令 和 5 年 度

石巻地方広域水道企業団予算書

石巻地方広域水道企業団

目　　次

頁

Ⅰ 予算

1. 予算 ・・ 1

Ⅱ 予算説明書

1. 予算の実施計画 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3
2. 予定キャッシュ・フロー計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 13
3. 給与費明細書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 14
4. 継続費に関する調書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 21
5. 債務負担行為に関する調書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 22
6. 令和５年度予定貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23
7. 令和４年度予定損益計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25
8. 令和４年度予定貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 26
9. 令和５年度会計に関する書類における注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 28
10. 令和４年度会計に関する書類における注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 30

令 和 5 年 度

石巻地方広域水道企業団

予　　算

第８号議案

令 和 5 年 度 石 巻 地 方 広 域 水 道 企 業 団 予 算

（総　則）

第１条　令和５年度石巻地方広域水道企業団予算は，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）給水栓数	79,925 栓
（２）年間総配水量	22,599,000 ㎥
（３）一日平均配水量	61,915 ㎥
（４）主要な建設改良事業	
災害復旧事業	15,900 千円
旧簡易水道統合施設整備事業	50,000 千円
須江山系導水管路耐震化事業	548,430 千円
水道施設耐震化事業	227,352 千円
改 良 事 業	2,359,762 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　事 業 収 益	7,348,336 千円
第１項　営 業 収 益	5,682,926 千円
第２項　営 業 外 収 益	1,566,301 千円
第３項　特 別 利 益	99,109 千円

支	出
第１款　事 業 費 用	6,539,289 千円
第１項　営 業 費 用	6,265,577 千円
第２項　営 業 外 費 用	236,582 千円
第３項　特 別 損 失	17,130 千円
第４項　予 備 費	20,000 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2,479,382千円は，建設改良積立金709,394千円，当年度分損益勘定留保資金1,488,626千円及び当年度分消費税資本的収支調整額281,362千円で補てんするものとする。）。

収	入
第１款　資 本 的 収 入	1,499,743 千円
第１項　企 業 債	1,016,600 千円
第２項　水 道 加 入 金	40,860 千円
第３項　工 事 負 担 金	133,839 千円
第４項　関 係 市 負 担 金	286,245 千円
第５項　補 助 金	22,198 千円
第６項　固 定 資 産 売 却 代 金	1 千円

支	出
第１款　資 本 的 支 出	3,979,125 千円
第１項　建 設 改 良 費	3,233,598 千円
第２項　企 業 債 償 還 金	725,527 千円
第３項　予 備 費	20,000 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.建設改良費	須江山系導水管路耐震化事業	4,345,972 千円	令和 5	548,430 千円
				6	526,080 千円
				7	666,670 千円
				8	561,100 千円
				9	668,880 千円
				１０	673,300 千円
				１１	655,512 千円
				１２	46,000 千円

（債務負担行為）

第６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
水道料金等徴収業務委託	令和６年度から令和１０年度まで	1,265,000 千円

（企業債）

第７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
旧簡易水道統合施設整備事業	16,600 千円	普通貸借又は証券発行	年利3.0%以内	４０年以内(うち据置５年以内)年賦又は半年賦の元金均等又は元利均等償還とする。ただし，財政の状況により償還年限を短縮し，若しくは繰上償還又は低利債に借換することができる。
須江山系導水管路耐震化事業	498,500 千円			
水道施設耐震化事業	36,300 千円			
改良事業	465,200 千円			

