

下田市水道事業会計

令和 5 年度 下田市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 5 年度下田市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	12,000	戸
(2) 年間総配水量	3,968,000	m ³
(3) 1日平均配水量	10,842	m ³
(4) 主要な建設改良事業 改良工事費 第 6 次拡張事業費	474,328	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		668,499	千円
第 1 項 営業収益		642,658	千円
第 2 項 営業外収益		25,840	千円
第 3 項 特別利益		1	千円
支 出			
第 1 款 水道事業費用		632,677	千円
第 1 項 営業費用		586,142	千円
第 2 項 営業外費用		39,035	千円
第 3 項 特別損失		500	千円
第 4 項 予備費		7,000	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273,931千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額33,376千円、当年度分損益勘定留保資金238,190千円及び減債積立金2,365千円で補填するものとする。）。

収 入			
第 1 款 資本的収入		344,670	千円
第 1 項 企業債		335,000	千円
第 2 項 他会計からの出資金		1	千円
第 3 項 水道負担金		1	千円
第 4 項 他会計からの補助金		1,666	千円
第 5 項 県費補助金		8,000	千円
第 6 項 固定資産売却代金		1	千円
第 7 項 負担金		1	千円
支 出			
第 1 款 資本的支出		618,601	千円
第 1 項 建設改良費		475,809	千円
第 2 項 企業債償還金		142,791	千円
第 3 項 その他資本的支出		1	千円

(債務負担行為)

第5条 債務を負担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
水道事業会計システムクラウドサービス利用料	令和5年度から令和10年度まで	事業予定額4,290千円の範囲内で水道事業会計システムのクラウドサービスを利用する旨の契約を令和5年度において締結し、令和6年度以降において支払う。
水道事業会計システムソフトウェア等保守業務委託料	令和5年度から令和10年度まで	事業予定額1,670千円の範囲内で水道事業会計システムソフトウェア等保守業務を委託する旨の契約を令和5年度において締結し、令和6年度以降において支払う。
新武山配水池場内配管布設工事	令和5年度から令和6年度まで	事業予定額170,000千円の範囲内で新武山配水池場内配管布設工事に係る契約を令和5年度において締結し、令和5年度予算計上額130,000千円を超える金額40,000千円については令和6年度において支払う。
新武山ポンプ棟電気設備工事	令和5年度から令和7年度まで	事業予定額400,000千円の範囲内で新武山ポンプ棟電気設備工事に係る契約を令和5年度において締結し、令和5年度予算計上額35,000千円を超える金額365,000千円については令和6年度以降において支払う。

(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	335,000千円	証書借入	政府資金は指定利率、その他は4.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り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)	借入先の融通条件に従う。ただし、企業財政その他の都合により据置期間を短縮し、若しくは繰上償還又は低利債に借換えすることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8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) 営業費用及び営業外費用の相互間の流用

(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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 | 88,636 | 千円 |
| (2) 交際費 | 10 | 千円 |

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりと定める。

配水池耐震化事業補助金 1,666 千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、13,566千円と定める。

令和5年3月2日 提出

静岡県下田市長 松木正一郎

下田市水道事業会計
予算に関する説明書

下田市水道事業会計予算

令和5年度 下田市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
① 水道事業収益			668,499
	1 営業収益		642,658
		1 給水収益	624,180
		2 受託工事収益	8,475
		3 その他営業収益	10,003
	2 営業外収益		25,840
		1 受取利息及び配当金	1
		2 他会計繰入金	3,905
		3 長期前受金戻入	21,833
	3 特別利益		1
1 固定資産売却益		1	

支 出

款	項	目	予 定 額
① 水道事業費用			632,677
	1 営業費用		586,142
		1 原水及び浄水費	124,066
		2 配水及び給水費	104,400
		3 受託工事費	18,659
		4 業務費	28,367
		5 総係費	49,600
		6 減価償却費	257,550
		7 資産減耗費	3,000
	8 その他営業費用	500	
	2 営業外費用		39,035
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	35,472
		2 消費税及び地方消費税	2,462
	3 特別損失		1,101
		3 雑支出	1,101
	3 特別損失		500
		1 過年度損益修正損	500
	4 予備費		7,000
		1 予備費	7,000

(単位：千円)

備	考
水道料金収入	
取出工事関連収入	
材料売却収入、手数料収入、下水道業務受託収入、水道加入金、雑収入	
預金利息	
他会計負担金	
長期前受金戻入	
雑収入	
科目存置	

(単位：千円)

備	考
取水場、浄水場、河内水源、導送水管の維持管理費	
配水場及び各配水施設の維持管理費	
取出工事関連費	
検針、料金収納等に関する経費	
事業活動の全般に関する経費	
固定資産の定額法による減価償却費	
固定資産の除却及びたな卸資産減耗費	
売却材料の原価	
企業債の利息	
消費税及び地方消費税	
雑支出	
過年度損益修正損	
予備費	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額
① 資本的収入			344,670
	1 企業債		335,000
		1 企業債	335,000
	2 他会計からの出資金		1
		1 他会計からの出資金	1
	3 水道負担金		1
		1 水道負担金	1
	4 他会計からの補助金		1,666
		1 他会計からの補助金	1,666
	5 県費補助金		8,000
		1 県費補助金	8,000
	6 固定資産売却代金		1
		1 固定資産売却代金	1
	7 負担金		1
1 負担金		1	

