

令和5年度

奥州金ヶ崎行政事務組合
胆江広域水道用水供給事業会計予算

奥州金ヶ崎行政事務組合

令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計の予算は、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) 年間総供給水量 3,566,400m³

(2) 一日平均供給水量 9,744m³

(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 水道用水供給事業収益 716,268千円

第1項 営業収益 578,971千円

第2項 営業外収益 137,297千円

支 出

第1款 水道用水供給事業費用 787,379千円

第1項 営業費用 688,009千円

第2項 営業外費用 94,370千円

第3項 予備費 5,000千円

(資本的支出)

第4条 資本的支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収支不足額327,684千円は、当年度分消費税資本的収支調整額2,689千円及び過年度分損益勘定留保資金324,995千円で補填するものとする。）。

第1款 資本的支出 327,684千円

第1項 建設改良費 29,579千円

第2項 企業債償還金 298,105千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(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。

職員給与費 21,912千円

令和5年2月3日提出

奥州金ヶ崎行政事務組合管理者 倉 成 淳

令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合
胆江広域水道用水供給事業会計
予算に関する説明書

令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給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 水道用水供給 | | | 716,268 | |
| 事業収益 | 1 営業収益 | | 578,971 | |
| | | 1 用水供給収益 | 578,971 | |
| | 2 営業外収益 | | 137,297 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 93 | |
| | | 2 長期前受金戻入 | 137,204 | |

支出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|----------|---------|-----------------|------------|-----|
| 1 水道用水供給 | | | 787,379 | |
| 事業費用 | 1 営業費用 | | 688,009 | |
| | | 1 原水及び浄水費 | 157,872 | |
| | | 2 送水費 | 32,177 | |
| | | 3 総係費 | 46,871 | |
| | | 4 減価償却費 | 445,094 | |
| | | 5 資産減耗費 | 5,995 | |
| | 2 営業外費用 | | 94,370 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 61,219 | |
| | | 2 消費税及び地方消費税 | 33,151 | |
| | 3 予備費 | | 5,000 | |
| | | 1 予備費 | 5,000 | |

資本的支出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|---------|----------|----------|------------|-----|
| 1 資本的支出 | | | 327,684 | |
| | 1 建設改良費 | | 29,579 | |
| | | 1 施設改良費 | 28,391 | |
| | | 2 営業設備費 | 1,188 | |
| | 2 企業債償還金 | | 298,105 | |
| | | 1 企業債償還金 | 298,105 | |

令和5年度奥州金ケ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業
 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)

| | | |
|---|-----------------------------|--------------|
| 1 | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 当年度純損失 | △66,801,000 |
| | 減価償却費 | 445,094,000 |
| | 固定資産除却費 | 5,995,000 |
| | 引当金の増減額 | 60,000 |
| | 長期前受金戻入額 | △137,204,000 |
| | 受取利息・配当金 | △93,000 |
| | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 61,219,000 |
| | 小計 | 308,270,000 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 93,000 |
| | 利息の支払額 | △61,219,000 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 247,144,000 |
| 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 | △26,890,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △26,890,000 |
| 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の償還による支出 | △298,105,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △298,105,000 |
| | 資金増加額（又は減少額） | △77,851,000 |
| | 資金期首残額 | 749,950,047 |
| | 資金期末残額 | 672,099,047 |

給 与 費 明 細 書

1 総括
(1)総括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | | (0) 3 | 0 | 11,116 | 7,252 | 18,368 | 3,544 | 21,912 |
| 前 年 度 | | (1) 3 | 1,457 | 11,002 | 7,433 | 19,892 | 3,817 | 23,709 |
| 比 較 | | (△1) 0 | △1,457 | 114 | △181 | △1,524 | △273 | △1,797 |

() 内は、短時間勤務職員及びパートタイム会計年度任用職員の合計

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手 当(千円) | 時間外勤務 手当(千円) | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 休日勤務 手当(千円) |
|------------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 本 年 度 | 636 | 2,587 | 2,051 | 229 | 1,197 | 148 | 324 | 80 |
| | 前 年 度 | 696 | 2,870 | 1,917 | 229 | 1,194 | 123 | 324 | 80 |
| | 比 較 | △60 | △283 | 134 | 0 | 3 | 25 | 0 | 0 |

