

令和5年度

薩摩川内市水道事業会計予算書
予算に関する説明書



薩摩川内市

令和5年度薩摩川内市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和5年度薩摩川内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) 給水件数	4 4 , 0 0 0	件
(2) 年間総給水量	9 , 6 9 5 , 2 1 1	m ³
(3) 1日平均給水量	2 6 , 5 6 2	m ³
(4) 主要な建設改良事業		
ア 配水管布設替事業等	事業費 8 6 5 , 0 0 0	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	2 , 0 4 1 , 6 4 7	千円
第1項 営業収益	1 , 8 8 0 , 1 6 7	千円
第2項 営業外収益	1 6 1 , 4 8 0	千円

支 出

第1款 水道事業費用	1 , 8 1 5 , 0 4 2	千円
第1項 営業費用	1 , 7 3 0 , 0 1 9	千円
第2項 営業外費用	8 2 , 4 2 3	千円
第3項 特別損失	1 , 0 0 0	千円
第4項 予備費	1 , 6 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926,066千円は、減債積立金296,928千円、過年度分損益勘定留保資金553,609千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額75,529千円で補填するものとする。）。

收 入

第1款 資本的収入	304,190 千円
第1項 企業債	230,000 千円
第3項 負担金	74,190 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,230,256 千円
第1項 建設改良費	933,327 千円
第2項 企業債償還金	296,929 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 (千円)
丸山浄水場運転管理等業務委託事業	令和5年度から令和10年度まで	1,100,000

(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(千円)	起債の方法	利 率	償還の方法
管路更新及び整備事業	230,000	証書借入 又は 証券発行	年3.0%以内 (ただし、利率見直し方 式で借り入れる資金につ いて、利率見直しを行つ た後においては、当該見 直し後の利率)	融資先の条件による。 ただし、財政の都合により据置 期間中であっても繰上償還し償 還年限を短縮し、又は低利債に 借り換えることができる。

(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。

- ・ 営業費用と営業外費用（消費税及び地方消費税に限る。）

(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 224,442 千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道事業費に充当するため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、4,571千円と定める。

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、29,713千円と定める。

令和5年2月20日提出

薩摩川内市長 田中良二

予算に関する説明書

予 算 実 施 計 画	.....	9 頁
予定キャッシュ・フロー計算書	.....	12 頁
給 与 費 明 細 書	.....	13 頁
継 続 費 に 関 す る 調 書	.....	19 頁
債務負担行為に関する調書	.....	20 頁
令和5年度予定貸借対照表	.....	21 頁
令和4年度予定損益計算書	.....	25 頁
令和4年度予定貸借対照表	.....	27 頁
注 記	.....	31 頁
予 算 参 考 資 料	.....	33 頁

令和5年度薩摩川内市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款	項	目	予定額	備考
1 水道事業収益			2,041,647	
	1 営業収益		1,880,167	
		1 給水収益	1,861,243	水道料金・給水負担金
		3 その他の営業収益	18,924	手数料・一般会計負担金
	2 営業外収益		161,480	
		1 受取利息及び配当金	38	預金利息
		3 他会計補助金	4,571	一般会計補助金
		4 長期前受金戻入	113,183	減価償却費に係る長期前受金の収益化
		5 雑収益	11,292	取替メーター受入額・原子力立地給付金等
		8 資本費繰入収益	32,396	一般会計出資金の収益化

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,815,042	
	1 営業費用		1,730,019	
		1 原水及び浄水費	470,182	取水・浄水及び送水に要する経費
		2 配水及び給水費	319,122	配水及び給水に要する経費
		4 総係費	216,781	事業の運営管理に要する経費
		5 減価償却費	707,934	固定資産の減価償却費
		6 資産減耗費	16,000	固定資産除却費及びたな卸資産の減耗費
	2 営業外費用		82,423	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	56,519	企業債等に対する利息
		3 雑支出	841	控除対象外消費税及び地方消費税等
		4 消費税及び地方消費税	25,063	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		1,000	
		3 過年度損益修正損	1,000	過年度水道料金等還付金
	4 予備費		1,600	
		1 予備費	1,600	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

收 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的収入			304,190	
	1 企業債		230,000	
		1 企業債	230,000	
	3 負担金		74,190	
		1 工事負担金	74,190	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的支出			1,230,256	
	1 建設改良費		933,327	
		1 改良費	886,773	水道施設の改良に要する経費
		2 メーター費	2,326	新設水道メーター購入費
		3 固定資産購入費	40,386	超音波流量計等購入費
		4 リース債務支払額	3,842	リース資産に係る元本支払額
	2 企業債償還金		296,929	
		1 企業債償還金	296,929	元金償還金