支 出

款	項	目	予 定 額
① 資本的支出			618,601
	1 建設改良費		475,809
		1 改良工事費	430,328
		2 第6次拡張事業費	44,000
		3 固定資産購入費	1,481
	2 企業債償還金		142,791
		1 企業債償還金	142,791
	3 その他資本的支出		1
1 補助金返還金		1	

(単位：千円)

備	考
建設改良費に係る借入金	
科目存置	
科目存置	
配水池耐震化事業補助金	
水道管路緊急改善事業補助金	
科目存置	
科目存置	

(単位：千円)

備	考
施設改良工事費	
拡張事業費	
固定資産購入費	
企業債元金償還金	
県費補助金返還金 (科目存置)	

給 与 費

1. 総括

(1) 総括

区 分	職員数			給与費			
	特別職	一般職		報酬	給料	手当	計
本 年 度	11	(3)	10	5,998	39,095	23,497	68,590
前 年 度	11	(3)	10	5,864	39,099	21,816	66,779
比 較	0	0	0	134	△ 4	1,681	1,811

手当の内訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	管 理 職 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	1,486	576	1,030	600	1,886
	前 年 度	1,486	576	918	600	1,886
	比 較	0	0	112	0	0

() 内は、再任用短時間勤務職員の数及び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

(2) 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数			給与費			
	特別職	一般職		報酬	給料	手当	計
本 年 度	11	(0)	10	88	39,095	22,324	61,507
前 年 度	11	(0)	10	88	39,099	20,674	59,861
比 較	0	(0)	0	0	△ 4	1,650	1,646

手当の内訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	管 理 職 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度	1,486	576	1,030	600	1,886
	前 年 度	1,486	576	918	600	1,886
	比 較	0	0	112	0	0

() 内は、再任用短時間勤務職員の数の外書きである。

(3) 会計年度任用職員

区 分	職員数			給与費			
	特別職	一般職		報酬	給料	手当	計
本 年 度		(3)	0	5,910		1,173	7,083
前 年 度		(3)	0	5,776		1,142	6,918
比 較		(0)	0	134		31	165

手当の内訳	区 分	扶 養 当	住 居 当	通 勤 当	管 理 職 当	時 間 外 勤 務 手 当
	本 年 度					
	前 年 度					
	比 較					

() 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

明 細 書

(単位：人、千円)

法定福利費	合 計	備 考
20,046	88,636	
19,700	86,479	
346	2,157	

期末勤勉 手 当	休日勤務 手 当	児 童 手 当
17,499	0	420
15,930	0	420
1,569	0	0

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の数の外書きである。

法定福利費	合 計	備 考
18,784	80,291	
18,487	78,348	
297	1,943	

期末勤勉 手 当	休日勤務 手 当	児 童 手 当
16,326	0	420
14,788	0	420
1,538	0	0

法定福利費	合 計	備 考
1,262	8,345	
1,213	8,131	
49	214	

期末勤勉 手 当	休日勤務 手 当	児 童 手 当
1,173		
1,142		
31		

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の数の外書きである。

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額	増減事由別内訳		説 明
給 料	△ 4	給与改定に伴う増減分	98	給料表改定率 平均 0.16%
		昇給に伴う増加分	128	
		その他の増減分	△ 230	退職、採用、人事異動等
職 員 手 当	1,681	制度改正に伴う増減分	328	期末勤勉手当 年間0.1月増
		その他の増減分	1,353	退職、採用、人事異動等 会計年度任用職員

(単位：千円)

備		考	
改定実施時期 令和4年4月			
昇給月	1月		
人数	10人		
会計年度任用職員以外の職員の異動状況			
	現に在職する職員数	その他	計
本年度	10人		10人
前年度	10人		10人
増減	0人		0人
期末勤勉 328			

3. 給料及び職員手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和5年4月1日 現在	平均給料月額	324,460 円	円
	平均給与月額	354,390 円	円
	平均年齢	43.4 歳	歳
令和4年4月1日 現在	平均給料月額	324,260 円	円
	平均給与月額	353,260 円	円
	平均年齢	43.5 歳	歳

(2) 初任給

区分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高校卒	163,800 円	163,800 円	163,800 円	163,800 円
大学卒	191,500 円		191,500 円	