（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。

(1) 職員給与費　930,285 千円

(2) 交際費　200 千円

（たな卸資産の購入限度額）

第９条　たな卸資産の購入限度額は，84,800千円と定める。

令和５年２月１日提出

石巻地方広域水道企業団

企業長　齋藤正美

令和５年２月３日議決

令 和 5 年 度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書

令和５年度石巻地方広域水道企業団予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収　　入　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
1. 事 業 収 益			7,348,336	
	1. 営 業 収 益		5,682,926	
		1. 給　水　収　益	5,648,522	水道料金
		2. 受 託 工 事 収 益	10	
		3. その他営業収益	34,394	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		1,566,301	
		1. 受　取　利　息 及 び 配 当 金	120	預金利息
		2. 雑　　収　　益	10,528	その他雑収益
		3. 関 係 市 負 担 金	211,607	
		4. 長期前受金戻入	1,344,046	
	3. 特 別 利 益		99,109	
		1. 特　別　利　益	99,109	人的支援経費負担金等

支　　出　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
1. 事 業 費 用			6,539,289	
	1. 営 業 費 用		6,265,577	
		1. 原水及び浄水費	1,272,013	取水，浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,233,960	配水，給水に要する費用
		3. 受 託 工 事 費	35	
		4. 総　　係　　費	821,858	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	2,640,254	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	297,457	固定資産除却費
	2. 営業外費用		236,582	
		1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	108,582	企業債利息
		2. 雑　　支　　出	39,000	その他雑支出
		3. 消　　費　　税	89,000	
	3. 特 別 損 失		17,130	
		1. 特　別　損　失	17,130	災害による損失等
	4. 予　備　費		20,000	
		1. 予　　備　　費	20,000	

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			1,499,743	
	1. 企業債		1,016,600	
		1. 企業債	1,016,600	旧簡易水道統合施設整備事業債等
	2. 水道加入金		40,860	
		1. 給水加入金	40,860	給水加入金
	3. 工事負担金		133,839	
		1. 工事負担金	133,839	工事負担金
	4. 関係市負担金		286,245	
		1. 関係市負担金	286,245	災害復旧事業等負担金
	5. 補助金		22,198	
		1. 補助金	22,198	生活基盤施設耐震化等国庫補助金
	6. 固定資産売却代金		1	
		1. 固定資産売却代金	1	

支　　出　　（単位　千円）

款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			3,979,125	
	1. 建設改良費		3,233,598	
		1. 災害復旧事業費	15,900	
		2. 旧簡易水道統合施設整備事業費	50,000	
		3. 須江山系導水管路耐震化事業費	548,430	
		4. 水道施設耐震化事業費	227,352	
		5. 改良費	2,359,762	
		6. メーター設備費	3,981	メーター新設費
		7. 固定資産取得費	28,173	小型貨物自動車等購入費
	2. 企業債償還金		725,527	
		1. 企業債償還金	725,527	企業債元金償還金
	3. 予備費		20,000	
		1. 予備費	20,000	

予 算 実 施 計 画 明 細 書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収　　入　　（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区　分	節 金　額	説　明	
1. 事　業　収　益	7,348,336				
1. 営　業　収　益	5,682,926				
1. 給　水　収　益	5,648,522				
		1. 水　道　料　金	5,648,522		
2. 受託工事収益	10				
		1. 修繕工事収益	10		
3. その他営業収益	34,394				
		1. 手　数　料	13,050		
		2. 雑　収　益	21,344		
2. 営　業　外　収　益	1,566,301				
1. 受取利息及び配当金	120				
		1. 預　金　利　息	120		
2. 雑　収　益	10,528				
		1. その他雑収益	10,528		
3. 関係市負担金	211,607				
		1. 石巻市負担金	165,122		
		2. 東松島市負担金	46,485		
4. 長期前受金戻入	1,344,046				
		1. 長期前受金戻入	1,344,046		
3. 特　別　利　益	99,109				
1. 特　別　利　益	99,109				
		1. 固定資産売却益	1		
		2. 過年度損益修正益	1		
		3. 関係市負担金	11,954	石巻市負担金	9,577
				東松島市負担金	2,377
		4. その他特別利益	87,153	退職給付引当金戻入益	7,685
				長期前受金戻入	6,945
				その他特別利益	72,523

