172,132	一般会計補助金
		4 県補助金	1,563	県補助金
		5 消費税還付金	3	消費税及び地方消費税還付金
		6 長期前受金戻入	127,483	
		7 雑収益	3	雑収入
	3 特別利益		1	
1 その他特別利益		1		

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 下水道事業 費用			700,733	
	1 営業費用		629,539	
		1 管渠費	41,242	公共下水の維持管理に要する費用
		2 処理場費	93,896	農業集落排水の維持管理に要する費用
		3 浄化槽費	99,533	浄化槽の維持管理に要する費用
		4 受託工事費	6,000	受託工事等に要する費用
		5 総係費	19,017	下水道使用料等全般に要する費用
		6 流域下水道費	85,635	流域下水道維持管理負担金
		7 減価償却費	284,216	固定資産の減価償却費
	2 営業外費用		71,193	
		1 支払利息企業債 取扱費	62,003	企業債等の利息
		2 補助金	600	水洗化等の補助金
		3 消費税	8,500	消費税及び地方消費税
		4 雑支出	90	過年度還付金
	3 予備費		1	
1 予備費		1	予備費	

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			159,019	
	1 企業債		101,000	
		1 企業債	101,000	下水道事業債、辺地対策事業債
	2 補助金		8,040	
		1 国庫補助金	5,800	農業集落排水、浄化槽整備促進事業
		2 県補助金	2,240	浄化槽整備促進事業
	3 負担金		45,853	
		1 受益者負担金	1,200	受益者負担金
		2 工事負担金	4,160	新規工事等の工事負担金
		3 他会計負担金	40,493	一般会計負担金
	4 雑収益		1	
		1 雑収益	1	雑収入
	5 基金繰入金		4,125	
1 基金繰入金		4,125	浄化槽整備事業減債基金繰入金	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			407,428	
	1 建設改良費		121,103	
		1 公共下水道事業整備費	57,687	公共下水道管渠建設に要する費用
		2 農業集落排水事業整備費	11,000	農業集落排水事業に係る施設整備に要する費用
		3 浄化槽事業整備費	33,351	浄化槽設置工事に要する費用
		4 流域建設負担金	19,065	流域下水道建設負担金
	2 償還金		284,077	
		1 企業債償還元金	284,077	企業債の元金
	3 基金積立金		2,248	
		1 基金積立金	2,248	浄化槽整備事業減債基金積立金

令和5年度 多気町下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 円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー

1. 当期純利益	122,805
2. 減価償却費	284,216,000
3. 資産減耗費	0
4. 引当金の増減額(△は減少)	76,141
5. 長期前受金戻入	△ 127,483,000
6. 受取利息及び配当金	△ 9,000
7. 支払利息及び企業債取扱諸費	62,003,000
8. 未収金の増減額(△は増加)	△ 334,900
9. 未払金の増減額(△は減少)	971,820
10. たな卸資産の増減額	0
11. その他流動負債の増減額	0
小計	219,562,866
12. 受取利息及び配当金	9,000
13. 支払利息及び企業債取扱諸費	△ 62,003,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	157,568,866

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

1. 固定資産の取得による資本的支出	△ 110,098,174
2. 固定資産の売却による収入	0
3. 補助金、負担金等の資本的収入	52,878,457
4. 未収金の増減額(△は増加)	△ 3,396,088
5. 未払金の増減額(△は減少)	0
6. 基金積立による支出	△ 2,248,000
7. 基金繰入による収入	4,125,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,738,805

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

1. 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	101,000,000
2. 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	△ 284,077,000
3. 他会計からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 183,077,000

IV 資金増減額	△ 84,246,939
V 資金期首残高	670,160,349
VI 資金期末残高	585,913,410

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
前 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	18,808	11,784	30,592	5,872	3,043	39,507
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	18,808	11,784	30,592	5,872	3,043	39,507
比 較	損益勘定支弁職員	0	296	727	1,023	△ 55	141	1,109
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	296	727	1,023	△ 55	141	1,109

() 内は、短時間勤務職員について示す

職 員 手 当 等 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	5,332	1,320	1,080	308	0	1,126	3,345	12,511
	前年度	5,106	1,140	740	378	0	1,126	3,294	11,784
	比 較	226	180	340	△ 70	0	0	51	727