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 | | () 3 | | 11,116 | 7,252 | 18,368 | 3,544 | 21,912 |
| 前 年 度 | | () 3 | | 11,002 | 7,125 | 18,127 | 3,499 | 21,626 |
| 比 較 | | () 0 | | 114 | 127 | 241 | 45 | 286 |

() 内は、短時間勤務職員

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 (千円) | 期末手当 (千円) | 勤勉手当 (千円) | 寒冷地手 当(千円) | 時間外勤務 手当(千円) | 通勤手当 (千円) | 住居手当 (千円) | 休日勤務 手当(千円) |
|------------|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 本 年 度 | 636 | 2,587 | 2,051 | 229 | 1,197 | 148 | 324 | 80 |
| | 前 年 度 | 696 | 2,562 | 1,917 | 229 | 1,194 | 123 | 324 | 80 |
| | 比 較 | △60 | 25 | 134 | 0 | 3 | 25 | 0 | 0 |

イ 会計年度任用職員

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | | 法 定 福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|
| | 特別職 (人) | 一般職 (人) | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本 年 度 | | (0) 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前 年 度 | | (1) 1,457 | 1,457 | | 308 | 1,765 | 318 | 2,083 |
| 比 較 | | (△1) 0 | △1,457 | | △308 | △1,765 | △318 | △2,083 |

() 内は、パートタイム会計年度任用職員

| 手当の 内 訳 | 区 分 | 期末手当 (千円) |
|------------|-------|--------------|
| | 本 年 度 | 0 |
| | 前 年 度 | 308 |
| | 比 較 | △308 |

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区分 | 増減額(千円) | 増減事由別内訳 (千円) | 説明 | 備考 | | |
|------|---------|--------------|------|--------|-------|--|
| 給料 | 114 | 給与改定に伴う増分 | 25 | | | |
| | | 昇給に伴う増分 | 244 | | | |
| | | その他の増減分 | △155 | 異動等による | | |
| 手当 | △181 | 制度改正に伴う増分 | 138 | 期末手当 | 16千円 | |
| | | | | 勤勉手当 | 122千円 | |
| | | 昇給に伴う増分 | 106 | 期末手当 | 58千円 | |
| | | | | 勤勉手当 | 48千円 | |
| | | その他の増減分 | △425 | 異動等による | | |
| | | | | 扶養手当 | △60千円 | |
| 期末手当 | △357千円 | | | | | |
| 勤勉手当 | △36千円 | | | | | |
| | | 時間外勤務手当 | 3千円 | | | |
| | | 通勤手当 | 25千円 | | | |

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | 行政職 | |
|-------------|------------|---------|
| 令和4年12月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 301,300 |
| | 平均給与月額 (円) | 336,886 |
| | 平均年齢 (歳) | 38歳9月 |
| 令和3年12月1日現在 | 平均給料月額 (円) | 300,833 |
| | 平均給与月額 (円) | 341,793 |
| | 平均年齢 (歳) | 40歳1月 |

(2) 初任給

| 区 分 | 行政職 (円) | 一般会計の制度行政職 (円) |
|-------|---------|----------------|
| 高 校 卒 | 155,900 | 155,900 |
| 大 学 卒 | 176,800 | 176,800 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | |
|-------------|-------|----------|--------------|
| | 職務の級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和4年12月1日現在 | 1級 | () | () |
| | 2級 | () | () |
| | 3級 | () 2 | () 66.7 |
| | 4級 | () | () |
| | 5級 | () 1 | () 33.3 |
| | 6級 | () | () |
| | 7級 | () | () |
| | 計 | () 3 | () 100.0 |
| 令和3年12月1日現在 | 1級 | () | () |
| | 2級 | () | () |
| | 3級 | () 2 | () 66.7 |
| | 4級 | () | () |
| | 5級 | () 1 | () 33.3 |
| | 6級 | () | () |
| | 7級 | () | () |
| | 計 | () 3 | () 100.0 |

() 内は、短時間勤務職員

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 1 級 | 2 級 | 3 級 | 4 級 | 5 級 | 6 級 | 7 級 |
|-----|----------|----------|-----|----------|-------------|-------------------|------|
| 行政職 | 主事 技師 | 主事 技師 | 主任 | 係長 主査 | 課長補佐 副主幹 | 事務局次長 課長 主幹 | 事務局長 |