支　　出　　（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明	
1. 事業費用	6,539,289				
1. 営業費用	6,265,577				
1. 原水及び浄水費	1,272,013				
		2. 給料	66,661	一般職給　19人	
		3. 手当	31,542	扶養手当	1,530
				住居手当	1,500
				通勤手当	1,065
				特殊勤務手当	3,100
				時間外勤務手当	6,100
				期末手当	9,583
				勤勉手当	8,064
				児童手当	600
		4. 賞与等引当金繰入額	10,394	期末手当	4,727
				勤勉手当	3,976
				法定福利費	1,691
		5. 法定福利費	20,513	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	25		
		9. 被服費	353	作業服等	
		10. 旅費	22	普通旅費	
		12. 備消耗品費	21,851	備品購入費	330
				消耗品費	21,521
		13. 燃料費	1,944	車両等燃料費	
		16. 光熱水費	1,631		
		17. 修繕費	48,353	構築物及び機械装置等修繕費	
		20. 通信運搬費	1,041	電話料等	
		22. 手数料	3,030	腸内細菌検査手数料等	
		24. 委託料	407,603	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料	38,048
				天日乾燥床等汚泥搬出委託料	64,532
				沈澱池等各池清掃委託料	32,589
				取水場・浄水場警備業務委託料	13,042
				自家用電気工作物法定検査委託料	4,354
				水質測定計器保守点検委託料	4,612
				計装設備保守管理委託料	27,253
				水質検査機器保守点検等委託料	28,558
				粉末活性炭注入管理業務委託料	13,788
				浄水場運転管理業務委託料	129,582
				その他各種委託料	51,245
		25. 使用料及び賃借料	72,183	鉄道用地等土地使用料	212
				電話専用線使用料	16,440
				電力柱及び電話柱使用料	98
				水質検査機器使用料	48,671
				各種システム使用料	2,355
				その他使用料	4,407
		26. 道路復旧費	4,035		
		27. 動力費	380,059	鹿又導水ポンプ動力費	138,810
				大街道浄送水ポンプ動力費	30,778

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明	
				須江山浄送水ポンプ動力費	146,290
				六本木浄水場動力費	28,759
				神取山浄水場動力費	16,674
				山崎取水場動力費	5,357
				雄勝地区動力費	3,557
				牡鹿地区動力費	9,834
		28. 薬品費	198,798	粉末活性炭費	102,713
				ポリ塩化アルミニウム費	51,790
				次亜塩素酸ナトリウム費	40,021
				消石灰費等	4,274
		29. 材料費	1,820	修繕材料費等	
		30. 負担金補助及び交付金	59	北上川水質汚濁防止協議会費等	
		32. 雑費	96		
2. 配水及び給水費	1,233,960				
		2. 給料	225,942	一般職給　60人	
		3. 手当	104,138	扶養手当	6,492
				住居手当	2,700
				通勤手当	4,321
				特殊勤務手当	3,640
				管理職員特別勤務手当	416
				管理職手当	5,548
				時間外勤務手当	21,600
				期末手当	31,929
				勤勉手当	25,682
				児童手当	1,810
		4. 賞与等引当金繰入額	33,880	期末手当	15,744
				勤勉手当	12,652
				法定福利費	5,484
		5. 法定福利費	67,881	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	4		
		9. 被服費	843	作業服等	
		10. 旅費	276	普通旅費	
		12. 備消耗品費	4,954	備品購入費	141
				消耗品費	4,813
		13. 燃料費	1,700	車両等燃料費	
		16. 光熱水費	5,121		
		17. 修繕費	228,506	構築物及び機械装置等修繕費	
		20. 通信運搬費	653		
		22. 手数料	380		
		24. 委託料	328,808	メーター取替委託料	88,374
				漏水調査委託料	63,776
				図面管理情報データ入力業務委託料	76,485
				配水池清掃委託料	6,132
				その他各種委託料	94,041
		25. 使用料及び賃借料	18,068	鉄道用地等土地使用料	903

