

令和6年度

# 釜石市水道事業会計予算

釜石市

# 目 次

1. 令和6年度釜石市水道事業会計予算	1 頁
2. 令和6年度釜石市水道事業会計予算実施計画	3 頁
3. 令和6年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	5 頁
4. 給与費明細書	6 頁
5. 債務負担行為に関する調書	13 頁
6. 令和6年度釜石市水道事業予定貸借対照表	14 頁
7. 会計に関する書類における注記	16 頁
8. 令和5年度釜石市水道事業予定損益計算書	17 頁
9. 令和5年度釜石市水道事業予定貸借対照表	18 頁
10. 令和6年度釜石市水道事業会計予算説明資料	21 頁

令和 6 年度釜石市水道事業会計予算

(総則)

第 1 条 令和 6 年度釜石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) 年 間 総 給 水 量	4, 2 8 8, 0 0 0 m <sup>3</sup>
(2) 1 日 平 均 給 水 量	1 1, 7 4 8 m <sup>3</sup>
(3) 給 水 戸 数	1 4, 1 0 0 戸
(4) 給 水 人 口	2 9, 7 0 0 人
(5) 建 設 改 良 事 業	1, 1 0 1, 0 6 3 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	7 6 7, 7 4 4 千円
第 1 項 営 業 収 益	6 7 4, 9 6 5 千円
第 2 項 営 業 外 収 益	9 2, 7 7 9 千円
支 出	
第 1 款 水 道 事 業 費 用	7 5 1, 4 8 9 千円
第 1 項 営 業 費 用	7 0 4, 5 3 2 千円
第 2 項 営 業 外 費 用	4 6, 6 5 7 千円
第 3 項 特 別 損 失	3 0 0 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 9 1 5, 2 9 7 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 7 4, 0 8 7 千円、当年度分損益勘定留保資金 2 2 8, 0 6 0 千円、過年度分損益勘定留保資金 3 4 6, 1 4 7 千円及び利益剰余金 2 6 7, 0 0 3 千円で補てんするものとする。）。

収 入	
第 1 款 資 本 的 収 入	3 1 5, 6 9 3 千円
第 2 項 他 会 計 出 資 金	3 0, 3 7 4 千円
第 3 項 国 庫 補 助 金	2 3 6, 6 4 4 千円
第 4 項 他 会 計 補 助 金	4 3, 7 5 8 千円
第 5 項 他 会 計 負 担 金	4, 9 1 7 千円

支	出
第1款 資 本 的 支 出	1, 230, 990千円
第1項 建 設 改 良 費	1, 101, 063千円
第2項 企 業 債 償 還 金 (一時借入金)	129, 927千円

第5条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(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。

第7条に定める経費以外の同一款内の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、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 96, 933千円

(他会計からの補助金等)

第8条 東日本大震災復興事業及び企業債支払利息等に充てるため一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、54,608千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、20,366千円と定める。

令和6年2月26日提出

釜石市長 小 野 共

令和6年度

釜石市水道事業会計予算説明書



令和6年度釜石市水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業収益			千円 767,744		
	1. 営業収益		674,965		
		1. 給 水 収 益	674,289		
		2. そ の 他 の 営 業 収 益	676		
	2. 営業外収益			92,779	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	9		
		2. 他 会 計 補 助 金	5,933		
		3. 長 期 前 受 金 戻 入 益	79,533		
		4. 雑 収 益	7,304		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考	
1. 水道事業費用			千円 751,489		
	1. 営業費用		704,532		
		1. 原水及び浄水費	88,698		
		2. 配水及び給水費	197,604		
		3. 業 務 費	47,043		
		4. 総 係 費	63,594		
		5. 減 価 償 却 費	305,895		
		6. 資 産 減 耗 費	1,698		
	2. 営業外費用			46,657	
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	26,657		
		2. 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	20,000		
	3. 特別損失			300	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 損	300		