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
令和5年4月1日 現在	6 級	1 人	10.0 %	6 級	人	- %
	5 級	1 人	10.0 %	5 級	人	- %
	4 級	3 人	30.0 %	4 級	人	- %
	3 級	2 人	20.0 %	3 級	人	- %
	2 級	2 人	20.0 %	2 級	人	- %
	1 級	1 人	10.0 %	1 級	人	- %
	計	10 人	100.0 %	計	人	- %
令和4年4月1日 現在	6 級	1 人	10.0 %	6 級	人	- %
	5 級	1 人	10.0 %	5 級	人	- %
	4 級	3 人	30.0 %	4 級	人	- %
	3 級	1 人	10.0 %	3 級	人	- %
	2 級	3 人	30.0 %	2 級	人	- %
	1 級	1 人	10.0 %	1 級	人	- %
	計	10 人	100.0 %	計	人	- %

(級別の基準となる職務)

区分	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
全職種	課長の職務	課長補佐の職務	主幹、係長、主査及び主任水道技師の職務	主事、技師及び水道技師の職務	主事、技師、技術員及び業務員の職務	主事、技師、技術員及び業務員の職務

(4) 昇給

区 分		合計	一般行政職	技能労務職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10			
	号給数別内訳	2号給 (人)	4	4		
		3号給 (人)	0	0		
		4号給 (人)	6	6		
		6号給 (人)	0	0		
		8号給 (人)	0	0		
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	100.0				
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	10	10			
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	10			
	号給数別内訳	2号給 (人)	2	2		
		3号給 (人)	0	0		
		4号給 (人)	8	8		
		6号給 (人)	0	0		
		8号給 (人)	0	0		
比 率 (B)/(A) (%)	100.0	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)	職務上の段階、職 務の級等による加 算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.20	2.20	4.40	有	
前 年 度	2.15	2.15	4.30	有	
一般会計の制度	2.20	2.20	4.40	有	

(6) 定年退職及び早期退職募集制度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	備 考
扶 養 手 当	同じ		
住 居 手 当	同じ		
通 勤 手 当	同じ		

債務負担行為で翌年度以降にわたるものについての前年度末までの支出額
又は支出額の見込み及び当該年度以降の支出予定額等に関する調書

事 項 (議決年度)		限 度 額	前年度末までの支出(見込)額	
			期 間	金 額
既決分	水道事業会計システム クラウドサービス利用料 (平成30年度)	4,250 (全体事業費 4,250)	令和元年度 ～令和4年度 (平成30年度)	3,400 (0)
既決分	落合浄水場夜間休日等 管理業務委託料 (令和4年度)	112,500 (全体事業費 112,500)	 (令和4年度)	 (0)
既決分	L G W A N系パソコン 機 器 リ ー ス 料 (令和4年度)	2,043 (全体事業費 2,151)	 (令和4年度)	 (108)
既決分	新 武 山 ポ ン プ 棟 建 設 工 事 (令和4年度)	130,000 (全体事業費 150,000)	 (令和4年度)	 (20,000)
新規分	水道事業会計システム クラウドサービス利用料	4,290 (全体事業費 4,290)		
新規分	水道事業会計システム ソフトウェア等保守業務委託料	1,670 (全体事業費 1,670)		
新規分	新 武 山 配 水 池 場 内 配 管 布 設 工 事	40,000 (全体事業費 170,000)		
新規分	新 武 山 ポ ン プ 棟 電 気 設 備 工 事	365,000 (全体事業費 400,000)		

(単位：千円)

当該年度以降の支出予定額		左の財源内訳		
期間	金額	営業収益	企業債	損益勘定留保資金
令和5年度	850	850		
令和5年度 ～令和9年度	112,500	112,500		
令和5年度 ～令和9年度	2,043	2,043		
令和5年度	130,000		107,900	22,100
令和5年度 ～令和10年度 (令和5年度)	4,290 (0)	4,290		
令和5年度 ～令和10年度 (令和5年度)	1,670 (0)	1,670		
令和5年度 ～令和6年度 (令和5年度)	40,000 (130,000)		33,200	6,800
令和5年度 ～令和7年度 (令和5年度)	365,000 (35,000)		302,900	62,100

令和4年度 下田市水道事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：千円)

資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		133,756
ロ 建物	1,047,027	
減価償却累計額	<u>△ 475,857</u>	571,170
ハ 構築物	9,547,779	
減価償却累計額	<u>△ 5,359,965</u>	4,187,814
ニ 機械及び装置	2,583,255	
減価償却累計額	<u>△ 1,806,838</u>	776,417
ホ 車両及び運搬具	25,889	
減価償却累計額	<u>△ 8,062</u>	17,827
ヘ 工具器具及び備品	41,929	
減価償却累計額	<u>△ 27,859</u>	14,070
ト 建設仮勘定		<u>821,918</u>

6,522,972

(2) 無形固定資産

イ 水利権		1,400
ロ 施設利用権		<u>317</u>

1,717

無形固定資産合計
固定資産合計

6,524,689

2. 流動資産

(1) 現金・預金

305,957

(2) 未収金

78,809

貸倒引当金

△ 8,668

70,141

(3) 貯蔵品

17,630

流動資産合計

393,728

資産合計

6,918,417

負債の部

3. 固定負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良費等の財源に
 充てるための企業債
 固定負債合計

