

令和 5 年度

岩手中部水道企業団
水道事業会計予算

岩手中部水道企業団

目 次

1 予算

令和5年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算	1
------------------------	---

2 予算に関する説明書

(1) 令和5年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算実施計画

ア 収益的収入及び支出	5
-------------	---

イ 資本的収入及び支出	7
-------------	---

(2) 令和5年度岩手中部水道企業団水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(3) 給与費明細書

(4) 債務負担行為に関する調書

(5) 令和5年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表

(6) 令和4年度岩手中部水道企業団水道事業予定損益計算書

(7) 令和4年度岩手中部水道企業団水道事業予定貸借対照表

3 予算に関する説明資料

(1) 予算事項別明細書

ア 収益的収入及び支出	23
-------------	----

イ 資本的収入及び支出	28
-------------	----

予 算

議案第7号

令和5年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度岩手中部水道企業団水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	98,300 戸
(2) 年間総配水量	23,384,568 m ³
(3) 一日平均配水量	63,892 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
原水及び浄水施設整備事業	627,850 千円
配水及び給水施設整備事業	2,046,993 千円
危機管理センター整備事業	139,362 千円
水道管路緊急改善事業	1,140,000 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		6,800,769 千円
第1項 営業収益		5,958,757 千円
第2項 営業外収益		842,012 千円
	支	出
第1款 水道事業費		6,597,013 千円
第1項 営業費用		6,247,513 千円
第2項 営業外費用		344,500 千円
第4項 予備費		5,000 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 3,276,948 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 352,399 千円及び過年度分損益勘定留保資金 2,924,549 千円で補てんするものとする。）。

	収	入
第1款 資本的収入		2,597,236 千円
第1項 企業債		1,765,600 千円

第 2 項	出資金	365,319 千円
第 3 項	国庫補助金	316,566 千円
第 4 項	構成市町負担金	10,890 千円
第 5 項	工事負担金	138,861 千円

支 出

第 1 款	資本的支出	5,874,184 千円
第 1 項	建設改良費	4,015,184 千円
第 2 項	企業債償還金	1,859,000 千円

(債務負担行為)

第 5 条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事項	期間	限度額
紫波町上水道施設運転・維持管理業務委託	令和 5 年度から令和 10 年度まで	583,968 千円
漏水調査等業務委託	令和 5 年度から令和 8 年度まで	336,000 千円
管網総合評価業務委託	令和 5 年度から令和 6 年度まで	26,840 千円
岳浄水場更新工事	令和 5 年度から令和 6 年度まで	160,000 千円
高円万寺浄水場急速ろ過池逆洗ポンプほか更新工事	令和 5 年度から令和 6 年度まで	80,000 千円
岩手中部浄水場中央監視装置一部更新工事	令和 5 年度から令和 6 年度まで	200,000 千円

(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
配水施設、浄水施設及び危機管理センター整備事業	1,765,600 千円	普通貸借又は証券発行	4.0 % 以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、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)	政府資金その他借入先の融資条件による。但し、企業財政又は借入先の都合並びに金融の状況により繰上償還し、又は償還年限を短縮し若しくは低利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、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。

第9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9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 | 598,936 千円 |
| (2) 交際費 | 100 千円 |

(構成市町からの補助金)