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的収入			千円 315,693	
	2. 他会計出資金		30,374	
		1. 他会計出資金	30,374	
	3. 国庫補助金		236,644	
		1. 国庫補助金	236,644	
	4. 他会計補助金		43,758	
		1. 他会計補助金	43,758	
	5. 他会計負担金		4,917	
1. 他会計負担金		4,917		

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1. 資本的支出			千円 1,230,990	
	1. 建設改良費		1,101,063	
		1. 施設整備費	1,100,278	
		2. 固定資産購入費	785	
	2. 企業債償還金		129,927	
1. 建設改良等の財源に充てるための企業債		129,927		



# 令和6年度釜石市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

(令和6年4月1日から令和7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	22,000
減価償却費	305,895,000
資産減耗費	1,698,000
引当金増減額	△ 125,742
長期前受金戻入	△ 79,533,000
受取利息及び配当金	△ 9,000
支払利息及び企業債取扱諸費	26,657,000
未収金の増減額	△ 20,241,244
未払金の増減額	△ 42,117,450
たな卸資産の増減額	△ 4,781,000
その他の増減額	100,213,477
小計	287,678,041
利息及び配当金の受取額	9,000
利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 26,657,000
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>261,030,041</b>

## 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	△ 1,101,251,800
一般会計負担金等による収入	48,675,000
国庫補助金による収入	236,644,000
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 815,932,800</b>

## 3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一般会計からの出資による収入	30,374,000
企業債の償還による支出	△ 129,927,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 99,553,000</b>

4. 資金増減額 **△ 654,455,759**

5. 資金期首残高 **1,696,310,427**

6. 資金期末残高 **1,041,854,668**

## 給 与 費 明 細 書

### 1. 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
	人	人	千円	千円	千円	千円	千円	千円
本年度	損益勘定 支弁職員	(1) 12	1,201	48,290	31,856	81,347	15,586	96,933
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 12	1,201	48,290	31,856	81,347	15,586	96,933
前年度	損益勘定 支弁職員	( ) 14	0	53,286	34,236	87,522	16,660	104,182
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( ) 14	0	53,286	34,236	87,522	16,660	104,182
比較	損益勘定 支弁職員	(1) △2	1,201	△ 4,996	△ 2,380	△ 6,175	△ 1,074	△ 7,249
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) △2	1,201	△ 4,996	△ 2,380	△ 6,175	△ 1,074	△ 7,249

( )内は、再任用短時間勤務職員及び会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

手 当	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	退職手当 負 担 金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
当	本 年 度	240	942	359	2,228	397	11,110	9,096	7,244
	前 年 度	300	1,236	761	2,419	396	11,788	8,690	8,526
	比 較	△ 60	△ 294	△ 402	△ 191	1	△ 678	406	△ 1,282
の 内 訳	区 分	児童手当							
		千円							
	本 年 度	240							
	前 年 度	120							
	比 較	120							

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	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	損益勘定 支弁職員	人 ( ) 11	千円 0	千円 46,224	千円 30,122	千円 76,346	千円 14,718	千円 91,064
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( ) 11	0	46,224	30,122	76,346	14,718	91,064
前年度	損益勘定 支弁職員	( ) 11	0	47,676	31,887	79,563	15,483	95,046
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( ) 11	0	47,676	31,887	79,563	15,483	95,046
比較	損益勘定 支弁職員	( ) 0	0	△ 1,452	△ 1,765	△ 3,217	△ 765	△ 3,982
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( ) 0	0	△ 1,452	△ 1,765	△ 3,217	△ 765	△ 3,982

( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	住居手当	通勤手当	時 間 外 勤務手当	管 理 職 手 当	期末手当	勤勉手当	退職手当 負 担 金
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
手 当 の 内 訳	本 年 度	240	942	323	2,065	397	10,429	8,552	6,934
	前 年 度	300	1,236	725	2,138	396	10,654	8,690	7,628
	比 較	△ 60	△ 294	△ 402	△ 73	1	△ 225	△ 138	△ 694
手 当 の 内 訳	区 分	児童手当							
		千円							
	本 年 度	240							
	前 年 度	120							
比 較	120								