(4) 昇給

| 区 分 | | 行 政 職 | |
|-------------|----------|--------------|---|
| 本 年 度 | 職 員 数 | (A)(人) 3 | |
| | 昇給に係る職員数 | (B)(人) 3 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給(人) | |
| | | 4号給(人) | 3 |
| | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | |
| 比 率 (B)/(A) | | (%) 100.0 | |
| 前 年 度 | 職 員 数 | (A)(人) 3 | |
| | 昇給に係る職員数 | (B)(人) 3 | |
| | 号給数別内訳 | 2号給(人) | |
| | | 4号給(人) | 3 |
| | | 6号給(人) | |
| | | 8号給(人) | |
| 比 率 (B)/(A) | | (%) 100.0 | |

(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 | 備 考 |
|---------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------|-----|
| | 6月(月分) | 12月(月分) | | | |
| 本 年 度 | (1.150) 2.200 | (1.150) 2.200 | (2.30) 4.40 | 有 | |
| 前 年 度 | (1.125) 2.150 | (1.125) 2.150 | (2.25) 4.30 | 有 | |
| 一般会計の制度 | (1.150) 2.200 | (1.150) 2.200 | (2.30) 4.40 | 有 | |

() 内は、再任用職員の標準的な支給率

(6) 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 | 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 (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) | |

(7) 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 | |

継 続 費 に 関

| 款 | 項 | 事業名 | 全 体 計 画 | | | | | |
|----|------------|------------------|-----------|-----------|-------------|---------|---------|--------|
| | | | 年度 | 年 割 額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
| | | | | | 国 補 | 庫 助 | 金 出 | 資 金 |
| 1 | 1 | 創 設 事 業 | 平成 2 | 57,256 | 27,031 | 19,085 | 11,000 | 140 |
| | | | 3 | 309,759 | 114,957 | 103,251 | 91,500 | 51 |
| | | | 4 | 878,224 | 305,432 | 292,737 | 279,900 | 155 |
| | | | 5 | 980,119 | 350,059 | 326,703 | 303,300 | 57 |
| | | | 6 | 1,216,759 | 428,379 | 405,584 | 382,700 | 96 |
| | | | 7 | 431,232 | 172,616 | 143,739 | 114,800 | 77 |
| | | | 8 | 259,932 | 106,416 | 86,640 | 66,800 | 76 |
| | | | 9 | 172,047 | 69,024 | 57,344 | 45,500 | 179 |
| | | | 10 | 530,343 | 198,504 | 176,775 | 154,900 | 164 |
| | | | 11 | 549,254 | 203,627 | 183,080 | 162,400 | 147 |
| | | | 12 | 791,530 | 289,098 | 263,836 | 238,500 | 96 |
| | | | 13 | 307,794 | 127,230 | 102,482 | 77,900 | 182 |
| | | | 14 | 523,814 | 193,107 | 174,598 | 156,100 | 9 |
| | | | 15 | 424,623 | 173,811 | 141,537 | 109,200 | 75 |
| | | | 16 | 547,643 | 219,321 | 182,542 | 145,700 | 80 |
| | | | 17 | 1,429,945 | 523,222 | 476,643 | 430,000 | 80 |
| | | | 18 | 2,421,943 | 865,615 | 807,312 | 749,000 | 16 |
| | | | 19 | 1,518,104 | 553,180 | 487,134 | 460,400 | 17,390 |
| | | | 20 | 667,313 | 327,035 | 222,435 | 117,700 | 143 |
| | | | 21 | 547,432 | 261,596 | 182,475 | 103,300 | 61 |
| | | | 22 | 399,818 | 199,909 | 133,271 | 66,600 | 38 |
| | | | 23 | 372,981 | 183,951 | 124,325 | 64,600 | 105 |
| | | | 24 | 766,063 | 309,928 | 255,352 | 200,700 | 83 |
| | | | 25 | 475,568 | 178,700 | 158,520 | 138,200 | 148 |
| | | | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 令和 元 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 10 | 10,571,796 | 3,544,442 | 3,523,921 | 3,503,000 | 433 | | | |
| 計 | 27,151,292 | 9,926,190 | 9,031,321 | 8,173,700 | 20,081 | | | |