第10条 企業債支払利息等の費用に充てるため、構成市町からこの会計へ補助を受ける金額は、8,520千円である。

(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、103,577千円と定める。

令和5年2月13日提出

岩手中部水道企業団

企業長 北上市長 高 橋 敏 彦

予算に関する説明書

令和5年度岩手中部水道企業団水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 水道事業収益			6,800,769	6,805,653	△ 4,884	
	1 営業収益		5,958,757	5,962,106	△ 3,349	
		1 給水収益	5,250,851	5,309,852	△ 59,001	
		2 受託工事収益	100,000	100,000	0	
		3 その他営業収益	607,906	552,254	55,652	
	2 営業外収益		842,012	843,547	△ 1,535	
		1 受取利息及び配当金	48,553	48,583	△ 30	
		2 構成市町補助金	8,520	9,631	△ 1,111	
		3 長期前受金戻入	737,548	740,450	△ 2,902	
		4 引当金戻入益	43,077	43,047	30	
		6 雑収益	4,314	1,130	3,184	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 水道事業費			6,597,013	6,564,188	32,825	
	1 営業費用		6,247,513	6,248,688	△ 1,175	
		1 原水及び 浄水費	1,334,087	1,279,199	54,888	
		2 共用施設 管理費	148,687	115,975	32,712	
		3 工業用水施設 管理費	36,689	31,416	5,273	
		4 配水及び 給水費	1,051,051	1,073,626	△ 22,575	
		5 受託工事費	100,000	100,000	0	
		6 業務費	357,794	344,813	12,981	
		7 総係費	331,713	383,361	△ 51,648	
		8 減価償却費	2,776,535	2,770,258	6,277	
		9 資産減耗費	110,457	149,540	△ 39,083	
		10 その他 営業費用	500	500	0	
	2 営業外費用		344,500	310,500	34,000	
		1 支払利息 及び企業債 取扱諸費	251,000	246,000	5,000	
		2 消費税及び 地方消費税	91,000	62,000	29,000	
		4 雑支出	2,500	2,500	0	
	4 予備費		5,000	5,000	0	
		1 予備費	5,000	5,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 資本的収入			2,597,236	3,483,635	△ 886,399	
	1 企業債		1,765,600	2,608,000	△ 842,400	
		1 建設改良等 企業債	1,765,600	2,608,000	△ 842,400	
	2 出資金		365,319	364,206	1,113	
		1 構成市町 出資金	365,319	364,206	1,113	
	3 国庫補助金		316,566	316,566	0	
		1 国庫補助金	316,566	316,566	0	
	4 構成市町 負担金		10,890	9,504	1,386	
		1 構成市町 負担金	10,890	9,504	1,386	
	5 工事負担金		138,861	185,359	△ 46,498	
		1 工事負担金	138,861	185,359	△ 46,498	

支 出

款	項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較 (千円)	備考
1 資本的支出			5,874,184	7,301,195	△ 1,427,011	
	1 建設改良費		4,015,184	5,552,195	△ 1,537,011	
		1 原水及び浄水 施設整備費	627,850	772,829	△ 144,979	
		2 配水及び給水 施設整備費	2,046,993	1,930,000	116,993	
		4 危機管理セン ター整備費	139,362	1,654,885	△ 1,515,523	
		5 水道管路緊急 改善事業費	1,140,000	1,140,000	0	
		6 営業設備費	60,979	54,481	6,498	
	2 企業債償還金		1,859,000	1,749,000	110,000	
		1 企業債償還金	1,859,000	1,749,000	110,000	

令和５年度岩手中部水道企業団水道事業会計予定キャッシュ・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 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	20,144
	固定資産減価償却費	2,776,535
	固定資産除却費	110,457
	引当金の増減額（△は減少）	2,814
	長期前受金戻入額	△ 737,548
	受取利息及び受取配当金	△ 48,553
	支払利息	251,000
	未収金の増減額（△は増加）	137,610
	未払金の増減額（△は減少）	△ 92,472
	たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 16,123
	小 計	2,403,864
	利息及び配当金の受取額	48,553
	利息の支払額	△ 251,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,201,417
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	△ 3,650,162
	国庫補助金等による収入	316,566
	構成市町又は他の特別会計等からの繰入金による収入	466,317
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,867,279
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等企業債による収入	1,765,600
	建設改良費等企業債の償還による支出	△ 1,859,000
	構成市町からの出資による収入（元金償還分）	48,753
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 44,647
	資金増加額（又は減少額）	△ 710,509
	資金期首残高	5,175,620
	資金期末残高	4,465,111

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職員数		給与費				法 定	合 計
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)	福利費 (千円)	
本 年 度	損益勘定支弁職員	23	76	1,590	249,414	140,559	391,563	83,105	474,668
	うち会計年度任用職員	0	20	0	33,650	10,779	44,429	7,143	51,572
	資本勘定支弁職員	0	18	0	66,389	35,746	102,135	22,133	124,268
	うち会計年度任用職員	0	2	0	3,199	1,044	4,243	650	4,893
	合 計	23	94	1,590	315,803	176,305	493,698	105,238	598,936
	うち会計年度任用職員	0	22	0	36,849	11,823	48,672	7,793	56,465
前 年 度	損益勘定支弁職員	23	74	1,580	244,525	137,137	383,242	78,247	461,489
	うち会計年度任用職員	0	18	0	30,231	9,138	39,369	5,703	45,072
	資本勘定支弁職員	0	19	0	70,806	39,898	110,704	24,031	134,735
	うち会計年度任用職員	0	3	0	4,254	1,057	5,311	877	6,188
	合 計	23	93	1,580	315,331	177,035	493,946	102,278	596,224
	うち会計年度任用職員	0	21	0	34,485	10,195	44,680	6,580	51,260
比 較	損益勘定支弁職員	0	2	10	4,889	3,422	8,321	4,858	13,179
	うち会計年度任用職員	0	2	0	3,419	1,641	5,060	1,440	6,500
	資本勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 4,417	△ 4,152	△ 8,569	△ 1,898	△ 10,467
	うち会計年度任用職員	0	△ 1	0	△ 1,055	△ 13	△ 1,068	△ 227	△ 1,295
	合 計	0	1	10	472	△ 730	△ 248	2,960	2,712
	うち会計年度任用職員	0	1	0	2,364	1,628	3,992	1,213	5,205