## イ. 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報 酬	給 料	手 当	計		
本年度	損益勘定 支弁職員	人 (1) 1	千円 1,201	千円 2,066	千円 1,734	千円 5,001	千円 868	千円 5,869
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) 1	1,201	2,066	1,734	5,001	868	5,869
前年度	損益勘定 支弁職員	( ) 3	0	5,610	2,349	7,959	1,177	9,136
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	( ) 3	0	5,610	2,349	7,959	1,177	9,136
比較	損益勘定 支弁職員	(1) △2	1,201	△ 3,544	△ 615	△ 2,958	△ 309	△ 3,267
	資本勘定 支弁職員	( ) 0	0	0	0	0	0	0
	合 計	(1) △2	1,201	△ 3,544	△ 615	△ 2,958	△ 309	△ 3,267

( )内は、会計年度任用短時間勤務職員について外書きしている。

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当	時 間 外 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退 職 手 当 負 担 金
		千円	千円	千円	千円	千円
本 年 度		36	163	681	544	310
前 年 度		36	281	1,134	0	898
比 較		0	△ 118	△ 453	544	△ 588

## 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	備 考
給 料	千円 △ 4,996	給与改定に伴う 増 減 分	千円 417		
		昇給に伴う 増 加 分	377		昇給率 0.712%
		その他の増減分	△ 5,790	異動等に伴う増減分	
手 当	△ 2,380	制度改正に伴う 増 減 分	△ 1,191		
		その他の増減分	△ 1,189	異動等に伴う増減分	

## 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6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	349,572
	平均給与月額 (円)	366,421
	平均年齢 (歳)	47.3
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	354,056
	平均給与月額 (円)	382,753
	平均年齢 (歳)	50.1

### (2) 初 任 給

区 分	行 政 職	一般会計の制度
		行 政 職
高 校 卒	円 167,900	円 167,900
大 学 卒	197,800	197,800

(3) 級別職員数

区 分	行 政 職		
	級	職 員 数	構 成 比
令和6年1月1日現在	1	( ) 1	( ) 9.1
	2	( ) 1	( ) 9.1
	3	( ) 3	( ) 27.3
	4	( ) —	( )
	5	( ) 5	( ) 45.4
	6	( ) 1	( ) 9.1
	7	( ) —	( )
	計	( ) 11	( ) 100.0
令和5年1月1日現在	1	( ) —	( )
	2	( ) 1	( ) 9.1
	3	( ) 2	( ) 18.2
	4	( ) 3	( ) 27.3
	5	( ) 4	( ) 36.3
	6	( ) 1	( ) 9.1
	7	( ) —	( )
	計	( ) 11	( ) 100.0

( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(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 主事補 技 師 技師補	主任	主査	係長	所長補佐	所長	所長

## (4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種 行 政 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	1	1
		4号給(人)	8	8
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8%	81.8%		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	11	
	昇給に係る職員数(B) (人)	9	9	
	号 給 数 別 内 訳	2号給(人)	1	1
		4号給(人)	8	8
		6号給(人)		
		8号給(人)		
比 率 (B) / (A) (%)	81.8%	81.8%		

## (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	( ) 2.250	( ) 2.250	( ) 4.50	有	
前年度	( ) 2.200	( ) 2.200	( ) 4.40	有	
一般会計の制度	( ) 2.250	( ) 2.250	( ) 4.50	有	

( )内は、再任用短時間勤務職員について外書きしている。

(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	特例加算あり (2~45%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	特例加算あり (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	〃	
通 勤 手 当	〃	



債務負担行為に関する調書

事項	限度額 千円	令和5年度未までの 支払義務発生・見込額		令和6年度以降の 支払義務発生予定額		左の財源内訳				
		期間	金額 千円	期間	金額 千円	国庫補助金 千円	企業債 千円	その他 千円	損益勘定 留保資金 千円	
										令和6年度 ～ 令和7年度
水道施設維持管理等業務委託 (令和5年度)	176,675			令和6年度 ～ 令和7年度	176,675			176,675		
中央管理室電気設備更新工事 (令和5年度)	431,000			令和6年度 ～ 令和7年度	431,000			431,000		