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計	
		給 料	手 当 等	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	19,104	12,511	31,615	5,817	3,184	40,616
前 年 度	損益勘定支弁職員	5(0)	18,808	11,784	30,592	5,872	3,043	39,507
	資本勘定支弁職員	0(0)	0	0	0	0	0	0
	合計	5(0)	18,808	11,784	30,592	5,872	3,043	39,507
比 較	損益勘定支弁職員	0	296	727	1,023	△ 55	141	1,109
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	296	727	1,023	△ 55	141	1,109

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	本年度	5,332	1,320	1,080	308	0	1,126	3,345	12,511
	前年度	5,106	1,140	740	378	0	1,126	3,294	11,784
	比 較	226	180	340	△ 70	0	0	51	727

イ 会計年度任用職員

(単位：千円)

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費	賞 与 引 当 金 繰 入 額	合 計
		給 料	手 当 等	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	0	0	0

()内は、短時間勤務職員について示す

職 員 内 手 当 等 の	区 分	期末勤勉 手当	扶養手当	児童手当	通勤手当	管理職 手当	時間外勤 務手当	退職手当 負担金	計
	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

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 内 訳 (千円)	説 明	備 考	
給 料	296	給与改定に伴う増減分	36	36 千円	
		普通昇給に伴う増加分	169	169 千円	
		その他の増減分	91	・ 職員の異動による増減 91 千円	
職員手当	727	制度改正に伴う増減分	168	168 千円	
		その他の増減分	559	・ 期末勤勉手当 58 千円 ・ 扶養手当 180 千円 ・ 児童手当 340 千円 ・ 住居手当 千円 ・ 通勤手当 △ 70 千円 ・ 管理職手当 千円 ・ 時間外勤務手当 千円 ・ 退職手当負担金 51 千円	

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員一人当たりの給与

区 分		事務・技術職
令和5年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	317,460
	平均給与月額 (円)	344,560
	平均年齢 (歳)	40.4
令和4年4月1日 現在	平均給料月額 (円)	312,400
	平均給与月額 (円)	337,660
	平均年齢 (歳)	38.6

(2) 初任給

区 分	事務・技術職 (円)	一般会計の制度 行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
短 大 卒	167,100	167,100
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年4月1日 現在	1 級	1	20.0
	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0
令和4年4月1日 現在	1 級	1	20.0
	3 級	2	40.0
	4 級	2	40.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	事務・技術職
1 級	定型的な業務を行う職務
2 級	1 主任の職務 2 特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3 級	1 主査の職務 2 困難な業務を分掌する職務
4 級	1 係長の職務 2 特に困難な業務を分掌する職務
5 級	課長補佐、所長（勢和振興事務所長を除く）、園長、館長又は上席主幹の職務
6 級	課長、局長、勢和振興事務所長、室長、副参事又は特命監の職務
7 級	参事又は困難な業務を行う課長の職務

(4) 期末手当、勤勉手当

区分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の等級 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.200	2.200	4.400	有	
前年度	2.150	2.150	4.300	有	
一般会計 の制度	2.200	2.200	4.400	有	

(5) 定年退職及び応募認定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	退職時 特別昇給	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%~45%加 算)	-	
一般会計 の制度	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~45%加 算)	-	

(6) 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	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(7) 地域手当

支給対象地域	多気町
支 給 率 (%)	0 %
国の指定基準に基づく支給率 (%)	0 %

令和5年度 多気町下水道事業会計予算見積書

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 下水道事業 収益	1 営業収益		700,733		
			220,633		
		1 下水道 使用料	214,540		
		1 下水道使用料		214,540	
		現年度分使用料		214,540	
		2 受託工事 収益	6,000		
		1 受託工事収益		6,000	
		受託工事収益		6,000	
		3 その他営業 収益	93		
		1 手数料		90	
		指定工事店登録手数料		90	
		2 雑収益		3	
		雑収益		3	
	2 営業外収益		480,099		
	1 受取利息 及び配当金	9			
	1 預金利息		1		
	預金利息		1		
	2 基金利息		8		
	基金利息		8		
	2 他会計 負担金	178,906			
	1 他会計負担金		178,906		
	一般会計負担金		178,906		
	3 他会計 補助金	172,132			
1 他会計補助金		172,132			
一般会計補助金		172,132			
4 県補助金	1,563				
1 県補助金		1,563			
同和地区公共下水道事業補助金		1,563			
5 消費税 還付金	3				
1 消費税還付金		3			
消費税還付金		3			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
		6 長期前受金 戻入	127,483		
				1 長期前受金戻入	127,483
				長期前受金戻入	127,483
		7 雑収益	3		
				1 雑収益	3
				その他雑収益	3
	3 特別利益		1		
		1 その他 特別利益	1		
				1 その他特別利益	1
				その他特別利益	1