(注) 本年度一般職職員94名のうち、短時間再任用職員が3名、会計年度任用職員が22名

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	管理職員特 別勤務手当	期末手当	
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	
本 年 度	9,498	5,118	11,031	23,978	5,097	90	68,945	
うち会計年度任用職員	0	0	2,468	1,056	0	0	7,832	
前 年 度	9,672	4,554	10,893	26,725	4,598	90	69,378	
うち会計年度任用職員	0	0	2,074	912	0	0	6,783	
比 較	△174	564	138	△2,747	499	0	△433	
うち会計年度任用職員	0	0	394	144	0	0	1,049	
区 分	勤勉手当	寒 冷 地 手 当	特殊勤務 手 当	災害派遣 手 当	武力攻撃災害 等派遣手当	地域手当	単身赴任 手当	合計
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
本 年 度	46,366	4,913	1,260	1	1	6	1	176,305
うち会計年度任用職員	0	0	462	0	0	5	0	11,823
前 年 度	44,932	4,965	1,218	1	1	7	1	177,035
うち会計年度任用職員	0	0	420	0	0	6	0	10,195
比 較	1,434	△52	42	0	0	△1	0	△730
うち会計年度任用職員	0	0	42	0	0	△1	0	1,628

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	472	昇給に伴う増加分	5,638	昇給に伴う増 5,638 千円	
		その他の増減分	△ 5,166	採用・退職に伴う増 △ 4,728 千円 その他の減 △ 438 千円	・採用、退職の状況 令和4年度末退職者数 4人 令和5年度新規採用者数 3人 令和5年度新規再任用者数 1人 令和5年度会計年度任用職員 採用者数 22人
手 当	△ 730	制度改正に伴う増減分	2,482	制度改正に伴う増 2,482 千円	・賞与支給月数の改正に伴い、勤勉手当の額が変動
		その他の増減分	△ 3,212	採用・退職に伴う減 △ 865 千円 その他の減 △ 2,347 千円	

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員は除く）

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和5年4月1日現在	平均給料月額（円）	322,863
	平均給与月額（円）	388,839
	平均年齢（歳）	44.3
令和4年4月1日現在	平均給料月額（円）	325,053
	平均給与月額（円）	393,703
	平均年齢（歳）	44.5

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	国 の 制 度
		一般行政職 (円)
高校卒	155,900	154,600
大学卒	186,800	185,200

(3) 級別職員数

区分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年4月1日	1	6	8.3
	2	5	6.9
	3	12	16.7
	4	30	41.7
	5	9	12.5
	6	8	11.1
	7	2	2.8
	計	72	100.0
令和4年4月1日	1	5	6.9
	2	5	6.9
	3	14	19.5
	4	30	41.7
	5	9	12.5
	6	7	9.7
	7	2	2.8
	計	72	100.0

(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
企 業 職	主 事	主 査	主 任	係 長 上席主任	課長補佐 副 主 幹	課 長 幹	局 長 監

(4) 昇給

区 分			合 計	企業職
本年度	職 員 数 (人) A		72	72
	昇給に係る職員数(人) B		66	66
	号給数 別内訳	2号給(人)	8	8
		3号給(人)	4	4
		4号給(人)	43	43
		6号給(人)	11	11
	比率 B/A (%)		91.7	91.7
前年度	職 員 数 (人) A		72	72
	昇給に係る職員数(人) B		68	68
	号給数 別内訳	2号給(人)	9	9
		3号給(人)	4	4
		4号給(人)	44	44
		6号給(人)	11	11
	比率 B/A (%)		94.4	94.4

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	企業職
給料総額に対する比率 (%)	0.29	0.29
支給対象職員の比率 (%) (令和5年4月1日現在)	26.39	26.39
代表的な特殊勤務手当の名称	水質検査手当、施設維持管理手当	

(6) 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	(2.300) 4.400	有	
前年度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	
国の制度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	

(7) 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	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 (3～45%加算)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (3～45%加算)	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同 じ	
地域手当	同 じ	
住居手当	異 なる	住宅を借り受け、月額12,000円を超える家賃を支払っている職員に対し、家賃の月額に応じて、100円～27,000円の範囲で支給。
通勤手当	異 なる	自動車等使用者に対し、通勤距離2Km以上の場合、距離に応じて、2,300円～25,000円の範囲で支給。