3,011,172

3,011,172

4. 流動負債

- (1) 一時借入金
 (2) 企業債
 イ 建設改良費等の財源に
 充てるための企業債
 (3) 未払金
 (4) 引当金
 イ 賞与引当金
 (5) その他流動負債
 流動負債合計

0

142,791

4,731

5,698

13,000

166,220

5. 繰延収益

- (1) 長期前受金
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 工事分担金長期前受金
 ホ 負担金長期前受金
 ヘ 他会計補助金長期前受金
 ト 水道負担金長期前受金
 長期前受金合計
 (2) 長期前受金収益化累計額
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 工事分担金長期前受金
 ホ 負担金長期前受金
 ヘ 他会計補助金長期前受金
 ト 水道負担金長期前受金
 長期前受金収益化累計額合計
 繰延収益合計

235,152

65,499

89,936

280,793

210,813

397,420

139,064

1,418,677

△ 198,545

△ 27,606

△ 8,049

△ 238,337

△ 142,437

△ 254,820

△ 69,559

△ 939,353

479,324

負債合計

3,656,716

資 本 の 部

6. 資 本 金			2, 880, 380
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	1, 244		
ロ 寄 附 金	200		
資 本 剰 余 金 合 計		1, 444	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	327, 166		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	30, 000		
ハ 当 年 度 未 処 分			
利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	0		
当 年 度 純 利 益	19, 116		
目 的 充 当 済 未 処 分	3, 595		
利 益 剰 余 金			
当 年 度 未 処 分	22, 711		
利 益 剰 余 金 合 計		379, 877	
利 益 剰 余 金 合 計			
剰 余 金 合 計			381, 321
資 本 合 計			3, 261, 701
負 債 資 本 合 計			6, 918, 417

令和4年度 下田市水道事業予定損益計算書 (税抜き)

(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. 営業収益			
(1) 給水収益	570,209		
(2) 受託工事収益	5,649		
(3) その他営業収益	8,909	584,767	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	103,996		
(2) 配水及び給水費	96,609		
(3) 受託工事費	17,718		
(4) 業務費	26,220		
(5) 総係費	42,803		
(6) 減価償却費	256,626		
(7) 資産減耗費	1,100		
(8) その他営業費用	500	545,572	
営業利益			39,195
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1		
(2) 他会計繰入金	4,306		
(3) 長期前受金戻入	22,194		
(4) 雑収益	92	26,593	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	37,572		
(2) 雑支出	1,101	38,673	△ 12,080
経常利益			27,115
5. 特別利益		1	
6. 特別損失		1,000	
7. 予備費		7,000	△ 7,999
当年度純利益			<u>19,116</u>

令和5年度 下田市水道事業予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		133,757	
ロ	建物	1,077,091		
	減価償却累計額	△ 491,357	585,734	
ハ	構築物	9,682,361		
	減価償却累計額	△ 5,524,965	4,157,396	
ニ	機械及び装置	2,602,818		
	減価償却累計額	△ 1,876,838	725,980	
ホ	車両及び運搬具	25,888		
	減価償却累計額	△ 11,262	14,626	
ヘ	工具器具及び備品	45,340		
	減価償却累計額	△ 31,359	13,981	
ト	建設仮勘定		1,074,258	
	有形固定資産合計			6,705,732

(2) 無形固定資産

イ	水利権		1,050	
ロ	施設利用権		317	
	無形固定資産合計			1,367
	固定資産合計			6,707,099

2. 流動資産

(1) 現金・預金

(2) 未収金

	貸倒引当金	△ 8,500	72,504	
--	-------	---------	--------	--

(3) 貯蔵品

	流動資産合計		17,130	389,321
--	--------	--	--------	---------

	資産合計		7,096,420	
--	------	--	-----------	--

負債の部

3. 固定負債

- (1) 企業債
 イ 建設改良費等の財源に
 充てるための企業債
 固定負債合計

3,203,788

3,203,788

4. 流動負債

- (1) 一時借入金
 (2) 企業債
 イ 建設改良費等の財源に
 充てるための企業債
 (3) 未払金
 (4) 引当金
 イ 賞与引当金
 (5) その他流動負債
 流動負債合計

0

142,384

1,000

6,175

13,000

162,559

5. 繰延収益

- (1) 長期前受金
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 工事分担金長期前受金
 ホ 負担金長期前受金
 ヘ 他会計補助金長期前受金
 ト 水道負担金長期前受金
 長期前受金合計
 (2) 長期前受金収益化累計額
 イ 受贈財産評価額長期前受金
 ロ 国庫補助金長期前受金
 ハ 県費補助金長期前受金
 ニ 工事分担金長期前受金
 ホ 負担金長期前受金
 ヘ 他会計補助金長期前受金
 ト 水道負担金長期前受金
 長期前受金収益化累計額合計
 繰延収益合計

