

令和4年度

名張市水道事業会計予算書

(附 予算に関する説明書)

令和4年度 名張市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和4年度名張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	31,500	戸
(2)	年間総配水量	9,800,000	m ³
(3)	一日平均配水量	26,850	m ³
(4)	主な建設改良事業		
	桔梗が丘5の102号線送水管φ300mmほか更新工事		
	市道黒田名張線配水管φ150mmほか更新工事		
	市道桔梗が丘23号線配水管φ150mmほか更新工事		
	桜ヶ丘取水所自家発電設備設置工事		
	桜ヶ丘取水所シーケンサ盤更新工事		

(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			1,840,361千円
第1項	営業収益			1,444,991千円
第2項	営業外収益			395,370千円
		支	出	
第1款	水道事業費用			1,966,095千円
第1項	営業費用			1,943,597千円
第2項	営業外費用			11,748千円
第3項	特別損失			750千円
第4項	予備費			10,000千円

(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て不足する額702,962千円は損益勘定留保資金等で補填するものとする。)

		収	入	
第1款	資本的収入			989,150千円
第1項	企業債			500,000千円
第2項	施設負担金			66,296千円
第3項	国庫補助金			13,636千円
第4項	国負担金			10,000千円
第5項	基金			32,000千円
第6項	他会計繰入金			10,839千円
第7項	出資金			206,379千円
第8項	他会計長期貸付金返済金			150,000千円

支 出

第1款	資 本 的 支 出	1,692,112千円
第1項	建 設 事 業 費	1,510,181千円
第2項	固 定 資 産 購 入 費	4,329千円
第3項	企 業 債 償 還 金	134,637千円
第4項	基 金 積 立 金	32,965千円
第5項	予 備 費	10,000千円

(継続費)

第5条 継続費の総額及び年割額は、次のとおりと定める。

款	項	事業名	総 額	年 度	年 割 額
1. 資本的支出	1. 建設事業費	桜ヶ丘取水所 自家発電設備 設置事業	150,000千円	令和4年度	60,000千円
				令和5年度	90,000千円

(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
上水道事業費	千円 500,000	証書借入	年4.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等及び銀行等引受資金について、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)	政府資金等についてはその融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者との協定に基づくものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、又は繰上償還をなし、若しくは低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、50,000千円と定める。

(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) 災害その他避けがたい事故又は業務量の増加により予算額に不足を生じた場合
- (2) 営業費用及び営業外費用

(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、議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

163,643千円

(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、10,569千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、10,000千円と定める。

令和4年2月17日提出

名張市長 亀井利克

予算に関する説明書

令和4年度名張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	1 営業収益	1 給 水 収 益	1,400,000		
		2 受 託 工 事 収 益	8,430		
		3 そ の 他 営 業 収 益	36,561		
	2 営業外収益	1 受 取 利 息 及 び 配 当 金	3,312		
		2 他 会 計 補 助 金	10,569		
		3 長 期 前 受 金 戻 入	319,283		
		4 雑 収 益	62,206		
				1,840,361	
				1,444,991	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業費用	1 営業費用	1 原 水 及 び 浄 水 費	430,086		
		2 配 水 及 び 給 水 費	198,989		
		3 受 託 工 事 費	7,796		
		4 総 係 費	204,635		
		5 減 価 償 却 費	1,051,698		
		6 資 産 減 耗 費	50,393		
	2 営業外費用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,238		
		2 雑 支 出	10		
		3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500		
	3 特別損失	1 過 年 度 損 益 修 正 損	750		
		4 予 備 費	10,000		
				1,966,095	
				1,943,597	
				10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			989,150	
	1 企 業 債		500,000	
		1 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	500,000	
	2 施設負担金		66,296	
		1 工 事 負 担 金	30,046	
		2 水 資 源 施 設 負 担 金	36,250	
	3 国庫補助金		13,636	
		1 国 庫 補 助 金	13,636	
	4 国 負 担 金		10,000	
		1 国 負 担 金	10,000	
	5 基 金		32,000	
		1 基 金 繰 入 金	32,000	
	6 他会計繰入金		10,839	
		1 一 般 会 計 繰 入 金	10,839	
	7 出 資 金		206,379	
		1 出 資 金	206,379	
	8 他会計長期 貸付金返済金		150,000	
		1 病院事業会計貸付金返済金	50,000	
		2 一般会計貸付金返済金	100,000	