債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

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	企業債	国庫補助 金 等	損益勘定 留保資金
紫波町上水道施設 運 転 ・ 維 持 管 理 業 務 委 託	470,902	平成30年度 から令和4 年度まで	373,420	令和5年度	97,482			97,482
水 道 料 金 等 徴 収 業 務 委 託	1,705,000	令和元年度 から令和4 年度まで	803,880	令和5年度 から令和7 年度まで	901,120			901,120
漏水調査等業務委託	317,790	令和2年度 から令和4 年度まで	198,000	令和5年度	119,790			119,790
危機管理センター 整 備 事 業	2,200,200	令和3年度 から令和4 年度まで	1,772,084	令和5年度	428,116	256,800		171,316
北上川浄水場 夜間及び休日運転 管 理 業 務 委 託	179,356	令和4年度	0	令和5年度 から令和7 年度まで	179,356		96,852	82,504
岩手中部浄水場 運転管理業務委託	281,778	令和4年度	0	令和5年度 から令和7 年度まで	281,778			281,778
高円万寺浄水場ほか 運転管理業務委託	234,051	令和4年度	0	令和5年度 から令和7 年度まで	234,051			234,051
大迫中央浄水場ほか 中 央 監 視 設 備 更 新 工 事	125,000	令和4年度	0	令和5年度	125,000	75,000		50,000
事 務 用 機 器 類 保守点検業務委託	158	令和4年度	0	令和5年度	158			158
水質検査用品購入	1,071	令和4年度	0	令和5年度	1,071			1,071
燃 料 類 購 入	12,808	令和4年度	0	令和5年度	12,808		201	12,607
施設維持管理及び 保 守 業 務 委 託	70,378	令和4年度	0	令和5年度	70,378		909	69,469

(単位 千円)

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	企業債	国庫補助 金 等	損益勘定 留保資金
自家用電気工作物 保守点検業務委託	7,117	令和４年度	0	令和５年度	7,117		405	6,712
ネットワーク等 保守業務委託	1,621	令和４年度	0	令和５年度	1,621			1,621
脱水汚泥処分及び 運搬業務委託	14,311	令和４年度	0	令和５年度	14,311			14,311
一般廃棄物収集運搬 業務委託	595	令和４年度	0	令和５年度	595		46	549
水質検査業務委託	9,209	令和４年度	0	令和５年度	9,209			9,209
業務システム賃貸借	3,431	令和４年度	0	令和５年度	3,431			3,431
浄水設備機器賃貸借	2,764	令和４年度	0	令和５年度	2,764			2,764
浄水処理薬品購入	99,859	令和４年度	0	令和５年度	99,859		5,831	94,028
水道管路 マッピングシステム 更新業務委託	26,367	令和４年度	0	令和５年度	26,367			26,367
水道管路保守待機稼 働及び修繕業務委託	199,825	令和４年度	0	令和５年度	199,825			199,825
量水器交換業務委託	118,327	令和４年度	0	令和５年度	118,327			118,327
配水設備賃貸借	388	令和４年度	0	令和５年度	388			388
広報紙印刷業務	3,888	令和４年度	0	令和５年度	3,888			3,888

(単位 千円)

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	企業債	国庫補助 金 等	損益勘定 留保資金
ソフトウェア ライセンス利用料	176	令和4年度	0	令和5年度	176			176
管路設計業務委託	108,000	令和4年度	0	令和5年度	108,000	64,800		43,200
車 両 等 購 入	7,756	令和4年度	0	令和5年度	7,756			7,756
量 水 器 購 入	9,929	令和4年度	0	令和5年度	9,929			9,929
紫波町上水道施設 運 転 ・ 維 持 管 理 業 務 委 託	583,968	—	—	令和5年度 から令和10 年度まで	583,968			583,968
漏水調査等業務委託	336,000	—	—	令和5年度 から令和8 年度まで	336,000			336,000
管 網 総 合 評 価 業 務 委 託	26,840	—	—	令和5年度 から令和6 年度まで	26,840			26,840
岳浄水場更新工事	160,000	—	—	令和5年度 から令和6 年度まで	160,000	96,000		64,000
高円万寺浄水場急速 ろ過池逆洗ポンプ ほ か 更 新 工 事	80,000	—	—	令和5年度 から令和6 年度まで	80,000	48,000		32,000
岩手中部浄水場中央 監 視 装 置 一 部 更 新 工 事	200,000	—	—	令和5年度 から令和6 年度まで	200,000	120,000		80,000