# 令和6年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和7年3月31日)

## 【 資 産 の 部 】

### 1. 固 定 資 産

#### (1) 有 形 固 定 資 産

イ. 地	地						
				124,871,079			
ロ. 建	物	576,275,520					
	減価償却累計額	<u>△ 257,948,543</u>		318,326,977			
ハ. 構	築物	15,135,038,017					
	減価償却累計額	<u>△ 6,170,529,581</u>		8,964,508,436			
ニ. 機	械及び装置	1,390,221,179					
	減価償却累計額	<u>△ 1,029,539,720</u>		360,681,459			
ホ. 車	両運搬具	19,990,160					
	減価償却累計額	<u>△ 17,690,258</u>		2,299,902			
ヘ. 工	具、器具及び備品	72,956,282					
	減価償却累計額	<u>△ 36,536,253</u>		36,420,029			
	有形固定資産合計					9,807,107,882	

#### (2) 無 形 固 定 資 産

イ. 電	話加入権						
				903,300			
ロ. そ	の他無形資産			<u>2,845,492</u>			
	無形固定資産合計					<u>3,748,792</u>	

**固定資産合計** 9,810,856,674

### 2. 流 動 資 産

(1) 現	金預金						
				1,041,854,668			
(2) 未	収金			69,002,392			
	未収金貸倒引当金			<u>△ 194,000</u>		68,808,392	
(3) 貯	蔵品					26,916,018	
(4) そ	の他流動資産					<u>300,000</u>	

**流動資産合計** 1,137,879,078

**資産合計** 10,948,735,752

## 【 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>1,170,795,072</u>			
	企業債合計					<u>1,170,795,072</u>	

**固定負債合計** 1,170,795,072

(単位：円)

**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	132,422,360		
企業債合計			132,422,360
(2) 未払金			129,726,991
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	7,502,000		
引当金合計			7,502,000
(4) 預り金			34,585,519
(5) その他流動負債			300,000
<b>流動負債合計</b>			<b>304,536,870</b>

**5. 繰延収益**

(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	454,863,629		
収益化累計額	<u>△ 288,379,887</u>	166,483,742	
ロ. 寄附金	4,084,448		
収益化累計額	<u>△ 3,860,222</u>	224,226	
ハ. 工事負担金	636,778,118		
収益化累計額	<u>△ 496,121,991</u>	140,656,127	
ニ. 国庫補助金	3,634,016,534		
収益化累計額	<u>△ 426,383,666</u>	3,207,632,868	
ホ. 県補助金	610,000		
収益化累計額	<u>△ 579,500</u>	30,500	
ヘ. 他会計負担金	282,603,731		
収益化累計額	<u>△ 23,718,074</u>	258,885,657	
ト. 他会計補助金	325,721,656		
収益化累計額	<u>△ 17,692,715</u>	308,028,941	
長期前受金合計			<u>4,081,942,061</u>
<b>繰延収益合計</b>			<b>4,081,942,061</b>
<b>負債合計</b>			<b>5,557,274,003</b>

**【 資 本 の 部 】****6. 資本金**

(1) 資本金		3,826,305,436	
<b>資本金合計</b>			<b>3,826,305,436</b>

**7. 剰余金**

(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	2,614,462		
ロ. 工事負担金	4,721,460		
ハ. 国庫補助金	9,040,000		
資本剰余金合計			16,375,922
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	246,029,895		
ロ. 建設改良積立金	703,772,854		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	598,977,642		
利益剰余金合計			<u>1,548,780,391</u>
<b>剰余金合計</b>			<b>1,565,156,313</b>
<b>資本合計</b>			<b>5,391,461,749</b>
<b>負債資本合計</b>			<b>10,948,735,752</b>

## 会計に関する書類における注記

### 1 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、岩手県市町村総合事務組合負担金等条例第3条に規定する一般負担金を除き、一般会計が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。