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			1,692,112	
	1 建設事業費		1,510,181	
		1 建設工事費	1,489,373	
		2 住宅団地等水道施設費	20,808	
	2 固定資産購入費		4,329	
		1 固定資産購入費	4,329	
	3 企業債償還金		134,637	
		1 企業債償還金	134,637	
	4 基金積立金		32,965	
		1 基金積立金	32,965	
	5 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和4年度名張市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書
(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	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益	△	190,589
	減価償却費		1,051,698
	固定資産除却費		4,994
	引当金の増減額	△	20,471
	長期前受金戻入額	△	319,283
	受取利息及び受取配当金	△	3,312
	支払利息		11,238
	未収金の増減額	△	4,808
	未払金の増減額		8,341
	たな卸資産の増減額	△	5,494
	小 計		532,314
	利息及び配当金の受取額		3,312
	利息の支払額	△	11,238
	業務活動によるキャッシュ・フロー		524,388
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	△	1,343,422
	貸付金の回収による収入		150,000
	国庫補助金による収入		13,636
	他会計からの繰入金による収入		10,839
	負担金による収入		70,271
	基金の積立による支出	△	32,965
	基金の取崩による収入		32,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,099,641
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		500,000
	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	△	134,637
	他会計からの出資による収入		206,379
	財務活動によるキャッシュ・フロー		571,742
	資金増減額	△	3,511
	資金期首残高		1,931,115
	資金期末残高		1,927,604
			(注記Ⅱ)

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数※注2		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	損益勘定支弁職員	[3]	6,300	54,991	37,134	98,425	19,268	117,693
	※注1	(1)						
	8	13			(12,276)	(12,276)	(1,299)	(13,575)
前 年 度	資本勘定支弁職員	[0]	0	24,400	14,320	38,720	7,230	45,950
	※注1	(1)						
	0	7			(2,846)	(2,846)	(539)	(3,385)
合 計	8	20	6,300	79,391	51,454	137,145	26,498	163,643
前 年 度	損益勘定支弁職員	[3]	6,225	48,904	38,023	93,152	17,488	110,640
	※注1	(1)						
	8	12	0	0	(16,311)	(16,311)	(1,290)	(17,601)
前 年 度	資本勘定支弁職員	[0]	0	25,265	16,116	41,381	7,591	48,972
	※注1	(1)						
	0	7	0	0	(3,211)	(3,211)	(614)	(3,825)
合 計	8	19	6,225	74,169	54,139	134,533	25,079	159,612
比 較	損益勘定支弁職員	[0]	75	6,087	△ 889	5,273	1,780	7,053
	※注1	(0)						
	0	1			(△4,035)	(△4,035)	(9)	(△4,026)
比 較	資本勘定支弁職員	[0]	0	△ 865	△ 1,796	△ 2,661	△ 361	△ 3,022
	※注1	(0)						
	0	0			(△365)	(△365)	(△75)	(△440)
合 計	0	1	75	5,222	△ 2,685	2,612	1,419	4,031

なお、令和4年度において、法定福利費引当金1,830千円を取り崩す。

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 職員数の () は、外数で再任用勤務職員を表記。 [] は、外数で会計年度任用職員(短時間勤務職員)を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
当 の 内 訳	本 年 度	2,088	883	32,252	240	2,268
	※注1			(9,474)		
	前 年 度	1,530	667	32,525	420	1,548
※注1			(9,852)			
比 較	558	216	△ 273	△ 180	720	
※注1			(△378)			

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	地 域 手 当 (千円)
当 の 内 訳	本 年 度	5,200	90	270	5,648	2,515
	※注1				(5,648)	
	前 年 度	5,100	90	270	9,670	2,319
※注1				(9,670)		
比 較	100	0	0	△ 4,022	196	
※注1				(△4,022)		