令和5年度岩手中部水道企業団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		1,311,615	
ロ 建 物	4,891,926		
減価償却累計額	<u>△1,866,195</u>	3,025,731	
ハ 構 築 物	105,445,281		
減価償却累計額	<u>△50,928,645</u>	54,516,636	
ニ 機 械 及 び 装 置	19,923,961		
減価償却累計額	<u>△10,153,919</u>	9,770,042	
ホ 車 両 運 搬 具	79,235		
減価償却累計額	<u>△66,929</u>	12,306	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	573,312		
減価償却累計額	<u>△405,363</u>	167,949	
ト 建 設 仮 勘 定		397,497	
有形固定資産合計			69,201,776
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権		79,840	
ロ 電 話 加 入 権		923	
ハ ソ フ ト ウ ェ ア		930	
無形固定資産合計			81,693
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		3,901,385	
ロ そ の 他 投 資		<u>215,577</u>	
投資その他の資産合計			<u>4,116,962</u>
固 定 資 産 合 計			73,400,431
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		4,465,111	
(2) 未 収 金	182,672		
貸倒引当金	<u>△4,816</u>	177,856	
(3) 貯 蔵 品		51,760	
流動資産合計			<u>4,694,727</u>
資 産 合 計			<u><u>78,095,158</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	19,591,297	
固定負債合計		19,591,297

4 流動負債

(1) 企業債	1,866,207	
(2) 未払金	711,758	
(3) 前受金	39	
(4) 引当金	335,406	
(5) その他流動負債	244,493	
流動負債合計		3,157,903

5 繰延収益

長期前受金	34,679,671	
収益化累計額	△16,685,369	
繰延収益合計		17,994,302
負債合計		40,743,502

資本の部

6 資本金		31,238,474
-------	--	------------

7 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 受贈財産評価額	92,693	
ロ 寄附金	2,465	
ハ 国庫補助金	338,057	
ニ 構成市町負担金	37,262	
ホ 工事負担金	359,114	
ヘ その他資本剰余金	26,273	
資本剰余金合計	855,864	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	4,694,112	
ロ 建設改良積立金	517,241	
ハ 当年度未処分利益剰余金	45,965	
利益剰余金合計	5,257,318	
剰余金合計		6,113,182
資本合計		37,351,656
負債資本合計		78,095,158

注記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法 定額法（ただし、取替資産については取替法による。）

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

当事業年度末における職員への退職手当の要支給額に相当する金額より、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、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並びに当該手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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、実績率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ための基本となる重要な事項

(1) 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。

(2) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

II 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る構成市町の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業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を含む）のうち、構成市町が負担すると見込まれる額は274,907千円である。

III その他の事項

1 修繕引当金に係る経過措置

平成26年3月31日以前に岩手中部広域水道企業団、北上市、花巻市及び紫波町水道事業において引き当てられた修繕引当金については、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和4年度岩手中部水道企業団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 千円)

1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	4,827,140		
(2) 受 託 工 事 収 益	100,000		
(3) そ の 他 営 業 収 益	513,354	5,440,494	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	1,176,944		
(2) 共 用 施 設 管 理 費	110,333		
(3) 工 業 用 水 施 設 管 理 費	28,562		
(4) 配 水 及 び 給 水 費	994,322		
(5) 受 託 工 事 費	90,910		
(6) 業 務 費	315,352		
(7) 総 係 費	368,632		
(8) 減 価 償 却 費	2,770,258		
(9) 資 産 減 耗 費	149,540		
(10) そ の 他 営 業 費 用	455	6,005,308	
営 業 損 失			564,814
3 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	48,583		
(2) 構 成 市 町 補 助 金	9,631		
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	740,450		
(4) 引 当 金 戻 入 益	43,047		
(5) 補 助 金	1,037		
(6) 雑 収 益	706	843,454	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	246,000		
(2) 雑 支 出	2,273	248,273	595,181
経 常 利 益			30,367
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	4,546	4,546	△ 4,546
当 年 度 純 利 益			25,821
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			25,821