##### イ 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を計上している。

##### ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

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。

### 2 貸借対照表等

#### (1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は254,345,037円である。

### 3 リース契約により使用する固定資産

#### (1) リース取引の会計処理

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を行っており、当年度末の未経過リース料相当額18,054,000円である。

# 令和5年度 釜石市水道事業予定損益計算書

(単位:円)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

## 1. 営業収益

(1) 給水収益	622,604,000	
(2) その他の営業収益	<u>1,396,000</u>	624,000,000

## 2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	83,920,000	
(2) 配水及び給水費	179,989,000	
(3) 業務費	50,638,000	
(4) 総係費	61,601,000	
(5) 減価償却費	301,915,000	
(6) 資産減耗費	<u>4,789,000</u>	<u>682,852,000</u>

**営業損失** **58,852,000**

## 3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	11,000	
(2) 他会計補助金	6,349,000	
(3) 長期前受金戻入	77,740,000	
(4) 雑収益	<u>5,385,000</u>	89,485,000

## 4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	<u>29,220,000</u>	<u>29,220,000</u>	<u>60,265,000</u>
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**経常利益** **1,413,000**

## 5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>240,000</u>	240,000
--------------	----------------	---------

## 6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>	<u>△ 60,000</u>
--------------	----------------	----------------	-----------------

**当年度純利益** **1,353,000**

**前年度繰越利益剰余金** **330,599,642**

**当年度未処分利益剰余金** **331,952,642**

# 令和5年度 釜石市水道事業予定貸借対照表

(単位:円)

(令和6年3月31日)

## 【 資 産 の 部 】

### 1. 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ. 地	地						
				124,871,079			
ロ. 建	物	576,275,520					
	減価償却累計額	<u>△ 244,788,543</u>		331,486,977			
ハ. 構	築物	14,136,383,017					
	減価償却累計額	<u>△ 5,917,498,581</u>		8,218,884,436			
ニ. 機	械及び装置	1,389,436,179					
	減価償却累計額	<u>△ 999,690,720</u>		389,745,459			
ホ. 車	両運搬具	19,990,160					
	減価償却累計額	<u>△ 16,901,258</u>		3,088,902			
ヘ. 工	具、器具及び備品	72,956,282					
	減価償却累計額	<u>△ 28,894,253</u>		44,062,029			
	有形固定資産合計					9,112,138,882	

(2) 無形固定資産

イ. 電	話加入権						
				903,300			
ロ. そ	の他無形資産			<u>4,269,492</u>			
	無形固定資産合計					<u>5,172,792</u>	

**固定資産合計** 9,117,311,674

### 2. 流 動 資 産

(1) 現	金預金						
				1,696,310,427			
(2) 未	収金			48,761,148			
	未収金貸倒引当金			<u>△ 175,071</u>		48,586,077	
(3) 貯	蔵品					22,135,018	
(4) そ	の他流動資産					<u>300,000</u>	

**流動資産合計** 1,767,331,522

**資産合計** 10,884,643,196

## 【 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>1,303,217,794</u>			
	企業債合計					<u>1,303,217,794</u>	

**固定負債合計** 1,303,217,794

(単位：円)

**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	129,926,638		
企業債合計			129,926,638
(2) 未払金			171,844,441
(3) 引当金			
イ. 賞与引当金	7,646,671		
引当金合計			7,646,671
(4) 預り金			34,485,842
(5) その他流動負債			300,000
<b>流動負債合計</b>			<b>344,203,592</b>

**5. 繰延収益**

(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	454,863,629		
収益化累計額	<u>△ 279,949,887</u>	174,913,742	
ロ. 寄附金	4,084,448		
収益化累計額	<u>△ 3,856,222</u>	228,226	
ハ. 工事負担金	636,778,118		
収益化累計額	<u>△ 489,003,991</u>	147,774,127	
ニ. 国庫補助金	3,397,372,534		
収益化累計額	<u>△ 371,046,666</u>	3,026,325,868	
ホ. 県補助金	610,000		
収益化累計額	<u>△ 579,500</u>	30,500	
ヘ. 他会計負担金	277,686,731		
収益化累計額	<u>△ 19,016,074</u>	258,670,657	
ト. 他会計補助金	281,963,656		
収益化累計額	<u>△ 13,750,715</u>	268,212,941	
長期前受金合計			<u>3,876,156,061</u>
<b>繰延収益合計</b>			<b>3,876,156,061</b>
<b>負債合計</b>			<b>5,523,577,447</b>