令和5年度薩摩川内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)
 (単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益（△は当期純損失）	115,511
減価償却費	707,934
資産減耗費	16,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	542
長期前受金戻入額	△ 113,183
資本費繰入収益	△ 32,396
受取利息及び受取配当金	△ 38
支払利息	56,519
小計	750,889
利息及び配当金の受取額	38
利息の支払額	△ 56,519
業務活動によるキャッシュ・フロー	694,408
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	△ 783,258
工事負担金による収入	67,446
一般会計からの出資金による収入	32,396
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 683,416
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による収入	230,000
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	△ 296,929
リース料の支払による支出	△ 3,492
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,421
資金増加額（又は減少額）	△ 59,429
資金期首残高	1,555,414
資金期末残高	1,495,985

給 与 費 明 細 書

1 総 括

(単位:人・千円)

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		15 (2) 27	212	108,828	77,688	186,728	37,714	224,442
前 年 度		15 (2) 27	212	109,836	89,098	199,146	38,821	237,967
比 較		()		△1,008	△11,410	△12,418	△1,107	△13,525

※ () 内は再任用職員に係るものである。

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	特殊勤務 手 当	時間外 勤 務 手 当	管理職 手 当	管 理 職 特別勤務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	退職手当 負担金	單身赴任 手 当
		本 年 度	3,966	1,983	1,729	672	12,830	1,854	42	24,054	19,453	11,105
	前 年 度		4,164	2,349	1,628	672	12,830	1,854	42	24,258	18,681	22,620
	比 較		△198	△366	101				△204	772	△11,515	

(1) 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人・千円)

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	15	(2) 26	212	107,178	77,397	184,787	37,364	222,151
前年度	15	(2) 26	212	108,219	88,808	197,239	38,509	235,748
比較		()		△1,041	△11,411	△12,452	△1,145	△13,597

※ () 内は再任用職員に係るものである。

手当 の内訳	区分	扶養 手当	住居 手当	通勤 手当	特殊勤務 手当	時間外勤務 手当	管理職 手当	管理職 特別勤務 手当	期末 手当	勤勉 手当	退職手当 負担金	単身赴任 手当
		3,966	1,983	1,689	672	12,830	1,854	42	23,803	19,453	11,105	
	本年度	3,966	1,983	1,689	672	12,830	1,854	42	23,803	19,453	11,105	
	前年度	4,164	2,349	1,589	672	12,830	1,854	42	24,007	18,681	22,620	
	比較	△198	△366	100					△204	772	△11,515	

(2) 会計年度任用職員

(単位：人・千円)

区分	職員数		給与費				法定費 福利費	合計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度		1		1,650	291	1,941	350	2,291
前年度		1		1,617	290	1,907	312	2,219
比較				33	1	34	38	72

手当の内訳	区分	通勤手当	期末手当
	本年度	40	251
	前年度	39	251
	比較	1	

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	
給料	△1,008	昇給に伴う増分	819	平均昇給率・・・0.753%
		その他の減分	△1,827	異動等による減分
手当	△11,410	その他の増分	873	異動等による増分
		その他の減分	△12,283	異動等による減分

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区分		職種
		一般職
令和5年1月1日 現在	平均給料月額(円)	349,946
	平均給与月額(円)	405,116
	平均年齢	47歳 9月
令和4年1月1日 現在	平均給料月額(円)	356,342
	平均給与月額(円)	399,266
	平均年齢	48歳 5月

(2) 初任給

区分	一般職(円)	一般会計の制度
		一般行政職(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	級	一般職	
		職員数(人)	構成比(%)
令和5年1月1日 現在	7級	1	3.9
	6級	3	11.5
	5級	6	23.1
	4級	9	34.6
	3級	3	11.5
	2級	0	—
	1級	4	15.4
	計	26	100.0
令和4年1月1日 現在	7級	1	3.8
	6級	3	11.5
	5級	6	23.1
	4級	10	38.5
	3級	4	15.4
	2級	0	—
	1級	2	7.7
	計	26	100.0

(級別の基準となる職務)

区分	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級
一般職	参与	参事	参事補	総括主任 主任	主任補	主事	主事