なお、令和4年度において賞与引当金9,472千円、退職給付引当金10,567千円を取り崩す。

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 ※注2		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	損益勘定支弁職員 ※注1	8	(1)	336	54,991	36,467 (12,276)	91,794 (12,276)	18,125 (1,299)	109,919 (13,575)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(1)	0	24,400	14,320 (2,846)	38,720 (2,846)	7,230 (539)	45,950 (3,385)
	合 計	8	(2)	336	79,391	50,787	130,514	25,355	155,869
前 年 度	損益勘定支弁職員 ※注1	8	(1)	280	48,904	37,559 (16,311)	86,743 (16,311)	16,380 (1,290)	103,123 (17,601)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(1)	0	25,265	16,116 (3,211)	41,381 (3,211)	7,591 (614)	48,972 (3,825)
	合 計	8	(2)	280	74,169	53,675	128,124	23,971	152,095
比 較	損益勘定支弁職員 ※注1	0	(0)	56	6,087	△ 1,092 (△4,035)	5,051 (△4,035)	1,745 (9)	6,796 (△4,026)
	資本勘定支弁職員 ※注1	0	(0)	0	△ 865	△ 1,796 (△365)	△ 2,661 (△365)	△ 361 (△75)	△ 3,022 (△440)
	合 計	0	(0)	56	5,222	△ 2,888	2,390	1,384	3,774

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

2. 職員数の () は、外数で再任用勤務職員を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	期 末 勤 勉 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)
の 内 訳	本 年 度 ※注1	2,088	883	31,585 (9,474)	240	2,268
	前 年 度 ※注1	1,530	667	32,061 (9,852)	420	1,548
	比 較 ※注1	558	216	△ 476 (△378)	△ 180	720

手 当 の 内 訳	区 分	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	地 域 手 当 (千円)
の 内 訳	本 年 度 ※注1	5,200	90	270	5,648 (5,648)	2,515
	前 年 度 ※注1	5,100	90	270	9,670 (9,670)	2,319
	比 較 ※注1	100	0	0	△ 4,022 (△4,022)	196

注) 1. () は内数で引当金繰入額を表記。

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数※注1		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	損益勘定支弁職員	0	[3]	5,964	0	667	6,631	1,143	7,774
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[3]	5,964	0	667	6,631	1,143	7,774
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	[3]	5,945	0	464	6,409	1,108	7,517
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[3]	5,945	0	464	6,409	1,108	7,517
比 較	損益勘定支弁職員	0	[0]	19	0	203	222	35	257
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計	0	[0]	19	0	203	222	35	257

注) 1. [] は、外数で短時間勤務職員を表記。

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 勤 勉 手 当 (千円)
	本 年 度	667
	前 年 度	464
	比 較	203

2 給料及び手当の増減額の明細（会計年度任用職員を除く）

区分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説明	備考
給料	5,222	給与改定に伴う増減分	0		
		昇給に伴う増加分	1,491		
		その他の増減分	3,731		
手当	△ 2,888	制度改正に伴う増減分	△ 2,009	期末手当支給率改定	
		その他の増減分	△ 879		

3 給料及び手当の状況（会計年度任用職員を除く）

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	291,339
	平均給与月額 (円)	360,933
	平均年齢 (歳)	42歳8月
令和3年1月1日現在	平均給料月額 (円)	296,497
	平均給与月額 (円)	343,723
	平均年齢 (歳)	43歳0月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		一 般 行 政 職 (円)	
高 校 卒	150,600	150,600	
大 学 卒	182,200	182,200	

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和4年1月1日現在	1 級	3	15.8
	2 級	(1)	(50.0)
		2	10.5
	3 級	5	26.3
	4 級	(1)	(50.0)
		1	5.3
	5 級	5	26.3
	6 級	3	15.8
7 級	0	0.0	
	計	(2) 19	(100.0) 100.0
令和3年1月1日現在	1 級	2	11.1
	2 級	(2)	(100.0)
		3	16.7
	3 級	4	22.2
	4 級	2	11.1
	5 級	3	16.7
	6 級	3	16.7
	7 級	1	5.6
	計	(2) 18	(100.0) 100.0

注) 1. () は外数で再任用勤務職員を表記。

2. 表示単位未満を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
企業職	定型的な業務を行う職務	高度な知識又は経験を必要とする業務を行う職務	主任の職務	主査の職務	主幹の職務	室長の職務	部長の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	20	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	20	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	15
		6号給 (人)	4
8号給 (人)		1	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	19	
	号給数別内訳	2号給 (人)	0
		4号給 (人)	16
		6号給 (人)	3
8号給 (人)		0	
比 率 (B) / (A) (%)	100.0		

注) 高齢層職員（企業職55歳以上）は、昇給号給数を上記の号給数の2分の1に抑制。
 高齢層を除く部長級職員は、昇給号給数を上記の号給数から1号給を抑制。

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	0.2
支給対象職員の比率 (令和4年1月1日現在) (%)	66.7
代表的な特殊勤務手当の名称	応急復旧作業手当