**【資本の部】****6. 資本金**

(1) 資本金		3,795,931,436	
<b>資本金合計</b>			<b>3,795,931,436</b>

**7. 剰余金**

(1) 資本剰余金			
イ. 受贈財産評価額	2,614,462		
ロ. 工事負担金	4,721,460		
ハ. 国庫補助金	9,040,000		
資本剰余金合計			16,375,922
(2) 利益剰余金			
イ. 減債積立金	246,029,895		
ロ. 建設改良積立金	970,775,854		
ハ. 当年度未処分利益剰余金	331,952,642		
利益剰余金合計			<u>1,548,758,391</u>
<b>剰余金合計</b>			<b>1,565,134,313</b>
<b>資本合計</b>			<b>5,361,065,749</b>
<b>負債資本合計</b>			<b>10,884,643,196</b>





令和 6 年度

釜石市水道事業会計予算説明資料



# 令和6年度釜石市水道事業会計予算説明資料

## 収益的收入及び支出

### 収 入

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明	
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)		
1.	水道事業	収 益		767,744	776,522	△ 8,778		
	1.	営業収益		674,965	686,260	△ 11,295		
		1.	給水収益	674,289	684,864	△ 10,575		
			1.	給水料	674,289	684,864	△ 10,575	
		2.	その他の営業収益	676	1,396	△ 720		
			1.	手数料	676	1,396	△ 720	工事検査手数料他
	2.	営業外益		92,779	90,022	2,757		
		1.	受取利息及び配当金	9	11	△ 2		
			1.	預金利息	9	11	△ 2	
		2.	他会計金	5,933	6,349	△ 416		
			1.	他会計補助金	5,933	6,349	△ 416	一般会計補助金
		3.	長期前受金戻入益	79,533	77,740	1,793	長期前受金収益化額	
			1.	受贈財産評価額	8,430	8,555	△ 125	
			2.	寄附金	4	4	0	
			3.	工事負担金	7,118	7,611	△ 493	
			4.	国庫補助金	55,337	53,346	1,991	
			6.	他会計補助金	3,942	3,522	420	
			7.	他会計負担金	4,702	4,702	0	

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
		4. 雑 収 益		7,304	5,922	1,382	
			1. 下 水 道 事 務 受 託 料	5,700	5,818	△ 118	
			2. 漁 業 集 落 排 水 事 務 受 託 料	104	104	0	
			6. 不 用 品 益 売 却 収 益	1,500	0	1,500	
	3. 特 別 利 益			0	240	△ 240	
		1. 過 年 度 損 益 修 正 益		0	240	△ 240	
			1. 過 年 度 損 益 修 正 益	0	240	△ 240	

## 支 出

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明	
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)		
1. 水道事業費				751,489	773,149	△ 21,660		
	1.	営業費用		704,532	708,629	△ 4,097		
			1.	原水及び浄水費	88,698	90,518	△ 1,820	原水及び浄水設備の維持管理に要する費用
			1.	給料	7,852	10,329	△ 2,477	職員給与費 2人
			2.	手当等	3,354	3,483	△ 129	職員手当
			3.	賞与引当金繰入額	1,235	1,342	△ 107	賞与引当金として計上するための繰入額
			5.	報酬	1,201	0	1,201	会計年度任用職員 1人
			6.	法定福利費	2,520	2,780	△ 260	市町村職員共済組合負担金
			9.	被服費	47	47	0	作業用被服費
			10.	消耗品費	88	88	0	水質検査用消耗品他
			11.	消耗備品費	165	165	0	施設管理用備品
			17.	委託料	2,245	2,530	△ 285	自家用電気工作物保安管理業務委託料他
			18.	手数料	18,705	18,517	188	水質検査手数料他
			21.	修繕費	2,200	2,200	0	施設修理費他
			33.	薬品費	3,414	3,365	49	薬品購入費
			34.	動力費	45,672	45,672	0	電気料
			2.	配水及び給水費	197,604	195,295	2,309	配水及び給水設備の維持管理に要する費用
			1.	給料	9,274	9,049	225	職員給与費 2人
			2.	手当等	3,479	3,350	129	職員手当
			3.	賞与引当金繰入額	1,530	1,461	69	賞与引当金として計上するための繰入額
			6.	法定福利費	2,684	2,684	0	市町村職員共済組合負担金