(4) 特殊勤務手当

区分	全職種
給料総額に対する比率(%)	0.17
支給対象職員の比率(%) (令和5年1月1日現在)	50.0
支給対象職員1人当たり平均支給月額(円)	4,666
特殊勤務手当の名称	緊急業務手当

(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	

※()内は再任用職員に係るものである。

(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	26. 3655	33. 27075	47.709	47.709	制度有	
一般会計の制度 (支 給 率 等)	26. 3655	33. 27075	47.709	47.709	制度有	

(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	

継続費に関する調書

款	項	事業名	全 体 計 画			前々年度末までの支払義務発生額	前年度末までの支払義務発生(見込)額	当該年度支払義務発生予定額	当該年度末までの支払義務発生予定額	翌年度以降の支払義務発生予定額	継続費の総額に対する進捗率					
			年度	左 の 財 源 内 訳												
				年 割 額	企 業 債	建設改良積立金										
1 資本的支出	1 建設改良費	丸山浄水場受変電設備等更新事業	令和4	千円 216,000	千円	千円 216,000	千円	千円 216,000	千円	千円 216,000	% 40.0					
			令和5	千円 108,000	千円	千円 108,000	千円	千円 108,000	千円	千円 108,000	% 20.0					
			令和6	千円 216,000	千円	千円 216,000	千円	千円	千円	千円 216,000	% 40.0					
			計	千円 540,000	千円	千円 540,000	千円	千円 108,000	千円 324,000	千円 216,000	% 100.0					

債務負担行為に関する調書

事項	設定年度	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 払義務発生予定期額		左の財源内訳 市費等
			期間	金額	期間	金額	
丸山浄水場運転管理等 業務委託事業	平成 30年度	千円 590,000	令和元年度から 令和4年度まで	千円 466,218	令和5年度	千円 116,820	千円 116,820
水道事業窓口等 関連業務委託	令和 2年度	千円 355,900	令和3年度から 令和4年度まで	千円 139,065	令和5年度から 令和7年度まで	千円 208,598	千円 208,598
丸山浄水場運転管理等 業務委託事業	令和 5年度	千円 1,100,000	――	千円 ――	令和6年度から 令和10年度まで	千円 1,100,000	千円 1,100,000

令和 5 年度 薩摩川内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 產	
(1) 有 形 固 定 資 產	
イ 土 地	388,576
ロ 建 物	2,030,024
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,147,704</u>
ハ 構 築 物	27,213,582
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 14,213,268</u>
二 機 械 及 び 装 置	6,807,783
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 4,433,746</u>
ホ 車両運搬具	39,477
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,811</u>
ヘ 工 具 、 器 具 及 び 備 品	171,684
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 155,866</u>
ト リ 一 ス 資 產	29,669
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 13,832</u>
チ 建 設 仮 勘 定	<u>100,212</u>
有形固定資産合計	16,789,780
(2) 無 形 固 定 資 產	
イ 電 話 加 入 権	322
ロ 水 利 権	<u>3,604</u>
無形固定資産合計	3,926
固 定 資 產 合 計	16,793,706

2 流 動 資 產

(1) 現 金 ・ 預 金		1, 495, 985
(2) 未 収 金	75, 000	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3, 275</u>	71, 725
(3) 貯 藏 品		9, 957
(4) そ の 他 流 動 資 產		140
流 動 資 產 合 計		<u>1, 577, 807</u>
【 資 產 合 計 】		<u>18, 371, 513</u>

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	<u>4, 218, 867</u>	
企 業 債 合 計		4, 218, 867
(2) リ 一 ス 債 務	<u>8, 241</u>	8, 241
(3) 引 当 金		
イ 修 繕 引 当 金	<u>90, 866</u>	
引 当 金 合 計		<u>90, 866</u>
固 定 負 債 合 計		4, 317, 974

4 流 動 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

305, 205

企 業 債 合 計

305, 205

(2) リ 一 ス 債 務

2, 638

(3) 未 払 金

80, 000

(4) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

19, 303

引 当 金 合 計

19, 303

(5) そ の 他 流 動 負 債

2, 368

流 動 負 債 合 計

409, 514

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

4, 775, 844

収 益 化 累 計 額

△ 2, 626, 474

繰 延 収 益 合 計

2, 149, 370

[負 債 合 計]

6, 876, 858

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	<u>10,517,833</u>
資 本 金 合 計	10,517,833