235,152

65,499

97,935

280,793

210,814

399,086

139,065

1,428,344

△ 201,001

△ 28,929

△ 10,087

△ 240,468

△ 145,694

△ 262,648

△ 72,359

△ 961,186

467,158

負債合計

3,833,505

資 本 の 部

6. 資 本 金			2, 880, 381
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	1, 244		
ロ 寄 附 金	200		
資 本 剰 余 金 合 計		1, 444	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	324, 801		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	30, 000		
ハ 当 年 度 未 処 分			
利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	19, 116		
当 年 度 純 利 益	1, 213		
目 的 充 当 済 未 処 分	5, 960		
利 益 剰 余 金			
当 年 度 未 処 分	26, 289		
利 益 剰 余 金 合 計		381, 090	
利 益 剰 余 金 合 計			
剰 余 金 合 計			382, 534
資 本 合 計			3, 262, 915
負 債 資 本 合 計			7, 096, 420

令和5年度 下田市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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	1,213 千円
減価償却費	257,550 千円
減損損失	0 千円
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 168 千円
長期前受金戻入額	△ 21,833 千円
受取利息及び受取配当金	△ 1 千円
支払利息	35,472 千円
有形固定資産除売却損益 (△は益)	2,500 千円
未収金の増減額 (△は増加)	△ 2,195 千円
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,254 千円
たな卸資産の増減額 (△は増加)	500 千円
前払金の増減額 (△は増加)	0 千円
小計	269,784 千円
利息及び配当金の受取額	1 千円
利息の支払額	△ 35,472 千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	234,313 千円

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	△ 442,461 千円
有形固定資産の売却による収入	1 千円
無形固定資産の取得による支出	0 千円
無形固定資産の売却による収入	0 千円
国庫補助金等による収入	7,999 千円
一般会計からの繰入金等による収入	1,668 千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 432,793 千円

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	0 千円
一時借入金の返済による支出	0 千円
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	335,000 千円
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	△ 142,791 千円
その他の企業債による収入	0 千円
その他の企業債の償還による支出	0 千円
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0 千円
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0 千円
その他の他会計借入金による収入	0 千円
その他の他会計借入金の返済による支出	0 千円
他会計からの出資による収入	1 千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	192,210 千円

資金に係る換算差額	0 千円
資金増加額(又は減少額)	△ 6,270 千円
資金期首残高	305,957 千円
資金期末残高	299,687 千円

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、移動平均法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。ただし、取替資産については取替法によっている。

・ 主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 15年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。

(3) リース資産

・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金は、一般会計において企業職員の退職手当を全額負担することとなったため、計上しないものとする。

(2) 賞与引当金（法定福利費を含む）は、職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績等による回収不能見込額を計上している。

4 その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II 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。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース相当額

1年内 0 千円

1年超 0 千円

計 0 千円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース相当額

1年内 967 千円

1年超 5,122 千円

計 6,089 千円

III その他

1 賞与引当金の取崩し

令和5年度において、期末勤勉手当として16,004千円を支給し、これに伴う法定福利費として2,973千円を支出するため、賞与引当金5,698千円を取り崩している。

2 貸倒引当金の取崩し

令和5年度において、債権の不納欠損による損失2,000千円が見込まれるため、貸倒引当金2,000千円を取り崩している。

下田市水道事業会計

予算内訳書

下田市水道事業会計予算

令和5年度 下田市水道事業会計予算内訳書

収益的収入及び支出

収 入

①-1 営業収益

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
① 水道事業収益		668,499	642,308	26,191
1 営業収益		642,658	616,104	26,554
	1 給水収益	624,180	599,970	24,210
	2 受託工事収益	8,475	6,214	2,261
	3 その他営業収益	10,003	9,920	83

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 普通給水料	621,950	普通給水 3,164千m ³ ×178.70円
2 特別給水料	2,230	臨時給水 1千m ³ ×279.00円 船舶給水 9千m ³ ×195.00円
1 新設工事収入	4,775	新設工事収入
2 その他工事収入	3,600	改修工事収入
3 修繕工事収入	100	修繕工事収入
1 材料売却収益	715	給水工事用材料売却代金
2 手数料	579	申込検査手数料 46 証明手数料 3 開栓手数料 420 給水装置工事事業者指定手数料 110
3 下水道業務受託収益	5,534	下水道使用料徴収事務受託料 3,300 料金システム等負担分 2,234
4 水道加入金	3,165	水道加入金
5 雑収益	10	穿孔機貸出料等

収 入

①-2 営業外収益

①-3 特別利益

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
2 営 業 外 収 益		25,840	26,203	△ 363
	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1	1	0
	2 他 会 計 繰 入 金	3,905	3,905	0
	3 長 期 前 受 金 戻 入	21,833	22,196	△ 363
	4 雑 収 益	101	101	0
3 特 別 利 益		1	1	0
	1 固 定 資 産 売 却 益	1	1	0