(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	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		
前年度	(1.175)	(1.175)	(2.35)	有	
	2.225	2.225	4.45		
一般会計の制度	(1.125)	(1.125)	(2.25)	有	
	2.150	2.150	4.30		

注) () は、再任用勤務職員に係る支給割合を表す。

(7) 定年退職及び勸奨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	定年前早期退職時特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職時特例措置 (2%~20%加算)	

(8) 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	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	令和3年度末までの 支払義務発生見込額		令和4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	水道事業 収益	損益勘定 留保資金
上水道施設運転保守管理 業務委託	千円 694,441	令和元年度から 令和3年度まで	千円 263,340	令和4年度から 令和6年度まで	千円 395,010	千円 395,010	千円 —
上水道料金等関連業務委 託	千円 297,559	令和2年度から 令和3年度まで	千円 108,651	令和4年度から 令和5年度まで	千円 181,086	千円 181,086	千円 —

令和3年度 名張市水道事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位 千円)

1.	営業収益			
	(1) 給水収益	1,281,819		
	(2) 受託工事収益	3,397		
	(3) その他営業収益	<u>28,937</u>	1,314,153	
2.	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	380,485		
	(2) 配水及び給水費	162,671		
	(3) 受託工事費	2,814		
	(4) 総係費	190,696		
	(5) 減価償却費	1,043,150		
	(6) 資産減耗費	<u>8,070</u>	<u>1,787,886</u>	
	営業利益			△ 473,733
3.	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	3,855		
	(2) 他会計補助金	11,485		
	(3) 長期前受金戻入	327,381		
	(4) 雑収益	<u>52,136</u>	394,857	
4.	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,847		
	(2) 雑支出	<u>10</u>	<u>11,857</u>	<u>383,000</u>
	経常利益			△ 90,733
5.	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>455</u>	<u>455</u>	△ 455
6.	予備費			
	(1) 予備費	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>	<u>△ 10,000</u>
	当年度純利益			△ 101,188
	前年度繰越利益剰余金			6,514,838
	その他の未処分利益剰余金変動額			6,966
	当年度末未処分利益剰余金			<u><u>6,420,616</u></u>

令和3年度 名張市水道事業予定貸借対照表

令和4年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産 (注記 I 2(1))

ア	土 地		1,674,566,472
イ	建 物	4,907,157,999	
	減価償却累計額	<u>△2,181,112,735</u>	2,726,045,264
ウ	構 築 物	22,010,466,128	
	減価償却累計額	<u>△12,303,331,554</u>	9,707,134,574
エ	機 械 及 び 装 置	9,883,221,499	
	減価償却累計額	<u>△6,056,218,294</u>	3,827,003,205
オ	車 両 運 搬 具	24,721,702	
	減価償却累計額	<u>△22,862,980</u>	1,858,722
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	172,048,417	
	減価償却累計額	<u>△146,848,733</u>	25,199,684
キ	建 設 仮 勘 定		1,242,388,061

有形固定資産合計

19,204,195,982

(2) 無 形 固 定 資 産 (注記 I 2(2))

ア	ダ ム 使 用 権		1,505,984,415
イ	電 話 加 入 権		<u>1,775,620</u>

無形固定資産合計

1,507,760,035

(3) 投 資

ア	長 期 貸 付 金		1,075,000,000
イ	基 金		<u>34,561,356</u>

投資合計

1,109,561,356

固定資産合計

21,821,517,373

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

ア	預 金		<u>1,931,115,245</u>
---	-----	--	----------------------

現金預金合計

1,931,115,245

(2) 未 収 金

貸 倒 引 当 金 (注記 I 3(3), III 4(3)ア)		141,913,338	
		<u>△795,000</u>	141,118,338

(3) 貯 蔵 品 (注記 I 1(2))