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 国 庫 補 助 金	2,986
ロ 県 補 助 金	16
ハ 受 贈 財 產 評 価 額	41,755
ニ 工 事 負 担 金	<u>92</u>
資 本 剰 余 金 合 計	44,849
(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	7,049
ロ 利 益 積 立 金	61,000
ハ 建 設 改 良 積 立 金	23,302
ニ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>840,622</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>931,973</u>
剩 余 金 合 計	<u>976,822</u>
[資 本 合 計]	<u>11,494,655</u>
【 負 債 資 本 合 計 】	<u>18,371,513</u>

令和4年度 薩摩川内市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	1,259,112	
(2) その他の営業収益	<u>19,617</u>	1,278,729
2 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	345,597	
(2) 配水及び給水費	288,187	
(3) 総係費	211,365	
(4) 減価償却費	702,800	
(5) 資産減耗費	<u>16,000</u>	<u>1,563,949</u>
営業損失		285,220
3 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	36	
(2) 他会計負担金	0	
(3) 他会計補助金	323,406	
(4) 長期前受金戻入	111,853	
(5) 雜収益	12,108	
(6) 資本費繰入収益	<u>37,556</u>	484,959

4	當業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	59,790		
(2)	雜支出	1,509	61,299	423,660
	経常利益			138,440
5	特別損失			
(1)	過年度損益修正損	2,880	2,880	△ 2,880
6	予備費			
(1)	予備費	1,600	1,600	1,600
	当年度純利益			133,960
	前年度繰越利益剩余金			0
	その他の未処分利益剩余金変動額			294,224
	当年度未処分利益剩余金			428,184

令和4年度 薩摩川内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		388,462
ロ 建物	2,030,024	
減価償却累計額	<u>△ 1,106,506</u>	923,518
ハ 構築物	26,740,317	
減価償却累計額	<u>△ 13,689,008</u>	13,051,309
二 機械及び装置	6,516,784	
減価償却累計額	<u>△ 4,302,330</u>	2,214,454
ホ 車両運搬具	39,477	
減価償却累計額	<u>△ 23,349</u>	16,128
ヘ 工具、器具及び備品	168,794	
減価償却累計額	<u>△ 151,316</u>	17,478
ト リース資産	29,669	
減価償却累計額	<u>△ 11,124</u>	18,545
チ 建設仮勘定		<u>98,740</u>
有形固定資産合計		16,728,634
(2) 無形固定資産		
イ 電話加入権		322
ロ 水利権		<u>3,944</u>
無形固定資産合計		4,266
固定資産合計		16,732,900

2 流 動 資 產

(1) 現 金 ・ 預 金		1, 555, 414
(2) 未 収 金	75, 000	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 3, 275</u>	71, 725
(3) 貯 藏 品		9, 967
(4) そ の 他 流 動 資 產		140
流 動 資 產 合 計		<u>1, 637, 246</u>
【 資 產 合 計 】		<u>18, 370, 146</u>

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	<u>4, 294, 072</u>	
企 業 債 合 計		4, 294, 072
(2) リ 一 ス 債 務	<u>11, 155</u>	11, 155
(3) 引 当 金		
イ 修 繕 引 当 金	<u>90, 866</u>	
引 当 金 合 計		90, 866
固 定 負 債 合 計		4, 396, 093

4 流 動 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

296,929

企 業 債 合 計

296,929

(2) リ 一 ス 債 務

3,216

(3) 未 払 金

80,000

(4) 引 当 金

イ 賞 与 引 当 金

17,289

引 当 金 合 計

17,289

(5) そ の 他 流 動 負 債

2,368

流 動 負 債 合 計

399,802

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

4,708,398

収 益 化 累 計 額

△ 2,513,291

繰 延 収 益 合 計

2,195,107

[負 債 合 計]

6,991,002

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	<u>10,517,833</u>
資 本 金 合 計	10,517,833

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 国 庫 補 助 金	2,986
ロ 県 補 助 金	16
ハ 受 贈 財 產 評 価 額	41,755
ニ 工 事 負 担 金	<u>92</u>
資 本 剰 余 金 合 計	44,849
(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	303,977
ロ 利 益 積 立 金	61,000
ハ 建 設 改 良 積 立 金	23,302
ニ 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>428,183</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>816,462</u>
剩 余 金 合 計	<u>861,311</u>
[資 本 合 計]	<u>11,379,144</u>
【 負 債 資 本 合 計 】	<u>18,370,146</u>