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 預 金 利 息	1	預金利息
1 他 会 計 負 担 金	3,905	消火栓維持管理負担金 485 課長兼務負担金 3,000 児童手当負担金 420
1 受 贈 財 産 評 価 額 戻 入 益	2,456	受贈財産評価額長期前受金戻入益
2 国庫補助金戻入益	1,323	国庫補助金長期前受金戻入益
3 県費補助金戻入益	2,038	県費補助金長期前受金戻入益
4 工事分担金戻入益	2,131	工事分担金長期前受金戻入益
5 負 担 金 戻 入 益	3,257	負担金長期前受金戻入益
6 他 会 計 補 助 金 戻 入 益	7,828	他会計補助金長期前受金戻入益
7 水道負担金戻入益	2,800	水道負担金長期前受金戻入益
1 発 生 品 組 替 益	1	科目存置
2 そ の 他 雑 収 益	100	雑収益
1 固 定 資 産 売 却 益	1	科目存置

支 出

①－1－1 原水及び浄水費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
① 水道事業費用		632,677	603,849	28,828
1 営業費用		586,142	553,390	32,752
	1 原水及び浄水費	124,066	102,062	22,004

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
5 報 酬	88	下田市水道水源保護審議会委員報酬
6 法 定 福 利 費	10	公務災害（下田市水道水源保護審議会委員）
7 旅 費	26	費用弁償
11 備 消 品 費	450	消耗品（事務、工具、濁度計等洗浄液）
12 燃 料 費	94	軽油引取税 17 発電機 77
13 光 熱 水 費	66	河内水源電灯料
14 印 刷 製 本 費	1	図面焼付等
17 委 託 料	40,276	保菌検査業務委託 22 浄化槽保守点検清掃業務委託 140 水質検査業務委託 4,700 乾燥汚泥運搬業務委託 2,080 乾燥汚泥処分業務委託 3,240 沈砂池清掃業務委託 1,000 自家用電気工作物保安管理業務委託 704 設備点検業務委託 1,000 消防設備点検業務委託 100 落合浄水場警備監視業務委託 370 落合浄水場夜間休日等管理業務委託 22,500 落合浄水場乾燥汚泥集積業務委託 4,420
18 手 数 料	20	浄化槽法定点検手数料
19 賃 借 料	8,251	浄水場用地賃借料 7,751 車両借上料 500
20 修 繕 費	7,100	浄水場施設修繕

支 出

①-1-1 原水及び浄水費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
24 動 力 費	59,310	浄水施設（3か所）
25 薬 品 費	7,100	次亜塩素 3,520
		P A C 3,580
28 負 担 金	1,194	浄化槽設置整備事業負担金 494
		水源林整備事業負担金 300
		稲生沢川放流魚負担金 400
34 保 険 料	80	建物、機械共済

支 出

①－１－２ 配水及び給水費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	2 配水及び給水費	104,400	97,408	6,992

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
11 備 消 品 費	900	消耗品（事務、工具、車両）
12 燃 料 費	560	軽油引取税 65 車両 167 機械 20 発電機 308
13 光 熱 水 費	1,150	配水池用電灯料
14 印 刷 製 本 費	30	図面焼付等
17 委 託 料	22,233	自家用電気工作物保安管理業務委託 814 メーター取替業務委託 8,329 施設調査業務委託 5,000 水道用地草刈業務委託 1,300 残留塩素測定業務委託 242 産業廃棄物処理業務委託 50 設備点検整備業務委託 500 道路台帳修正業務委託 400 当番工事店 4,619 消火栓主弁開閉調査調整業務委託 484 水道台帳更新業務委託 495
18 手 数 料	40	車検代行料
19 賃 借 料	6,234	配水施設土地賃借料 2,314 テレメーター回線使用料 3,360 港湾占用料 60 車両借上料 500
20 修 繕 費	23,588	取替量水器費 4,042 配水施設修繕 8,500 配給水管修繕 10,000 消火栓修繕 850 車両修繕 196
23 路 面 復 旧 費	5,500	配水管修繕路面復旧費
24 動 力 費	38,310	配水施設（15か所） 12,590

支 出

①－１－２ 配水及び給水費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
26 材 料 費	5,600	施設修繕用材料
27 補 償 金	50	補償金
28 負 担 金	1	科目存置
34 保 險 料	184	建物、機械共済 146
		車両保険（自賠責） 38
37 雑 費	20	公課費

支 出

①-1-3 受託工事費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	3 受 託 工 事 費	18,659	18,010	649