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 下水道事業 費用	1 営業費用	1 管渠費	700,733		
			629,539		
			41,242		
			1 給料	4,524	
			職員給料	4,524	
			2 手当	2,811	
			職員扶養手当	360	
			職員通勤手当	51	
			職員時間外勤務手当	300	
			職員期末手当	713	
			職員勤勉手当	595	
			職員退職手当負担金	792	
			3 賞与引当金繰入額	779	
			賞与引当金繰入額	779	
			4 法定福利費	1,403	
			職員共済組合負担金	1,372	
			職員互助会負担金	19	
			職員公務災害補償基金	12	
			5 備消耗品費	180	
			事務用消耗品費	180	
			6 燃料費	217	
			ガソリン代	217	
			7 光熱水費	4,392	
			電気料	4,392	
			8 通信運搬費	1,956	
			電話料	1,956	
			9 委託料	20,677	
			下水道台帳更新業務委託料	1,834	
			水質検査委託料	265	
			中継ポンプ保守点検委託料	1,402	
中継ポンプ清掃管理委託料	8,838				
下水道管渠清掃委託料	4,125				
遠方監視装置保守委託料	4,213				
10 賃借料	303				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				自動車借上料	303
				11 修繕費	4,000
				管渠修繕費	4,000
		2 処理場費	93,896		
				1 給料	4,390
				職員給料	4,390
				2 手当	2,682
				職員扶養手当	240
				職員時間外勤務手当	190
				職員期末手当	678
				職員勤勉手当	565
				職員退職手当負担金	769
				職員児童手当	240
				3 賞与引当金繰入額	741
				賞与引当金繰入額	741
				4 法定福利費	1,309
				職員共済組合負担金	1,279
				職員互助会負担金	18
				職員公務災害補償基金	12
				5 備消耗品費	120
				事務用消耗品費	120
				6 燃料費	30
				ガソリン代	30
				7 光熱水費	15,756
				電気料	15,600
				水道料金	156
				8 通信運搬費	144
				電話料	144
				9 委託料	61,305
				維持管理業務委託料	17,414
				汚泥処分委託料	29,304
				マンホールポンプ清掃委託料	5,318
				管路清掃委託料	1,287
				地区清掃委託料	420
				機械設備保守点検委託料	3,519

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				電気保安全管理業務委託料	186
				遠方監視装置保守委託料	3,857
				10 手数料	116
				浄化槽法定検査手数料	116
				11 賃借料	303
				自動車借上料	303
				12 修繕費	7,000
				管渠修繕費	3,000
				処理場修繕費	4,000
		3 浄化槽費	99,533		
				1 給料	7,774
				職員給料	7,774
				2 手当	5,607
				職員扶養手当	720
				職員通勤手当	171
				職員時間外勤務手当	336
				職員期末手当	1,189
				職員勤勉手当	990
				職員退職手当負担金	1,361
				職員児童手当	840
				3 賞与引当金繰入額	1,305
				賞与引当金繰入額	1,305
				4 法定福利費	2,450
				職員共済組合負担金	2,396
				職員互助会負担金	32
				職員公務災害補償基金	22
				5 備消耗品費	810
				浄化槽管理消耗品費	810
				6 通信運搬費	63
				電話料	63
				7 委託料	60,520
				浄化槽保守管理委託料	17,662
				清掃委託料	42,594
				遠方監視装置保守委託料	264
				8 手数料	4,004