注　記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ 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の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

・主な耐用年数

建物 7年～65年

構築物 8年～60年

機械及び装置 2年～58年

車両及び運搬具 4年～5年

工具器具及び備品 2年～20年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く。）

定額法

ハ 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を採用している。

(3) 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ロ 退職給付引当金

職員の退職手当は、水道事業が毎期支出する退職手当組合に対する一定の負担金を除き、一般会計が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。

ハ 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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。

(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

イ 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 その他の注記

・ 賞与引当金の目的使用による取崩しについて

当年度において、令和4年12月分から令和5年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金15,082千円を使
用する。

令和5年度薩摩川内市水道事業会計予算参考資料

収益的収入及び支出

収入

(単位:千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
1 水道事業収益		2,041,647	1,890,580	151,067			
1 営業収益		1,880,167	1,723,439	156,728			
	1 給水収益	1,861,243	1,703,022	158,221	1 水道料金	1,801,273	
					2 給水負担金	59,970	
	3 その他の営業収益	18,924	20,417	△ 1,493	2 手数料	7,653	工事審査手数料等
2 営業外収益		161,480	167,141	△ 5,661			
	1 受取利息及び配当金	38	36	2	1 預金利息	38	
	3 他会計補助金	4,571	5,505	△ 934	1 一般会計補助金	4,571	
	4 長期前受金戻入	113,183	111,853	1,330	1 長期前受金戻入	113,183	減価償却費に係る長期前受金の収益化
	5 雜収益	11,292	12,236	△ 944	1 不用品売却収益	11	
					2 雜収益	11,281	取替メーター受入額・原子力立地給付金等
	8 資本費繰入収益	32,396	37,511	△ 5,115	1 資本費繰入収益	32,396	一般会計出資金の収益化

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,815,042	1,704,256	110,786			
1 営業費用		1,730,019	1,618,849	111,170			
	1 原水及び浄水費	470,182	378,848	91,334	11 備消耗品費	3,000	水質計器用消耗品購入費等
					12 燃料費	22	作業用燃料費
					13 光熱水費	1,330	水源施設電灯料等
					15 通信運搬費	4,324	水源施設専用回線使用料等
					17 委託料	229,181	電気設備保安管理業務委託等
					18 手数料	54,158	水質検査手数料等
					19 賃借料	3,912	発電機借上料等
					20 修繕費	50,347	水道施設修繕等
					22 動力費	101,348	水源施設電力料等
					23 薬品費	3,140	次亜塩素酸ソーダ等
					25 工事請負費	2,420	工事請負費
					32 負担金	17,000	取水管理組合負担金
2 配水及び給水費	2 配水及び給水費	319,122	302,469	16,653	2 納料	53,010	一般職員給13人 51,360 会計年度任用職員給1人 1,650
					3 手当	28,117	扶養手当 2,174 住居手当 1,217 通勤手当 524 特殊勤務手当 672 時間外勤務手当 8,000 管理職手当 527 管理職員特別勤務手当 12 期末手当 7,360 勤勉手当 6,041 児童手当 1,360 会計年度任用職員期末手当 190 会計年度任用職員通勤手当 40
						7,916	賞与引当金

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比 較	節		備考	
					区分	金額		
				△ 1,951	6 法定福利費	16,670	共済組合負担金等 15,958 再任用職員保険料 372 会計年度任用職員保険料 340	
					11 備消耗品費	1,383	配水施設用消耗品購入等	
					12 燃料費	1,949	車両燃料費	
					13 光熱水費	1,953	配水施設等電灯料	
					14 印刷製本費	107	貯蔵品用帳票等印刷費	
					15 通信運搬費	3,284	配水施設専用回線使用料等	
					17 委託料	27,583	休日等待機委託等	
					18 手数料	72	メーター検査手数料	
					19 貸借料	1,807	発電機借上料等	
					20 修繕費	126,755	メーター取替 22,523 漏水修理等 104,232	
					21 路面復旧費	8,320	修繕工事路面復旧	
					22 動力費	17,566	配水施設電力料等	
					24 材料費	6,300	漏水修理用材料	
					25 工事請負費	15,830	工事請負費	
					26 補償金	500	漏水等補償金	
4 総係費		216,781	218,732		1 報酬	212	上下水道事業運営審議会委員報酬	
					2 給料	46,444	一般職員給10人	
					3 手当	32,930	扶養手当 1,274 住居手当 248 通勤手当 962 時間外勤務手当 4,000 管理職手当 1,327 管理職員特別勤務手当 30 期末手当 7,202	