令和4年度岩手中部水道企業団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		1,311,615	
ロ 建 物	4,893,450		
減価償却累計額	<u>△1,772,083</u>	3,121,367	
ハ 構 築 物	102,612,715		
減価償却累計額	<u>△48,987,612</u>	53,625,103	
ニ 機 械 及 び 装 置	19,355,448		
減価償却累計額	<u>△9,437,134</u>	9,918,314	
ホ 車 両 運 搬 具	72,269		
減価償却累計額	<u>△64,139</u>	8,130	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	529,545		
減価償却累計額	<u>△386,243</u>	143,302	
ト 建 設 仮 勘 定		295,457	
有形固定資産合計			68,423,288
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ ダ ム 使 用 権		82,535	
ロ 電 話 加 入 権		923	
ハ ソ フ ト ウ ェ ア		930	
無形固定資産合計			84,388
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		3,901,385	
ロ そ の 他 投 資		<u>215,577</u>	
投資その他の資産合計			<u>4,116,962</u>
固 定 資 産 合 計			72,624,638
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		5,175,620	
(2) 未 収 金	320,282		
貸倒引当金	<u>△2,698</u>	317,584	
(3) 貯 蔵 品		<u>48,260</u>	
流動資産合計			<u>5,541,464</u>
資 産 合 計			<u><u>78,166,102</u></u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債	19,691,904	
固定負債合計		19,691,904

4 流動負債

(1) 企業債	1,859,000	
(2) 未払金	804,230	
(3) 前受金	39	
(4) 引当金	334,710	
(5) その他流動負債	244,493	
流動負債合計		3,242,472

5 繰延収益

長期前受金	34,213,354	
収益化累計額	△15,947,821	
繰延収益合計		18,265,533
負債合計		41,199,909

資本の部

6 資本金		30,873,155
-------	--	------------

7 剰余金

(1) 資本金剰余金		
イ 受贈財産評価額	92,693	
ロ 寄附金	2,465	
ハ 国庫補助金	338,057	
ニ 構成市町負担金	37,262	
ホ 工事負担金	359,114	
ヘ その他資本剰余金	26,273	
資本剰余金合計	855,864	
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	4,694,112	
ロ 建設改良積立金	517,241	
ハ 当年度未処分利益剰余金	25,821	
利益剰余金合計	5,237,174	
剰余金合計		6,093,038
資本合計		36,966,193
負債資本合計		78,166,102

予算に関する説明資料

予 算 事 項 別 明 細 書

収益的収入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 水道事業収益		千円 6,800,769		千円	
1 営業収益		5,958,757			
	1 給 水 収 益	5,250,851	1 水 道 料 金	5,250,851	北上市 2,323,753千円 花巻市 2,215,793千円 紫波町 711,305千円
	2 受託工事収益	100,000	1 受託工事収益	100,000	
	3 そ の 他 営 業 収 益	607,906	1 材料売却収益	10	
			2 手 数 料	20,237	給水装置工事設計審査手数料 給水装置工事検査手数料
			3 負 担 金	100,266	消火栓維持管理負担金
			4 加 入 金	129,507	給水装置新設・増径加入金
			5 岩手県工業用 水道管理業務 受 託 収 入	170,728	
			6 公 共 下 水 道 使用料等徴収 業務受託収入	139,863	
			7 水質検査料金	44,311	
			8 雑 収 益	2,984	管路台帳・給水台帳コピー代等
	2 営業外収益	842,012			
	1 受取利息及び 配 当 金	48,553	1 預 金 利 息	2,037	
			3 有価証券利息	46,516	
	2 構 成 市 町 補 助 金	8,520	1 構 成 市 町 補 助 金	8,520	企業債利息償還金補助金 児童手当給付補助金
	3 長 期 前 受 金 戻 入	737,548	1 長 期 前 受 金 戻 入	737,548	
	4 引当金戻入益	43,077	2 賞 与 引 当 金 戻 入 益	43,077	
	6 雑 収 益	4,314	3 その他雑収益	1,234	
			4 小 水 力 発 電 売 電 収 入	3,080	片寄配水池小水力発電売電収入