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 | 用水供給収益 |
| | 千円 | 年度 | 千円 | 年度 | 千円 | 千円 |
| 公営企業会計システム 賃貸借 | 5,280 | R3~R4 | 1,762 | R5~R7 | 3,518 | 3,518 |
| たんこう浄水場運転 | 279,884 | R3~R4 | 103,488 | R5~R7 | 176,396 | 176,396 |
| 水道ビジョン等策定業 務 | 19,580 | R4 | 0 | R5 | 19,580 | 19,580 |

令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計予定貸借対照表

(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 | | 220,123,953 | |
| ロ | 建物 | 856,303,906 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△309,530,278</u> | 546,773,628 | |
| ハ | 構築物 | 10,436,199,430 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,431,277,077</u> | 9,004,922,353 | |
| ニ | 機械及び装置 | 2,257,171,221 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,370,505,965</u> | 886,665,256 | |
| ホ | 車両運搬具 | 5,230,388 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,767,293</u> | 1,463,095 | |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 17,120,713 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△12,088,401</u> | 5,032,312 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>10,664,980,597</u> | |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | ダム使用权 | | 4,595,675,787 | |
| ロ | 電話使用权 | | <u>1,228,800</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>4,596,904,587</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 15,261,885,184 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 672,099,047 | |
| (2) | 未収金 | | 0 | |
| (3) | 貯蔵品 | | 9,928,800 | |
| (4) | その他流動資産 | | <u>200,000</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>682,227,847</u> |
| | 資産合計 | | | <u>15,944,113,031</u> |
| | | 負 債 の 部 | | |
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>2,925,646,616</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>2,925,646,616</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 2,925,646,616 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>284,613,328</u> | | |
| | 企業債合計 | | 284,613,328 | |
| (2) | 未払金 | | 0 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| イ | 賞与引当金 | 1,556,000 | | |
| ロ | 法定福利費引当金 | <u>303,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | 1,859,000 | |
| (4) | その他流動負債 | | <u>200,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 286,672,328 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 6,020,163,623 | |
| (2) | 収益化累計額 | | <u>△1,082,746,631</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>4,937,416,992</u> |
| | 負債合計 | | | <u>8,149,735,936</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 6,709,882,040 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| イ | 補助金 | <u>64,703,403</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 64,703,403 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| イ | 減債積立金 | 458,745,777 | | |
| ロ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>561,045,875</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>1,019,791,652</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,084,495,055</u> |
| | 資本合計 | | | <u>7,794,377,095</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>15,944,113,031</u> |

令和4年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計予定損益計算書

(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) 用水供給収益 | <u>530,568,000</u> | 530,568,000 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 原水及び浄水費 | 115,215,000 | | |
| | (2) 送水費 | 22,136,000 | | |
| | (3) 総係費 | 35,566,000 | | |
| | (4) 減価償却費 | 238,984,000 | | |
| | (5) 資産減耗費 | <u>12,906,000</u> | 424,807,000 | |
| | 営業利益 | | | 105,761,000 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 93,000 | | |
| | (2) 長期前受金戻入 | 74,357,000 | | |
| | (3) 雑収益 | <u>55,000</u> | 74,505,000 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>67,673,000</u> | <u>67,673,000</u> | <u>6,832,000</u> |
| | 経常利益 | | | 112,593,000 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) その他特別利益 | <u>122,000</u> | <u>122,000</u> | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) その他特別損失 | <u>470,000</u> | <u>470,000</u> | <u>△348,000</u> |
| | 当年度純利益 | | | 112,245,000 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>515,601,875</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>627,846,875</u></u> |