39,932,128

(4) 前 払 金

218,800,000

流動資産合計

2,330,965,711

資 産 合 計

24,152,483,084

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(1))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	1,738,396,929		
企業債合計		1,738,396,929	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金 (注記Ⅰ3(1), Ⅲ4(1)ア)	220,286,310		
イ 修繕引当金 (注記Ⅲ4(4)ア, Ⅶ1(1))	160,813,525		
引当金合計		381,099,835	
固定負債合計			2,119,496,764
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(1))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	134,636,000		
企業債合計		134,636,000	
(2) 未 払 金		172,328,377	
(3) 引 当 金			
ア 賞与等引当金 (注記Ⅰ3(2), Ⅲ4(2)ア)	11,855,950		
引当金合計		11,855,950	
(4) その他流動負債		4,500,000	
流動負債合計			323,320,327
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 受贈財産評価額	1,190,127,184		
収益化累計額	△684,740,114	505,387,070	
イ 工事負担金	13,604,611,630		
収益化累計額	△8,615,383,526	4,989,228,104	
ウ 補助金	776,159,869		
収益化累計額	△457,138,243	319,021,626	
エ 他会計繰入金	965,542,009		
収益化累計額	△513,255,683	452,286,326	
繰延収益合計			6,265,923,126
負債合計			<u>8,708,740,217</u>

資 本 の 部

6 資	本	金				7,175,557,044
7 剰		余	金			
(1) 資	本	剰	余	金		
ア	受	贈	財	産	評	価
						額
					803,472,421	
イ	工	事	負	担	金	
					1,022,694,815	
ウ	補		助	金		
					15,893,930	
エ	他	会	計	繰	入	金
					5,508,362	
					1,847,569,528	
(2) 利	益	剰	余	金		
ア	当	年	度	未	処	分
						利
						益
						剰
						余
						金
					6,420,616,295	
					6,420,616,295	
						8,268,185,823
						15,443,742,867
						24,152,483,084
						24,152,483,084

令和4年度 名張市水道事業予定貸借対照表

令和5年3月31日

資 産 の 部

(単位 円)

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産 (注記 I 2(1))			
ア	土 地	1,674,566,472	
イ	建 物	4,907,157,999	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△2,275,899,735</u>	2,631,258,264
ウ	構 築 物	22,008,020,128	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△12,759,818,554</u>	9,248,201,574
エ	機 械 及 び 装 置	9,881,783,499	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△6,497,497,294</u>	3,384,286,205
オ	車 両 運 搬 具	24,641,702	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△23,142,980</u>	1,498,722
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	175,048,417	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△153,139,733</u>	21,908,684
キ	建 設 仮 勘 定	2,841,774,261	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>19,803,494,182</u>
(2) 無 形 固 定 資 産 (注記 I 2(2))			
ア	ダ ム 使 用 権	1,453,410,415	
イ	電 話 加 入 権	<u>1,775,620</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計		1,455,186,035
(3) 投 資			
ア	長 期 貸 付 金	925,000,000	
イ	基 金	<u>35,526,356</u>	
	投 資 合 計		<u>960,526,356</u>
	固 定 資 産 合 計		<u>22,219,206,573</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
ア	預 金	<u>1,927,603,619</u>	
	現 金 預 金 合 計		1,927,603,619
(2) 未 収 金		146,721,300	
	貸 倒 引 当 金 (注記 I 3(3), III 4(3)イ)	<u>△795,609</u>	145,925,691
(3) 貯 蔵 品 (注記 I 1(2))			<u>43,097,128</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>2,116,626,438</u>
	資 産 合 計		<u><u>24,335,833,011</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(2))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	2,102,820,929		
企業債合計		2,102,820,929	
(2) 引 当 金			
ア 退職給付引当金(注記Ⅰ3(1),Ⅲ4(1)イ)	215,367,360		
イ 修繕引当金(注記Ⅲ4(4)イ,Ⅶ1(1))	145,252,525		
引当金合計		360,619,885	
固定負債合計			2,463,440,814
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債 (注記Ⅲ2(2))			
ア 建設改良費等の財源 に充てるための企業債	135,575,000		
企業債合計		135,575,000	
(2) 未 払 金		219,531,821	
(3) 引 当 金			
ア 賞与等引当金(注記Ⅰ3(2),Ⅲ4(2)イ)	11,866,383		
引当金合計		11,866,383	
(4) その他流動負債		4,500,000	
流動負債合計			371,473,204
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
ア 受贈財産評価額	1,190,127,184		
収益化累計額	△703,992,114	486,135,070	
イ 工事負担金	13,664,882,630		
収益化累計額	△8,878,922,526	4,785,960,104	
ウ 補助金	799,795,869		
収益化累計額	△476,500,243	323,295,626	
エ 他会計繰入金	976,381,009		
収益化累計額	△530,385,683	445,995,326	
繰延収益合計			6,041,386,126
負債合計			8,876,300,144