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				浄化槽法定検査手数料	4,004
				9 修繕費	17,000
				浄化槽修繕費	17,000
		4 受託工事費	6,000		
				1 工事請負費	6,000
				受託管路工事請負費	6,000
		5 総係費	19,017		
				1 給料	2,416
				職員給料	2,416
				2 手当	1,411
				職員通勤手当	86
				職員時間外勤務手当	300
				職員期末手当	328
				職員勤勉手当	274
				職員退職手当負担金	423
				3 賞与引当金繰入額	359
				賞与引当金繰入額	359
				4 法定福利費	655
				職員共済組合負担金	639
				職員互助会負担金	10
				職員公務災害補償基金	6
				5 旅費	228
				職員普通旅費	228
				6 備消耗品費	556
				事務用消耗品費	536
				新聞購読料	20
				7 印刷製本費	30
				印刷製本費	30
				8 通信運搬費	300
				郵便料	300
				9 委託料	10,315
				料金計算委託料	1,868
				システム改修委託料	8,447
				10 手数料	37
				公金事務取扱手数料	37

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				11 使用料	367
				企業会計システム使用料	367
				12 賃借料	1,511
				下水道料金システム借上料	1,026
				下水道施設用地賃借料	44
				管路システム機器賃借料	102
				遠方監視システム機器賃借料	237
				複合機賃借料	75
				その他賃借料	27
				13 修繕費	200
				その他修繕費	200
				14 負担金	459
				日本下水道協会会費	80
				日本下水道協会中部支部会費	15
				日本下水道協会三重県支部会費	30
				全国町村下水道協会三重県支部負担金	10
				研修会負担金	24
				三重県合併処理浄化槽普及推進協議会負担金	20
				三重県土地改良事業団体連合会負担金	280
				15 保険料	164
				施設損害保険料	125
				自動車保険料	17
				その他保険料	22
				16 公課費	9
				公課費	9
		6 流域下水道費	85,635		
				1 負担金	85,635
				流域下水道維持管理負担金	85,635
		7 減価償却費	284,216		
				1 有形固定資産減価償却費	265,663
				建物減価償却費	10,508
				構築物減価償却費	183,545

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				機械及び装置減価償却費	71,610
				2 無形固定資産減価償却費	18,553
				流域下水道利用権減価償却費	18,553
	2 営業外費用		71,193		
		1 支払利息企業債取扱費	62,003		
				1 企業債利息	62,003
				流域下水道事業債利息	5,060
				公共下水道事業債利息	42,136
				農業集落排水事業債利息	9,967
				公共浄化槽事業債利息	4,840
		2 補助金	600		
				1 水洗便所設置補助金	600
				生活扶助世帯水洗化補助金	600
		3 消費税	8,500		
				1 消費税	8,500
				消費税及び地方消費税	8,500
		4 雑支出	90		
				1 その他雑支出	90
				過年度還付金	90
	3 予備費		1		
		1 予備費	1		
				1 予備費	1
				予備費	1

令和5年度 多気町下水道事業会計予算見積書

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細			
				節・細節	金額(千円)		
1 資本的收入			159,019				
	1 企業債		101,000				
		1 企業債		101,000			
			1 下水道事業債		92,700		
			流域下水道事業債		18,300		
			公共下水道事業債		50,000		
			農業集落排水事業債		7,800		
			公共浄化槽事業債		16,600		
			2 辺地対策事業債		8,300		
			辺地対策事業債		8,300		
			2 補助金			8,040	
	1 国庫補助金				5,800		
		1 国庫補助金			5,800		
		循環型社会形成推進交付金 (市町村整備事業)			5,800		
	2 県補助金				2,240		
		1 県補助金			2,240		
		浄化槽市町整備促進事業		2,240			
	3 負担金			45,853			
		1 受益者負担金		1,200			
			1 受益者負担金		1,200		
			現年度負担金		1,200		
		2 工事負担金			4,160		
			1 工事負担金		4,160		
建設改良工事負担金				20			
浄化槽工事負担金			4,140				
3 他会計負担金				40,493			
		1 他会計負担金		40,493			
一般会計負担金		40,493					
4 雑収益			1				
	1 雑収益		1				

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
				1 雑収益	1
				雑収益	1
	5 基金繰入金		4,125		
		1 基金繰入金	4,125		
				1 基金繰入金	4,125
				浄化槽整備事業減債基金繰入金	4,125