科 目			当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目 節	(千円)	(千円)	(千円)	
		9.				
		被 服 費	47	47	0	作業用被服費
		10.				
		消 耗 品 費	1,092	1,092	0	施設管理用消耗品他
		11.				
		消 耗 備 品 費	165	165	0	施設管理用備品
		12.				
		燃 料 費	899	926	△ 27	車両用燃料費
		17.				
		委 託 料	80,074	83,688	△ 3,614	水道施設維持管理等業務委託料他
		18.				
		手 数 料	344	344	0	毎日水質検査手数料
		20.				
		賃 借 料	1,835	1,835	0	水道施設監視システム利用料
		21.				
		修 繕 費	26,708	27,948	△ 1,240	公道部分漏水修理費他
		32.				
		材 料 費	1,200	1,400	△ 200	施設修理材料
		34.				
		動 力 費	40,023	40,023	0	電気料
		35.				
		路面復旧費	550	550	0	漏水修繕路面復旧費他
		36.				
		量 水 器 費 取 替 費	27,700	20,733	6,967	有効期限切等量水器取替費他
		3.				
		業 務 費	47,043	52,929	△ 5,886	料金の調定、検針、集金に要する費用
		1.				
		給 料	12,678	15,530	△ 2,852	職員給与費3人 会計年度任用職員1人
		2.				
		手 当 等	5,082	6,208	△ 1,126	職員手当
		3.				
		賞与引当金 繰 入 額	1,679	1,870	△ 191	賞与引当金として計上するための繰入額
		6.				
		法定福利費	3,791	4,548	△ 757	市町村職員共済組合負担金
		9.				
		被 服 費	47	47	0	作業用被服費
		10.				
		消 耗 品 費	942	1,040	△ 98	料金業務関係消耗品
		12.				
		燃 料 費	658	638	20	車両用燃料費
		15.				
		印刷製本費	979	1,048	△ 69	各種通知書等印刷費
		17.				
		委 託 料	13,386	12,944	442	検針委託料他

科 目			当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目 節	(千円)	(千円)	(千円)	
		18.				
		手 数 料	2,086	1,782	304	口座振替手数料
		20.				
		賃 借 料	5,357	6,916	△ 1,559	水道料金管理システム賃借料他
		21.				
		修 繕 費	358	358	0	車両用修繕費
	4.	総 係 費	63,594	63,183	411	水道事業活動全般に要する費用
		1.				
		給 料	18,486	18,378	108	職員給与費4人
		2.				
		手 当 等	6,377	6,228	149	職員手当
		3.				
		賞与引当金 繰 入 額	3,058	2,973	85	賞与引当金として計上するための 繰入額
		4.				
		退職給付費	7,244	8,526	△ 1,282	退職手当組合負担金
		6.				
		法定福利費	5,409	5,443	△ 34	市町村職員共済組合負担金他
		7.				
		旅 費	160	187	△ 27	
		8.				
		報 償 費	55	55	0	
		9.				
		被 服 費	34	34	0	作業用被服費
		10.				
		消 耗 品 費	1,713	1,625	88	事務用消耗品他
		11.				
		消耗備品費	110	110	0	事務用備品購入費
		12.				
		燃 料 費	219	211	8	車両用燃料費他
		14.				
		光 熱 水 費	137	137	0	
		15.				
		印刷製本費	55	55	0	
		16.				
		通信運搬費	8,687	8,877	△ 190	郵便料他
		17.				
		委 託 料	1,680	1,170	510	庁舎清掃業務委託料他
		18.				
		手 数 料	380	272	108	口座振込手数料他
		20.				
		賃 借 料	6,152	5,957	195	土地賃借料、会計システム賃借料他
		21.				
		修 繕 費	389	389	0	庁舎修繕費他
		25.				
		負 担 金	2,103	1,438	665	庁内LAN整備運用費負担金他
		26.				
		保 険 料	619	622	△ 3	水道賠償責任保険料他