資 本 の 部

6 資	本	金				7,381,936,044
7 剰		余	金			
(1)	資	本	剰	余	金	
	ア	受	贈	財	産	評
						価
						額
					803,472,421	
	イ	工	事	負	担	金
					1,022,694,815	
	ウ	補		助		金
					15,893,930	
	エ	他	会	計	繰	入
						金
					<u>5,508,362</u>	
						1,847,569,528
(2)	利	益	剰	余	金	
	ア	当	年	度	末	処
						分
						利
						益
						剰
						余
						金
					<u>6,230,027,295</u>	
						6,230,027,295
						<u>8,077,596,823</u>
						<u>15,459,532,867</u>
						<u><u>24,335,833,011</u></u>

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
該当事項なし。
- (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（ただし、取替資産については取替法による。）
 - ・主な耐用年数

建物	15～50年
構築物	30～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～15年

- (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法（リース資産を除く。）
定額法
- ・主な耐用年数
ダム使用权 55年

- (3) リース資産

該当事項なし。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額のうち、水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定に当たっては、一般会計との間での協議に基づき、職員の勤続月数による按分により各会計の負担額の算定を行っている。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

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方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引なし。

Ⅲ. 予定貸借対照表

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項なし。

2. 企業債の償還に係る他会計の負担

(1) 令和3年度において、貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は277,081千円である。

(2) 令和4年度において、貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は250,254千円である。

3. 保証債務又は重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

該当事項なし。

4. 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

ア 令和3年度において、退職手当として13,261千円を支出することとなるため、退職給付引当金13,261千円を取り崩す。

イ 令和4年度において、退職手当として10,567千円を支出することとなるため、退職給付引当金10,567千円を取り崩す。

(2) 賞与等引当金の取崩し

ア 令和3年度において、令和2年度の勤務に起因する職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として9,735千円を支出するため、賞与等引当金9,735千円を取り崩す。

イ 令和4年度において、令和3年度の勤務に起因する職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として11,302千円を支出するため、賞与等引当金11,302千円を取り崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

ア 令和3年度において、債権の不納欠損による損失として544千円を処理するため、未収金貸倒引当金544千円を取り崩す。

イ 令和4年度において、債権の不納欠損による損失として651千円を処理するため、未収金貸倒引当金651千円を取り崩す。

(4) 修繕引当金の取崩し

ア 令和3年度において、水道施設の修繕のため、修繕引当金33,800千円を取り崩す。

イ 令和4年度において、水道施設の修繕のため、修繕引当金15,561千円を取り崩す。

Ⅳ. セグメント情報

セグメント区分なし。

Ⅴ. 減損損失

該当事項なし。

Ⅵ. 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料相当額

(1) 令和3年度末

1年内 9,830 千円

1年超 13,730 千円

合計 23,560 千円

(2) 令和4年度

1年内 8,714 千円

1年超 5,016 千円

合計 13,730 千円

3. 解除できないオペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

該当事項なし。

VII. その他

1. 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩す。

令和4年度
名張市水道事業会計予算実施計画説明書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,840,361	1,866,654			
1 営業収益		1,444,991	1,454,367			
	1 給水収益	1,400,000	1,410,000	1 水道料金	1,400,000	年間有収水量見込 9,195千m ³
	2 受託工事収益	8,430	8,430	1 新設工事収益	6,600	
				2 修繕工事収益	1,830	
	3 その他営業収益	36,561	35,937	1 手数料	2,022	
				2 他会計負担金	2,050	消火栓取替修繕等負担金
				3 雑収益	2,435	私設メータ一点検手数料他
				4 加入金	30,054	
2 営業外収益		395,370	412,287			
	1 受取利息及び配当金	3,312	4,355	1 預金利息	120	
				2 基金利息	2	
				3 貸付金利息	3,190	
	2 他会計補助金	10,569	10,827	1 一般会計補助金	10,569	児童手当負担金補助、企業債 利子補助金他
	3 長期前受金戻入	319,283	339,281	1 受贈財産評価額	19,252	
				2 工事負担金	263,539	
				3 補助金	19,362	
				4 他会計繰入金	17,130	
	4 雑収益	62,206	57,824	1 不用品売却収益	10	
				2 その他雑収益	62,196	下水道料金徴収等事務負担金他