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 給 料	7,721	職員給 2 名
2 手 当	2,358	通勤手当 205 時間外勤務手当 72 期末勤勉手当 2,081
3 賞与引当金繰入額	1,168	期末勤勉手当引当金 981 法定福利費引当金 187
6 法 定 福 利 費	2,118	負担金 2,093 事務費 25
10 被 服 費	34	作業衣等
11 備 消 品 費	50	消耗品 (事務、工具)
12 燃 料 費	184	車両
14 印 刷 製 本 費	20	申請用紙等
17 委 託 料	200	給水管取出業務委託
18 手 数 料	1	科目存置
20 修 繕 費	120	工具修繕 20 車両修繕 100
23 路 面 復 旧 費	2,772	取出工事路面復旧費
26 材 料 費	1,910	新設工事材料 1,540 分岐工事材料 150 先行取出材料 120 修繕工事材料 100
27 補 償 金	1	科目存置
34 保 險 料	1	科目存置
37 雑 費	1	科目存置

支 出

①-1-4 業務費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	4 業 務 費	28,367	26,421	1,946

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
2 手 当	1,173	期末手当(会計年度任用職員)
5 報 酬	5,910	会計年度任用職員
6 法 定 福 利 費	1,262	負担金(会計年度任用職員) 1,225 事務費(会計年度任用職員) 37
7 旅 費	357	通勤手当(会計年度任用職員)
11 備 消 品 費	480	消耗品(事務、車両)
12 燃 料 費	268	車両
14 印 刷 製 本 費	1,000	納入通知書等
15 通 信 運 搬 費	2,120	郵便料 2,000 電話料 120
17 委 託 料	13,686	検針業務委託 6,446 口座振替取扱業務委託 1,001 上下水道料金システム保守業務委託 847 上下水道料金コンビニ収納代行業務委託 919 圧着加工機保守点検業務委託 148 オフィスバンクシステム保守業務委託 40 上下水道料金システム開栓手数料対応業務委託 2,013 上下水道料金システムインボイス対応業務委託 2,145 上下水道検針ターミナル初期設定業務委託 127
18 手 数 料	89	車検代行料 63 郵便払込取扱手数料 26
19 賃 借 料	1,566	上下水道検針ターミナルリース料 537 口座振替伝送サービス使用料 579 WEB-FB基本料 20 全銀VALUX回線使用料 430
20 修 繕 費	330	車両修繕
27 補 償 金	1	科目存置

支 出

①-1-4 業務費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減

(単位：千円)

各 目 明 細			
節	金 額	付 記	
34 保 險 料	96	検針集金人賠償保険	41
		車両保険（自賠償）	55
37 雑 費	29	公課費	

支 出

①-1-5 総係費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	5 総 係 費	49,600	49,239	361

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 給 料	18,367	職員給 5 名
2 手 当	9,795	扶養手当 896 住居手当 576 通勤手当 541 管理職手当 600 時間外勤務手当 1,340 期末勤勉手当 5,422 児童手当 420
3 賞与引当金繰入額	2,914	期末勤勉手当引当金 2,450 法定福利費引当金 464
6 法 定 福 利 費	12,140	負担金 5,262 事務費 61 退職 6,065 公務災害 99 追加費用 653
7 旅 費	210	普通旅費
10 被 服 費	68	作業衣等
11 備 消 品 費	530	図書購入 30 消耗品（事務、OA機器） 500
13 光 熱 水 費	93	落合浄水場事務所用ガス代等
14 印 刷 製 本 費	80	決算書、予算書等
15 通 信 運 搬 費	1,287	水道事業会計システムクラウドサービス利用料 850 電話料 396 テレビ等維持費 41
17 委 託 料	455	水道事業会計システムソフトウェア等保守業務委託 334 水道事業会計システムインボイス制度対応改修業務委託 121
18 手 数 料	10	各種手数料
19 賃 借 料	1,011	複写機使用料 177 通行料等 24 ネットワーク回線使用料 380

支 出

①-1-5 総係費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
		L G W A N系パソコン機器リース料 430
20 修 繕 費	1	事務所等修繕
33 会 費 負 担 金	437	日本水道協会負担金 184 諸会議負担金 253
34 保 険 料	360	水道賠償責任保険 160 車両保険（任意） 200
35 貸倒引当金繰入額	1,832	貸倒引当金
37 雑 費	10	交際費

支 出

①-1-6 減価償却費

①-1-7 資産減耗費

①-1-8 その他営業費用

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	6 減 価 償 却 費	257,550	258,650	△ 1,100
	7 資 産 減 耗 費	3,000	1,100	1,900
	8 そ の 他 営 業 費 用	500	500	0

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
38 有形固定資産 減価償却費	257,200	定額法による償却 建物減価償却引当金 15,500 構築物減価償却引当金 165,000 機械及び装置減価償却引当金 70,000 車両及び運搬具減価償却引当金 3,200 工具器具及び備品減価償却引当金 3,500
39 無形固定資産 減価償却費	350	定額法による償却 水利権減価償却引当金
40 固定資産除却費	2,500	固定資産除却費
41 たな卸資産減耗費	500	たな卸資産減耗費
42 材料売却原価	500	工事中材料売却原価