令和4年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計予定貸借対照表

(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 | | 220,123,953 | |
| ロ | 建物 | 856,303,906 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△283,620,177</u> | 572,683,729 | |
| ハ | 構築物 | 10,436,199,430 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,196,066,073</u> | 9,240,133,357 | |
| ニ | 機械及び装置 | 2,267,346,221 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△1,300,014,365</u> | 967,331,856 | |
| ホ | 車両運搬具 | 5,230,388 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,205,636</u> | 2,024,752 | |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 23,802,713 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△21,884,763</u> | 1,917,950 | |
| | 有形固定資産合計 | | <u>11,004,215,597</u> | |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | ダム使用权 | | 4,680,638,521 | |
| ロ | 施設使用权 | | 1,266 | |
| ハ | 電話使用权 | | <u>1,228,800</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | <u>4,681,868,587</u> | |
| | 固定資産合計 | | | <u>15,686,084,184</u> |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 749,950,047 | |
| (2) | 未収金 | | 0 | |
| (3) | 貯蔵品 | | 9,928,800 | |
| (4) | その他流動資産 | | <u>200,000</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>760,078,847</u> |
| | 資産合計 | | | <u>16,446,163,031</u> |
| | | 負 債 の 部 | | |
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>3,210,260,616</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>3,210,260,616</u> | |
| | 固定負債合計 | | | <u>3,210,260,616</u> |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| イ | 建設改良等の財源に充てるための企業債 | <u>298,104,328</u> | | |
| | 企業債合計 | | 298,104,328 | |
| (2) | 未払金 | | 0 | |
| (3) | 引当金 | | | |
| イ | 賞与引当金 | 1,508,000 | | |
| ロ | 法定福利費引当金 | <u>291,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | 1,799,000 | |
| (4) | その他流動負債 | | <u>200,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | <u>300,103,328</u> |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 6,020,163,623 | |
| (2) | 収益化累計額 | | <u>△945,542,631</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>5,074,620,992</u> |
| | 負債合計 | | | <u>8,584,984,936</u> |
| | | 資 本 の 部 | | |
| 6 | 資本金 | | | 6,709,882,040 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| イ | 補助金 | <u>64,703,403</u> | | |
| | 資本剰余金合計 | | 64,703,403 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| イ | 減債積立金 | 458,745,777 | | |
| ロ | 当年度未処分利益剰余金 | <u>627,846,875</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>1,086,592,652</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>1,151,296,055</u> |
| | 資本合計 | | | <u>7,861,178,095</u> |
| | 負債資本合計 | | | <u>16,446,163,031</u> |

注記

I 重要な会計方針

1 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 8年～38年

構築物 10年～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 2～4年

工具、器具及び備品 6年～15年

(2) 無形固定資産（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

ダム使用权 55年

施設使用权 15年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当年度末における職員に対する退職手当の要支給額より、岩手県市町村総合事務組合における積立金相当額が上回っているため、当年度は退職給付引当金を計上していない。

(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

職員の期末手当及び勤勉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 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。

II セグメント情報

1 セグメント情報の開示

胆江広域水道用水供給事業会計は、報告セグメントが水道用水供給事業の単一セグメントのため記載を省略している。

III その他の注記

1 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分までの負担に係る期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費を支出するため、賞与引当金1,508千円及び法定福利費引当金291千円を取崩す。

令和5年度奥州金ヶ崎行政事務組合胆江広域水道用水供給事業会計予算説明資料

収益的收入及び支出

取 入

| 科 目 | 予 定 額 (千円) | 説 明 |
|---------------------------|------------|---------------------------------|
| 水道用水供給事業収益 | 716,268 | |
| 営 業 収 益 | 578,971 | 奥州市 539,287千円 |
| 用 水 供 給 収 益 | 578,971 | (基本料金 400,605千円、使用料金 138,682千円) |
| 用 水 供 給 料 金 | 578,971 | 金ヶ崎町 39,684千円 (基本料金 39,684千円) |
| 営 業 外 収 益 | 137,297 | |
| 受取利息及び配当金 | 93 | |
| 預 金 利 息 | 93 | |
| 長 期 前 受 金 戻 入 | 137,204 | |
| 国 庫 補 助 金 戻 入 額 | 137,197 | |
| 長 期 前 受 贈 財 産 受 取 金 戻 入 額 | 7 | |