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,966,095	1,992,571			
1 営業費用		1,943,597	1,968,455			
	1 原水及び浄水費	430,086	432,247			
				1 給 料	14,420	扶養 378 通勤 72
				2 手 当 等	6,399	期末勤勉 3,870 住居 240
				3 賞与引当金 繰入額	1,731	管理職 516 時間外 300 特勤 20 管理職特勤 70
				4 報 酬	4,230	地域 460
				5 法定福利費	4,636	会計年度任用職員期末 473
				6 法定福利費 引当金繰入額	336	
				7 旅 費	237	
				8 被 服 費	40	
				9 備 消 品 費	900	
				10 燃 料 費	251	
				11 光 熱 水 費	69	
				12 通 信 運 搬 費	7,853	電話専用回線使用料
				13 委 託 料	167,094	大屋戸及び富貴ヶ丘浄水場 運転保守管理他
				13 手 数 料	76	
				14 賃 借 料	647	
				15 修 繕 費	9,461	浄水場設備点検整備他
				16 動 力 費	124,110	桜ヶ丘取水所、大屋戸・ 富貴ヶ丘浄水場他電気料金
				17 薬 品 費	43,230	次亜塩素酸ナトリウム、 ポリ塩化アルミニウム他
				18 材 料 費	100	
				19 負 担 金	44,186	青蓮寺及び比奈知ダム管理費 負担金
				20 雑 費	80	
	2 配水及び給水費	198,989	200,985			
				1 給 料	6,728	扶養 240 通勤 75
				2 手 当 等	3,013	期末勤勉 1,818
				3 賞与引当金 繰入額	909	時間外 400 特勤 30
				4 法定福利費	1,880	地域 210 児童240
				5 法定福利費 引当金繰入額	176	
				6 旅 費	5	
				7 被 服 費	40	
				8 備 消 品 費	462	
				9 燃 料 費	390	
				10 光 熱 水 費	1,815	
				11 印 刷 製 本 費	8	
				12 委 託 料	52,520	水道施設維持管理業務委託他

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
				13 賃 借 料	1,924	
				14 修 繕 費	57,008	給配水施設修繕他
				15 路 面 復 旧 費	19,400	アスファルト舗装復旧他
				16 動 力 費	47,491	配水池及びポンプ所電気料金
				17 材 料 費	4,300	
				18 雑 費	920	
	3 受託工事費	7,796	7,936	1 旅 費	5	
				2 備 消 品 費	85	
				3 燃 料 費	39	
				4 委 託 料	410	
				5 修 繕 費	700	
				6 路 面 復 旧 費	360	
				7 材 料 費	197	
				8 工 事 請 負 費	6,000	
	4 総 係 費	204,635	199,774	1 給 料	33,843	扶養 1,050 通勤 334
				2 手 当 等	16,226	期末勤勉 10,178
				3 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,988	管理職 1,236 時間外 1,500
				4 報 酬	2,070	特勤 10 管理職特勤 100
				5 法 定 福 利 費	11,453	地域 1,084 児童 540
				6 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	787	会計年度任用職員期末 194
				7 旅 費	226	
				8 退 職 給 付 費	5,648	
				9 報 償 費	488	
				10 被 服 費	40	
				11 備 消 品 費	1,851	
				12 燃 料 費	130	
				13 光 熱 水 費	2,500	
				14 印 刷 製 本 費	233	
				15 通 信 運 搬 費	918	
				16 広 告 料	20	
				17 委 託 料	99,927	料金等関連業務委託他
				18 手 数 料	6,073	口座引落手数料他
				19 賃 借 料	10,353	水道料金システム、財務会計システムリース料他
				20 修 繕 費	1,156	
				21 研 修 費	462	