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
1 資本的支出	1 建設改良費	1 公共下水道 事業整備費	407,428		
			121,103		
			57,687		
				1 委託料	7,500
				測量設計業務委託料	1,000
				下水道事業ストックマネジメント 計画策定業務委託料	6,500
				2 使用料	137
				積算システム使用料	56
				複写機使用料	30
				積算単価利用料	51
				3 工事請負費	50,000
				工事請負費	50,000
				4 補償費	50
				電柱移設補償費	50
				2 農業集落 排水事業 整備費	11,000
				1 委託料	1,000
				測量設計業務委託料	1,000
				2 工事請負費	10,000
				工事請負費	10,000
				3 浄化槽事業 整備費	33,351
				1 備消耗品費	76
				事務用消耗品	76
				2 委託料	500
				その他業務委託料	500
				3 賃借料	75
				複合機賃借料	75
				4 工事請負費	32,700
	工事請負費	32,700			
	4 流域建設 負担金	19,065			
	1 負担金	19,065			
	流域下水道建設負担金	19,065			

款	項	目	予 定 額 (千円)	明 細	
				節・細節	金額(千円)
	2 償還金		284,077		
		1 企業債償還元金	284,077		
				1 企業債償還元金	284,077
				流域下水道事業償還元金	29,198
				公共下水道事業償還元金	165,097
				農業集落排水事業償還元金	73,210
				公共浄化槽事業償還元金	16,572
	3 基金積立金	1 基金積立金	2,248		
				1 基金積立金	2,248
				浄化槽整備事業減債基金積立金	2,248

令和4年度 多気町下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 円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	208,045,456		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他の営業収益	75,000	208,120,456	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	33,094,414		
(2) 処理場費	80,326,973		
(3) 浄化槽費	83,122,452		
(4) 受託工事費	0		
(5) 総係費	8,717,007		
(6) 維持管理負担金	64,727,272		
(7) 減価償却費	289,414,000		
(8) その他営業費用	0	559,402,118	
営業損失			351,281,662
3. 営業外収益			
(1) 受取利益及び配当金	15,000		
(2) 他会計負担金及び補助金	337,683,000		
(3) 国庫補助金及び県補助金	1,563,000		
(4) 消費税還付金	0		
(5) 長期前受金戻入	129,682,000		
(6) 雑収益	398	468,943,398	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	66,486,918		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	13,206,899	79,693,817	389,249,581
経常利益			37,967,919
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	0
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損失	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	0
当年度純利益			37,967,919
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
当年度未処分利益剰余金			37,967,919

令和4年度 多気町下水道事業予定貸借対照表
(令和5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		33,641,454
ロ 建物	350,811,345	
減価償却累計額	31,523,068	319,288,277
ハ 構築物	9,297,225,983	
減価償却累計額	1,848,931,397	7,448,294,586
ニ 機械及び装置	1,284,114,588	
減価償却累計額	412,307,431	871,807,157
ホ 建設仮勘定		50,823,999
有形固定資産合計		8,723,855,473
(2)無形固定資産		
イ 施設利用権		583,926,946
無形固定資産合計		583,926,946
(3)投資		
イ 基金		70,481,984
投資合計		70,481,984
固定資産合計		9,378,264,403
2. 流動資産		
(1)現金預金		
		670,160,349
(2)未収金		
イ 貸倒引当金	8,289,087	
	△ 284,857	8,004,230
(3)前払金		
		0
流動資産合計		678,164,579
資産合計		<u>10,056,428,982</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	3,259,329,809	
固定負債合計	<u>3,259,329,809</u>	3,259,329,809
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	284,074,497	
(2) 未払金	40,753,400	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,513,233	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	329,341,130
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,254,205,303	
(2) 長期前受金収益化累計額	1,062,357,679	
繰延収益合計	<u>1,062,357,679</u>	5,191,847,624
負債合計		<u><u>8,780,518,563</u></u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	952,648,573	
資本金合計	<u>952,648,573</u>	952,648,573
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	13,824	
ロ 他会計補助金	106,967	
ハ その他資本剰余金	13,238	
資本剰余金合計	<u>13,238</u>	134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	285,159,898	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	37,967,919	
利益剰余金合計	<u>37,967,919</u>	323,127,817
剰余金合計		<u><u>323,261,846</u></u>
資本合計		<u><u>1,275,910,419</u></u>
負債資本合計		<u><u>10,056,428,982</u></u>