支 出

| 科 目 | 予 定 額 (千円) | 説 明 |
|-----------------------|------------|-------------------------------|
| 水道用水供給事業費用 | 787,379 | |
| 営 業 費 用 | 688,009 | |
| 原 水 及 び 浄 水 費 | 157,872 | |
| 備 消 品 費 | 2,047 | 維持管理用消耗品、天日乾燥床砂ほか |
| 燃 料 費 | 121 | 除雪機、天日乾燥床作業用重機燃料費ほか |
| 光 熱 水 費 | 33 | プロパンガス料金 |
| 通 信 運 搬 費 | 873 | 電話料金、光回線利用料 |
| 委 託 料 | 73,165 | たんこう浄水場運転管理業務ほか |
| 手 数 料 | 43 | 除雪機特定自主検査手数料、浄化槽法定検査手数料 |
| 賃 借 料 | 900 | 天日乾燥床作業用重機賃借料ほか |
| 修 繕 費 | 46,047 | 急速ろ過池ろ材入替工事ほか |
| 動 力 費 | 9,948 | 電気料金(導水流量計室、たんこう浄水場)ほか |
| 薬 品 費 | 8,947 | 原水の凝集沈でん及び浄水の滅菌に要する薬品費 |
| 負 担 金 | 15,748 | 胆沢ダム管理費負担金 |
| 送 水 費 | 32,177 | |
| 備 消 品 費 | 669 | 維持管理用消耗品 |
| 通 信 運 搬 費 | 858 | 光回線利用料ほか |
| 委 託 料 | 12,035 | 分水施設等計装機器保守点検業務ほか |
| 賃 借 料 | 19 | 電波利用料(業務用無線)、土地賃借料(JR) |
| 修 繕 費 | 13,599 | 送水管漏水修繕、空気弁室等修繕 |
| 動 力 費 | 4,997 | 電気料金(圧力調整池電気室、各分水施設、万松寺ポンプ場) |
| 総 係 費 | 46,871 | |
| 給 料 | 11,116 | 職員給料 |
| 手 当 | 6,176 | 諸手当 5,696千円、児童手当 480千円 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 1,556 | R6年6月の期末・勤勉手当支給見込額に係る本年度期間対応分 |
| 法 定 福 利 費 | 3,302 | 共済組合負担金、地方公務員災害補償基金負担金ほか |
| 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 303 | R6年6月の期末・勤勉手当支給見込額に係る本年度期間対応分 |
| 旅 費 | 824 | 普通旅費、研修旅費 |
| 退 職 手 当 負 担 金 | 1,112 | 岩手県市町村総合事務組合負担金 |
| 被 服 費 | 12 | 職員貸与被服費 |
| 備 消 品 費 | 139 | 事務用品、書籍ほか |
| 燃 料 費 | 280 | 公用車燃料費(2台) |
| 通 信 運 搬 費 | 64 | 電話料金、宅配運送料 |
| 委 託 料 | 13,927 | 水道ビジョン等策定業務、会計システム保守業務ほか |
| 手 数 料 | 121 | 公用車車検手数料、銀行振込手数料 |

収益的収入及び支出

支 出

| 科 目 | 予 定 額 (千円) | 説 明 |
|-------------------|------------|-------------------------------|
| 賃 借 料 | 926 | 公営企業会計システム賃借料ほか |
| 研 修 費 | 257 | 研修参加費 |
| 厚 生 費 | 42 | 岩手県市町村職員健康福利機構事業補助金、健康診断受診料 |
| 会 費 負 担 金 | 292 | 日本水道協会費、水道企業団協議会費ほか |
| 保 険 料 | 223 | 固定資産に係る損害共済基金分担金、自動車損害賠償責任保険料 |
| 公 課 費 | 6,199 | 特定多目的ダム法第35条に係る納付金 |
| 減 価 償 却 費 | 445,094 | |
| 有形固定資産 減価償却費 | 360,130 | |
| 無形固定資産 減価償却費 | 84,964 | ダム使用权、電気供給施設利用権 |
| 資 産 減 耗 費 | 5,995 | 設備更新による電磁流量計、濁度計等の除却 |
| 営 業 外 費 用 | 94,370 | |
| 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 61,219 | |
| 企 業 債 利 息 | 61,219 | 平成5年度～平成29年度借入分 (82件) |
| 消費税及び地方消費税 | 33,151 | |
| 予 備 費 | 5,000 | |
| 予 備 費 | 5,000 | |

資本的支出

| 科 目 | 予 定 額 (千円) | 説 明 |
|-------------|------------|-----------------------|
| 資 本 的 支 出 | 327,684 | |
| 建 設 改 良 費 | 29,579 | |
| 施 設 改 良 費 | 28,391 | |
| 工 事 請 負 費 | 28,391 | 分水施設電磁流量計更新工事ほか |
| 営 業 設 備 費 | 1,188 | |
| 備 品 購 入 費 | 1,188 | PAC仮設注入ポンプ、次亜仮設注入ポンプ |
| 企 業 債 償 還 金 | 298,105 | |
| 企 業 債 償 還 金 | 298,105 | 平成5年度～平成29年度借入分 (82件) |