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
				22 補 償 金	300	
				23 負 担 金	3,256	日本水道協会会費他
				24 保 險 料	1,675	建物損害共済、 自動車損害共済他
				25 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	652	
				26 雑 費	360	
	5 減価償却費	1,051,698	1,073,057			
				1 有形固定資産 減 価 償 却 費	999,124	建物・構築物・機械及び装置他 減価償却費
				2 無形固定資産 減 価 償 却 費	52,574	ダム使用権減価償却費
	6 資産減耗費	50,393	54,456			
				1 固 定 資 産 除 却 費	49,993	構築物・機械及び装置他除却費
				2 た な 卸 資 産 減 耗 費	400	
2 営業外費用		11,748	13,616			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	11,238	11,847			
				1 企 業 債 利 息	11,138	財政融資資金貸付金及び地方公 共団体金融機構債利息
				2 借 入 金 利 息	100	
	2 雑 支 出	10	10			
				1 不 用 品 売 却 原 価	10	
	3 消費税及び 地方消費税	500	1,759			
				1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	500	
3 特別損失		750	500			
	1 過年度損益 修 正 損	750	500			
				1 過 年 度 損 益 修 正 損	750	
4 予 備 費		10,000	10,000			
	1 予 備 費	10,000	10,000			
				1 予 備 費	10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的収入		989,150	961,603			
1 企業債		500,000	600,000			
	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	500,000	600,000	1 建設改良費等の財源に充てるための企業債	500,000	上水道事業債（水道管路耐震化事業）
2 施設負担金		66,296	101,045			
	1 工事負担金	30,046	64,795	1 工事負担金	30,046	住宅地上水道供給工事負担金他
	2 水資源施設負担金	36,250	36,250	1 水資源施設負担金	36,250	水資源施設負担金
3 国庫補助金		13,636	0			
	1 国庫補助金	13,636	0	1 国庫補助金	13,636	桜ヶ丘取水所自家発電設備整備事業補助金
4 国負担金		10,000	0			
	1 国負担金	10,000	0	1 国負担金	10,000	黒田引堤事業に伴う配水管移設工事負担金
5 基金		32,000	32,000			
	1 基金繰入金	32,000	32,000	1 基金繰入金	32,000	基金繰入金（建設工事費財源）
6 他会計繰入金		10,839	10,900			
	1 一般会計繰入金	10,839	10,900	1 一般会計繰入金	10,839	消火栓設置費負担金
7 出資金		206,379	67,658			
	1 出資金	206,379	67,658	1 一般会計出資金	206,379	企業債元金償還金出資金、災害・安全対策事業出資金
8 他会計長期貸付金返済金		150,000	150,000			
	1 病院事業会計貸付金返済金	50,000	50,000	1 病院事業会計貸付金返済金	50,000	
	2 一般会計貸付金返済金	100,000	100,000	1 一般会計貸付金返済金	100,000	

支 出

(単位 千円)

款 項	目	本 年 度	前 年 度	節		備 考
				区 分	金 額	
1 資本的支出		1,692,112	1,617,518			
1 建設事業費		1,510,181	1,310,427			
	1 建設工事費	1,489,373	1,259,919			
				1 給 料	24,400	扶養 420 通勤 402
				2 手 当 等	11,714	期末勤勉 6,245
				3 賞 与 引 当 金	2,846	管理職 516 時間外 3,000
				繰 入 額		特勤 30 管理職特勤 100
				4 法 定 福 利 費	6,691	地域 761 児童 240
				5 法 定 福 利 費	539	
				引 当 金 繰 入 額		
				6 旅 費	633	
				7 被 服 費	60	
				8 備 消 品 費	678	
				9 燃 料 費	150	
				10 委 託 料	175,150	管路更新工事実施設計業務委託 他
				11 材 料 費	500	
				12 工 事 請 負 費	1,265,572	桜ヶ丘取水所自家発電設備設置 工事他
				13 雑 費	440	
	2 住宅団地等 水道施設費	20,808	50,508			
				1 印 刷 製 本 費	8	
				2 委 託 料	5,000	管路設計業務委託
				3 材 料 費	800	
				4 工 事 請 負 費	15,000	住宅地上水道供給工事
2 固定資産 購入費		4,329	6,265			
	1 固定資産 購入費	4,329	6,265			
				1 量 水 器 費	1,029	
				2 工 具 器 具 及 び 備 品	3,300	大屋戸浄水場攪拌機器購入他
3 企業債 償還金		134,637	133,718			
	1 企業債 償還金	134,637	133,718			
				1 元 金 償 還 金	134,637	財政融資資金貸付金及び地方公 共団体金融機構債償還元金
4 基金積立金		32,965	32,965			
	1 基金積立金	32,965	32,965			
				1 水 道 事 業 基 金 積 立 金	32,965	
5 予備費		10,000	10,000			
	1 予備費	10,000	10,000			
				1 予 備 費	10,000	
※ダム負担金						
	※ダム負担金	0	124,143			(廃止科目)