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
							勤勉手当 6,002 退職手当組合負担金 11,105 児童手当 780
					4 賞与引当金繰入額	7,708	賞与引当金
					6 法定福利費	15,378	共済組合負担金等
					7 旅費	1,368	普通旅費等
					10 被服費	256	作業服等
					11 備消耗品費	2,484	消耗品購入費等
					12 燃料費	135	車両燃料費等
					13 光熱水費	2,640	庁舎電気料
					14 印刷製本費	2,066	電算帳票等印刷費
					15 通信運搬費	7,153	後納郵便料等
					17 委託料	81,030	システム保守委託等
					18 手数料	5,397	金融機関口座振替手数料等
					19 貸借料	711	電子計算機器貸借料等
					20 修繕費	3,897	高圧気中開閉器取替修繕等
					28 研修費	386	水道事業事務研修等
					30 厚生費	204	市職員厚生会負担金等
					31 会費負担金	758	会費負担金（関係団体等）
					32 負担金	83	光ファイバーケーブル心線維持管理業務委託負担金
					36 保険料	1,808	損害共済共済基金分担金等
					37 公課費	133	自動車重量税
					38 貸倒引当金繰入額	3,600	貸倒引当金
5 減価償却費	707,934	702,800	5,134	41 有形固定資産 減価償却費	707,594	建物減価償却費 41,198 構築物減価償却費 524,260 機械及び装置減価償却費 131,416 車両運搬具減価償却費 3,462 工具器具及び備品減価償却費 4,550 リース資産減価償却費 2,708	

(単位：千円)

款項	目	本年度	前年度	比較	節		備考
					区分	金額	
					42 無形固定資産 減価償却費	340	水利権減価償却費
	6 資産減耗費	16,000	16,000	0	43 固定資産除却費 45 たな卸資産減耗費	15,990 10	
2 営業外費用		82,423	82,807	△ 384			
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	56,519	59,360	△ 2,841	48 企業債利息 51 リース資産支払利息	56,234 285	
	3 雜支出	841	866	△ 25	52 不用品売却原価 53 その他雑支出	500 341	控除対象外消費税及び地方消費税
	4 消費税及び 地方消費税	25,063	22,581	2,482	54 消費税及び 地方消費税	25,063	
3 特別損失		1,000	1,000	0			
	3 過年度損益修正損	1,000	1,000	0	58 過年度損益修正損	1,000	過年度水道料金等還付金
4 予備費		1,600	1,600	0			
	1 予備費	1,600	1,600	0	61 予備費	1,600	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1 資本的収入		304,190	285,200	18,990			
1 企業債		230,000	250,000	△ 20,000			
	1 企業債	230,000	250,000	△ 20,000	1 企業債	230,000	老朽管更新事業等
3 負担金		74,190	35,200	38,990			
	1 工事負担金	74,190	35,200	38,990	1 工事負担金	74,190	

支 出

(単位：千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		備 考
					区 分	金 額	
1 資本的支出		1,230,256	1,118,913	111,343			
1 建設改良費		933,327	824,688	108,639			
1 改良費	886,773	792,727	94,046	2 紙料 3 手当 6 法定福利費 7 旅費 11 備消耗品費 17 委託料 24 材料費 25 工事請負費 32 負担金 2 メーター費 3 固定資産購入費 4 リース債務支払額	2 紙料	9,374	一般職員給3人
					3 手当	6,055	扶養手当 住居手当 通勤手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 児童手当
					6 法定福利費	3,068	共済組合負担金等
					7 旅費	361	普通旅費
					11 備消耗品費	39	書籍購入
					17 委託料	45,248	設計業務委託等
					24 材料費	3,000	材料支出工事用材料
					25 工事請負費	818,628	配水管布設替工事等
					32 負担金	1,000	添架物負担金
					2 メーター費	2,326	新設水道メーター購入費
					3 固定資産購入費	40,386	27,993
					12,393	63 土地購入費 66 機械及び装置購入費 68 工具器具及び 備品購入費	114 37,621 2,651
					4 リース債務支払額	3,842	リース資産に係る元本支払額
2 企業債償還金		296,929	294,225	2,704			
	1 企業債償還金	296,929	294,225	2,704	70 元金償還金	296,929	元金償還金