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
			27. 公租公課金	171	171	0	自動車重量税他
			30. 厚生費	162	176	△ 14	市町村職員健康福利機構負担金
			38. 貸倒引当金繰入額	194	149	45	貸倒引当金として計上するための繰入額
		5.	減価償却費	305,895	301,915	3,980	
			1. 有形固定資産減価償却費	304,471	300,491	3,980	
			2. 無形固定資産減価償却費	1,424	1,424	0	
		6.	資産減耗費	1,698	4,789	△ 3,091	
			1. 固定資産除却費	1,598	4,689	△ 3,091	配水管布設替等に伴う除却費
			2. たな卸資産減耗費	100	100	0	
	2.		営業外費用	46,657	64,220	△ 17,563	
		1.	支払利息及び企業債取扱諸費	26,657	29,220	△ 2,563	
			1. 企業債利息	26,657	29,220	△ 2,563	
		2.	消費税及び地方消費税	20,000	35,000	△ 15,000	
			1. 消費税及び地方消費税	20,000	35,000	△ 15,000	
	3.		特別損失	300	300	0	
		1.	過年度損益修正損	300	300	0	
			1. 過年度損益修正損	300	300	0	過年度水道料金償還金



## 資本的收入及び支出

### 収 入

科 目				当年度予定額	前年度予定額	比 較	説 明	
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)		
1.	資本的收入			315,693	317,649	△ 1,956		
	2.	他会計金		30,374	31,591	△ 1,217		
		1.	他会計金	30,374	31,591	△ 1,217		
			1.	他会計金	30,374	31,591	△ 1,217	一般会計出資金
	3.	国庫補助金		236,644	236,644	0		
		1.	国庫補助金	236,644	236,644	0		
			1.	国庫補助金	236,644	236,644	0	災害復旧費国庫補助金
	4.	他会計金		43,758	43,758	0		
		1.	他会計金	43,758	43,758	0		
			1.	他会計金	43,758	43,758	0	一般会計補助金
	5.	他負担金		4,917	5,656	△ 739		
		1.	他負担金	4,917	5,656	△ 739		
			1.	他負担金	4,917	5,656	△ 739	一般会計負担金

## 支　　出

科　目				当年度予定額	前年度予定額	比　較	説　明
款	項	目	節	(千円)	(千円)	(千円)	
1.				1,230,990	996,667	234,323	
資本的支出							
	1.			1,101,063	865,612	235,451	
	建設改良費						
		1.		1,100,278	864,381	235,897	
		施設整備費					
			17.	27,731	18,712	9,019	鶴住居地区施設再編事業 7,645千円 その他事業 20,086千円
			委託料				
			24.	0	650	△ 650	
			補償金				
			37.	1,072,547	843,069	229,478	鶴住居地区施設再編事業 288,000千円 老朽施設更新事業 728,359千円 その他事業 56,188千円
			工事請負費				
			40.	0	1,950	△ 1,950	
			公有財産 購入費				
		2.		785	1,231	△ 446	
		固定資産 購入費					
			1.	785	1,231	△ 446	新設量水器払出
		機械及び 装置費					
	2.			129,927	131,055	△ 1,128	
	企業債 還						
		1.		129,927	131,055	△ 1,128	
		建設改良等 の財源に充 てるための 企業債					
			1.	129,927	131,055	△ 1,128	
			建設改良等 の財源に充 てるための 企業債				