支 出

①-2 営業外費用

①-3 特別損失

①-4 予備費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
2 営 業 外 費 用		39,035	42,459	△ 3,424
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	35,472	40,084	△ 4,612
	2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,462	1,274	1,188
	3 雑 支 出	1,101	1,101	0
3 特 別 損 失		500	1,000	△ 500
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	500	1,000	△ 500
4 予 備 費		7,000	7,000	0
	1 予 備 費	7,000	7,000	0

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
44 企 業 債 利 息	35,472	企業債利息
49 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	2,462	消費税及び地方消費税
50 不 用 品 売 却 原 価	1	科目存置
51 そ の 他 雑 支 出	1,100	雑支出
56 過 年 度 損 益 修 正 損	500	過年度損益修正損
99 予 備 費	7,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

① 資本的収入

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
① 資 本 的 収 入		344,670	374,170	△ 29,500
1 企 業 債		335,000	367,500	△ 32,500
	1 企 業 債	335,000	367,500	△ 32,500
2 他 会 計 か ら の 出 資 金		1	1	0
	1 他 会 計 か ら の 出 資 金	1	1	0
3 水 道 負 担 金		1	1	0
	1 水 道 負 担 金	1	1	0
4 他 会 計 か ら の 補 助 金		1,666	6,666	△ 5,000
	1 他 会 計 か ら の 補 助 金	1,666	6,666	△ 5,000
5 県 費 補 助 金		8,000	0	8,000
	1 県 費 補 助 金	8,000	0	8,000
6 固 定 資 産 売 却 代 金		1	1	0
	1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	1	0
7 負 担 金		1	1	0
	1 負 担 金	1	1	0

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 企 業 債	335,000	建設改良費に係る借入金
1 他 会 計 か ら の 出 資 金	1	科目存置
1 水 道 負 担 金	1	科目存置
1 他 会 計 か ら の 補 助 金	1,666	配水池耐震化事業補助金
1 県 費 補 助 金	8,000	水道管路緊急改善事業補助金
1 固 定 資 産 売 却 代 金	1	科目存置
1 負 担 金	1	科目存置

支 出

①-1-1 改良工事費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
① 資 本 的 支 出		618,601	647,392	△ 28,791
1 建 設 改 良 費		475,809	492,574	△ 16,765
	1 改 良 工 事 費	430,328	418,357	11,971

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
1 給 料	13,007	職員給 3 名
2 手 当	6,740	扶養手当 590 通勤手当 284 時間外勤務手当 474 期末勤勉手当 5,392
6 法 定 福 利 費	3,865	負担金 3,828 事務費 37
7 旅 費	19	普通旅費
10 被 服 費	51	作業衣等
11 備 消 品 費	509	図書購入 50 消耗品 (事務) 459
12 燃 料 費	167	車両
14 印 刷 製 本 費	200	図面焼付等
17 委 託 料	16,000	新武山ポンプ棟建設工事監理業務委託 3,000 水道ビジョン策定業務委託 13,000
18 手 数 料	59	車検代行料 19 建築申請手数料 40
19 賃 借 料	1	科目存置
20 修 繕 費	149	車両修繕
26 材 料 費	1	科目存置
27 補 償 金	1	科目存置
28 負 担 金	1	科目存置

支 出

①-1-1 改良工事費

①-1-2 第6次拡張事業費

①-1-3 固定資産購入費

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
	2 第6次拡張事業費	44,000	46,500	△ 2,500
	3 固定資産購入費	1,481	27,717	△ 26,236

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 額 記
34 保 險 料	40	車両保険（自賠責）
37 雑 費	18	公課費
58 工 事 請 負 費	389,500	新武山ポンプ棟建設工事 130,000 新武山配水池場内配管布設工事 130,000 新武山ポンプ棟電気設備工事 35,000 敷根配水池耐震工事 5,000 河内水源給水栓設置工事 5,000 下田配水池送水管改良工事 25,000 須崎地区配水管改良工事 45,000 県工事に伴う配水管改良工事 11,000 電話設備更新工事 2,500 7号井導水管改良工事 1,000
58 工 事 請 負 費	44,000	須原地区配水管拡張工事 18,000 上大沢地区配水管拡張工事 6,000 上大沢第4増圧ポンプ設置工事 20,000
62 工 具 器 具 及 び 備 品 購 入 費	1,200	管路探知機
63 量 水 器 購 入 費	280	量水器購入費
64 土 地 購 入 費	1	科目存置

支 出

①-2-1 企業債償還金

①-3-1 補助金返還金

款 項	目	本 年 度 予 算 額	前 年 度 予 算 額	比 較 増 減
2 企業債償還金		142,791	153,636	△ 10,845
	1 企業債償還金	142,791	153,636	△ 10,845
3 その他資本的支出		1	1,182	△ 1,181
	1 補助金返還金	1	1,182	△ 1,181

(単位：千円)

各 目 明 細		
節	金 額	付 記
67 企 業 債 償 還 金	142,791	企業債元金償還金
70 県費補助金返還金	1	科目存置