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 水 道 事 業 費		千円 6,597,013		千円	
1 営 業 費 用		6,247,513			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	1,334,087	1 給 料	82,604	職員26人分（会計年度任用職員含む）
			2 手 当	47,005	職員諸手当
			5 法 定 福 利 費	27,255	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	54	職員旅費
			10 備 消 品 費	12,639	
			11 燃 料 費	7,299	公用車ガソリン代等
			13 印 刷 製 本 費	11	
			14 通 信 運 搬 費	20,719	専用回線使用料等
			16 委 託 料	630,595	浄水場運転管理業務等
			17 手 数 料	1,416	公用車車検整備手数料等
			18 賃 借 料	3,206	ろ過設備借上料等
			19 修 繕 費	51,393	浄水施設修繕工事等
			21 動 力 費	312,908	浄水場等電気料金等
			22 薬 品 費	94,028	原水処理及び滅菌用薬品
			23 材 料 費	1,790	修繕用資材
			25 補 償 金	500	豊沢川魚族資源補償金
			30 負 担 金	38,204	入畑ダム管理負担金等
			31 租 税 公 課	92	自動車重量税
			32 保 険 料	2,180	水道機械設備損害保険料等
			34 使 用 料	183	NHK放送受信料等
			36 雑 費	6	
	2 共 用 施 設 管 理 費	148,687	1 給 料	28,778	職員 9 人分（会計年度任用職員含む）
			2 手 当	15,713	職員諸手当
			5 法 定 福 利 費	9,113	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	271	職員旅費
			9 被 服 費	279	職員作業着
			10 備 消 品 費	1,113	
			11 燃 料 費	403	公用車ガソリン代等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区分	金額 千円	
			13 印刷製本費	11	
			14 通信運搬費	139	電話料金
			16 委託料	42,534	取水口内土砂等収集運搬処分業務等
			17 手数料	86	公用車等検査手数料
			18 賃借料	302	コピー機借上料等
			19 修繕費	49,132	浄水施設修繕工事等
			22 薬品費	44	検査試薬
			23 材料費	231	修繕用資材
			26 研修費	284	研修費及び受講料
			32 保険料	124	自動車損害保険料等
			34 使用料	130	下水道使用料等
	3 工業用水施設 管理費	36,689	10 備消品費	135	
			16 委託料	30,338	浄水場運転管理業務等
			19 修繕費	385	浄水施設修繕工事等
			22 薬品費	5,831	原水処理薬品
	4 配水及び 給水費	1,051,051	1 給料	60,344	職員19人分（会計年度任用職員含む）
			2 手当	35,677	職員諸手当
			5 法定福利費	20,186	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅費	93	漏水調査等業務委託業者選定委員 費用弁償
			10 備消品費	3,893	
			11 燃料費	1,838	公用車ガソリン代等
			13 印刷製本費	1	
			14 通信運搬費	252	電話料金等
			16 委託料	466,489	漏水調査及び漏水修繕業務等
			17 手数料	542	公用車車検整備手数料等
			18 賃借料	2,182	土地借上料等
			19 修繕費	393,186	給水管切替等
			20 路面復旧費	30,000	路面舗装復旧
			23 材料費	14,173	修繕用資材
			24 工事請負費	16,300	旧簡易水道配水管切替工事等
			25 補償金	1	

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区分	金額 千円	
			31 租 税 公 課	27	自動車重量税
			32 保 険 料	2,443	自動車損害保険料等
			33 補 助 金	3,150	遠距離給水工事費補助金
			34 使 用 料	194	電柱添架料等
			35 報 償 費	80	漏水調査等業務委託業者選定委員 報償
	5 受託工事費	100,000	16 委 託 料	20,000	配水管等移設工事設計業務
			24 工 事 請 負 費	80,000	配水管等移設工事
	6 業 務 費	357,794	1 給 料	12,868	職員3人分
			2 手 当	6,401	職員諸手当
			5 法 定 福 利 費	4,334	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			10 備 消 品 費	174	
			11 燃 料 費	65	公用車ガソリン代等
			13 印 刷 製 本 費	286	口座振替申込書印刷等
			14 通 信 運 搬 費	28,651	郵便料金等
			16 委 託 料	272,624	料金徴収業務等
			17 手 数 料	32,261	料金収納取扱手数料等
			19 修 繕 費	100	公用車修繕料
			30 負 担 金	10	岩手県公共料金等暴力対策協議会花巻 支部負担金
			32 保 険 料	20	自動車損害保険料
	7 総 係 費	331,713	1 給 料	64,820	職員19人分（会計年度任用職員含む）
			2 手 当	39,078	職員諸手当
			4 報 酬	1,590	特別職職員報酬等
			5 法 定 福 利 費	22,217	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			6 旅 費	1,933	職員旅費等
			7 退 職 手 当 負 担 金	38,658	岩手県市町村総合事務組合負担金
			8 引当金繰入額	45,891	賞与及び貸倒引当金繰入額
			9 被 服 費	3,618	職員作業着
			10 備 消 品 費	25,585	
			11 燃 料 費	1,631	公用車ガソリン代等
			13 印 刷 製 本 費	463	封筒印刷等
			14 通 信 運 搬 費	4,243	郵便料金および電話料金等