令和5年度 多気町下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		33,641,454
ロ 建物	350,811,345	
減価償却累計額	42,031,068	308,780,277
ハ 構築物	9,327,694,981	
減価償却累計額	2,032,476,397	7,295,218,584
ニ 機械及び装置	1,314,433,676	
減価償却累計額	483,917,431	830,516,245
ホ 建設仮勘定		82,802,269
有形固定資産合計		8,550,958,829
(2)無形固定資産		
イ 施設利用権		582,705,764
無形固定資産合計		582,705,764
(3)投資		
イ 基金		68,604,984
投資合計		68,604,984
固定資産合計		9,202,269,577
2. 流動資産		
(1)現金預金		
		585,913,410
(2)未収金		
イ 貸倒引当金	12,020,075	
	△ 284,857	11,735,218
(3)前払金		
		0
流動資産合計		597,648,628
資産合計		<u>9,799,918,205</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債	3,074,361,247	
固定負債合計	<u>3,074,361,247</u>	3,074,361,247
4. 流動負債		
(1) 企業債(1年以内償還期限)	285,966,059	
(2) 未払金	41,725,220	
(3) 前受金	0	
(4) 賞与引当金	3,589,374	
(5) その他流動負債	1,000,000	
流動負債合計	<u>1,000,000</u>	332,280,653
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	6,307,083,760	
(2) 長期前受金収益化累計額	1,189,840,679	
繰延収益合計	<u>1,189,840,679</u>	5,117,243,081
負債合計		<u><u>8,523,884,981</u></u>

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本金		
イ 固有資本金	952,648,573	
資本金合計	<u>952,648,573</u>	952,648,573
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	13,824	
ロ 他会計補助金	106,967	
ハ その他資本剰余金	13,238	
資本剰余金合計	<u>13,238</u>	134,029
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	323,127,817	
ロ 建設改良積立金	0	
当年度未処分利益剰余金	122,805	
利益剰余金合計	<u>122,805</u>	323,250,622
剰余金合計		<u><u>323,384,651</u></u>
資本合計		<u>1,276,033,224</u>
負債資本合計		<u><u>9,799,918,205</u></u>

予算に関する説明書における注記

I 重要な会計方針

平成 26 年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1.資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品） 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（リース資産を除く）

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 45～50 年

構築物 10～60 年

機械及び装置 10～28 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

施設利用権 45～50 年

(3)リース資産

償却対象資産なし

3.引当金の計上方法

(1)退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、多気町一般会計が三重県市町村総合事務組合退職手当支給条例第 24 条に規定のある通常負担金を除き、その全部を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

(2)賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当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み額に基づき、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、貸倒懸念債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

II 予定キャッシュフロー計算書等に関する注記

1.重要な非資産取引

該当事項なし

III 予定貸借対照表等に関する注記

1.企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度の末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,301,824 千円である。

2.賞与引当金の取崩し

当事業年度において、6月分期末手当、勤勉手当及びこれらに伴い発生する法定福利費として4,773千円を支給する予定のため、賞与引当金3,182千円を取り崩す見込である。

IVセグメント情報の開示

1.多気町下水道事業会計は、公共下水道事業、農業集落排水事業及び公共浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	流域関連公共下水として、市街化区域外における特定環境保全公共下水道事業としてのし尿、生活雑排水等の処理。
農業集落排水事業	農業集落におけるし尿、生活雑排水等の処理。
公共浄化槽事業	し尿、生活雑排水等の処理。(環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの。)

2.報告セグメントごとの資産等

令和5年度予定(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	公共浄化槽事業	合計
営業収益	132,773	36,310	31,501	200,584
営業費用	298,368	170,582	133,275	602,225
営業損失	△165,595	△134,272	△101,774	△401,641
経常利益	1,514	△587	△805	122
セグメント資産	7,090,844	2,030,981	678,093	9,799,918
セグメント負債	6,267,511	1,650,921	605,453	8,523,885
その他の項目				
他会計繰入金	155,979	144,650	90,902	391,531
減価償却費	167,353	78,585	38,278	284,216

Vリース契約により使用する固定資産

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。

VIその他

該当事項なし