款・項	目	本年度 予定額 千円	節		説明
			区分	金額 千円	
			15 広告料	3,987	広報紙等
			16 委託料	25,958	パソコン設定業務等
			17 手数料	6,033	出納取扱金融機関手数料等
			18 賃借料	5,675	公営企業会計システム等
			19 修繕費	950	パソコン修繕等
			21 動力費	25,100	危機管理センター電気料金
			24 工事請負費	50	電源工事
			26 研修費	5,500	研修費及び受講料
			27 食糧費	30	
			28 交際費	100	企業長及び議長交際費
			29 厚生費	1,136	岩手県市町村職員健康福利機構負担金
			30 負担金	1,954	日本水道協会負担金等
			31 租税公課	112	自動車重量税
			32 保険料	257	自動車損害保険料等
			33 補助金	780	運転免許取得助成金
			34 使用料	4,344	庁舎使用料等
			35 報償費	20	広報読者アンケート景品
	8 減価償却費	2,776,535	1 有形固定資産減価償却費	2,773,840	建物および構築物等
			2 無形固定資産減価償却費	2,695	ダム使用权
	9 資産減耗費	110,457	1 固定資産除却費	110,457	布設替等による配水管等の除却
	10 その他費用	500	2 雑支出	500	過年度料金調定更正
2 営業外費用		344,500			
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	251,000	1 企業債利息	251,000	
	2 消費税及び地方消費税	91,000	1 支払消費税	91,000	
	4 雑支出	2,500	2 その他雑支出	2,500	過年度料金還付
4 予備費		5,000			
	1 予備費	5,000	1 予備費	5,000	

資本的収入及び支出

収 入

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資 本 的 収 入		千円 2,597,236		千円	
1 企 業 債		1,765,600			
	1 建 設 改 良 等 企 業 債	1,765,600	1 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債	1,765,600	
2 出 資 金		365,319			
	1 構 成 市 町 出 資 金	365,319	1 構 成 市 町 出 資 金	365,319	北上市 119,118千円 花巻市 200,422千円 紫波町 45,779千円
3 国庫補助金		316,566			
	1 国 庫 補 助 金	316,566	1 国 庫 補 助 金	316,566	生活基盤施設耐震化等交付金
4 構 成 市 町 負 担 金		10,890			
	1 構 成 市 町 負 担 金	10,890	1 消 火 栓 設 置 費 負 担 金	10,890	
5 工 事 負 担 金		138,861			
	1 工 事 負 担 金	138,861	1 工 事 負 担 金	138,861	配水管等移設工事負担金

支 出

款 ・ 項	目	本 年 度 予 定 額	節		説 明
			区 分	金 額	
1 資 本 的 支 出		千円 5,874,184		千円	
1 建設改良費		4,015,184			
	1 原水及び浄水 施設整備費	627,850	6 旅 費	158	職員旅費
			11 燃 料 費	448	公用車ガソリン代等
			16 委 託 料	79,245	水道施設更新設計業務等
			17 手 数 料	303	公用車車検整備手数料等
			24 工 事 請 負 費	547,080	水道施設更新工事等
			30 負 担 金	542	北上川取水棟舗装工事負担金
			31 租 税 公 課	24	自動車重量税
			32 保 険 料	35	自動車損害保険料等
			34 使 用 料	15	NHK放送受信料
	2 配水及び給水 施設整備費	2,046,993	1 給 料	61,500	職員17人分（会計年度任用職員含む）
			2 手 当	35,705	職員諸手当
			5 法 定 福 利 費	20,471	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			11 燃 料 費	1,123	公用車ガソリン代等
			16 委 託 料	158,000	配水支管更新設計業務等
			17 手 数 料	282	公用車車検整備手数料等
			18 賃 借 料	5,940	積算システム等
			24 工 事 請 負 費	1,749,290	配水支管更新工事等
			25 補 償 費	1,000	移設補償
			31 租 税 公 課	26	自動車重量税
			32 保 険 料	232	自動車損害保険料等
			34 使 用 料	801	積算単価表利用料等
			39 機械及び装置 取得費	12,623	新設量水器
	4 危機管理セン ター整備費	139,362	1 給 料	4,889	職員1人分
			2 手 当	2,661	職員諸手当
			5 法 定 福 利 費	1,662	岩手県市町村職員共済組合負担金等
			24 工 事 請 負 費	130,150	危機管理センター整備工事
	5 水道管路緊急 改善事業費	1,140,000	16 委 託 料	80,000	基幹管路更新設計業務
			24 工 事 請 負 費	1,060,000	基幹管路更新工事

款　・　項	目	本　年　度 予　定　額	節		説　　明
			区　　　分	金　　　額	
	6　営　業　設　備　費	千円 60,979	24　工　事　請　負　費	千円 4,675	EV車充電装置設置工事
			40　車　両　運　搬　具 取　得　費	7,756	公用車購入
			41　工　具　器　具　及　び 備　品　取　得　費	48,548	水質検査機器更新等
2　企　業　債　金		1,859,000			
	1　企　業　債　償　還　金	1,859,000	1　企　業　債　償　還　金	1,859,000	