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明	
				各種システム使用料	14,493
				その他使用料	2,672
		26. 道路復旧費	71,720		
		27. 動力費	70,032	鰐山配水ポンプ動力費	7,009
				南境配水ポンプ動力費	7,249
				水沼配水ポンプ動力費	1,283
				湊配水ポンプ動力費	55
				八幡町配水ポンプ動力費	44
				牧山配水ポンプ動力費	443
				流留配水ポンプ動力費	100
				沢田配水ポンプ動力費	253
				サンファン配水ポンプ動力費	418
				祝田配水ポンプ動力費	2,434
				蛤浜配水ポンプ動力費	2,144
				牧浜配水ポンプ動力費	1,015
				佐須浜団地ポンプ動力費	42
				桃浦団地ポンプ動力費	48
				月浦団地ポンプ動力費	69
				小松配水ポンプ動力費	1,734
				大塩配水ポンプ動力費	2,293
				中沢配水ポンプ動力費	119
				小野配水ポンプ動力費	8,863
				宮戸配水ポンプ動力費	168
				河北地区配水ポンプ動力費	1,405
				河南地区配水ポンプ動力費	22,755
				桃生地区配水ポンプ動力費	1,211
				北上地区配水ポンプ動力費	1,031
				雄勝地区配水ポンプ動力費	3,642
				牡鹿地区配水ポンプ動力費	4,205
		28. 薬品費	995		
		29. 材料費	69,949	構築物修繕用材料費	15,060
				メーター取替用材料費	54,889
		30. 負担金補助及び交付金	20	占用者連絡会議負担金	
		32. 雑費	90		
3. 受託工事費	35				
		12. 備消耗品費	21	消耗品費	
		17. 修繕費	14		
4. 総係費	821,858				
		1. 報酬	2,918	企業長報酬	207
				議員報酬	1,467
				監査委員報酬	142
				経営審議会委員報酬	855
				情報公開制度審査会委員報酬	114
				公務災害補償認定委員等報酬	19
				包括委託事業者選定委員報酬	114

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明	
		2. 給料	142,397	一般職給　38人	
		3. 手当	66,119	扶養手当	4,956
				住居手当	3,586
				通勤手当	2,324
				特殊勤務手当	20
				管理職員特別勤務手当	162
				管理職手当	4,478
				時間外勤務手当	10,110
				期末手当	21,008
				勤勉手当	17,275
				児童手当	2,200
		4. 賞与等引当金繰入額	22,521	期末手当	10,349
				勤勉手当	8,504
				法定福利費	3,668
		5. 法定福利費	42,904	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	11,472	作品コンクール記念品等	
		9. 被服費	494	作業服等	
		10. 旅費	8,455	費用弁償	3,130
				普通旅費	5,325
		11. 交際費	200		
		12. 備消耗品費	6,303	備品購入費	285
				消耗品費	6,018
		13. 燃料費	981	車両等燃料費	
		14. 食糧費	145		
		15. 印刷製本費	5,831	水道広報等印刷製本費	
		16. 光熱水費	12,884		
		17. 修繕費	3,022	事務所等修繕費	
		20. 通信運搬費	20,883	電話料等	
		21. 広告料	718		
		22. 手数料	688		
		23. 保険料	9,309	市有物件自動車損害共済基金分担金	753
				市有物件建物総合共済基金分担金	885
				自動車損害賠償責任保険料	548
				水道施設等損害賠償責任保険料	4,611
				公務災害法定外傷害保険料	2,504
				先進都市研修視察傷害保険料	8
		24. 委託料	365,910	収納委託料	63,287
				水道料金等徴収業務委託料	229,636
				庁舎警備等委託料	14,388
				その他各種委託料	58,599
		25. 使用料及び賃借料	17,650	各種システム使用料	14,619
				その他使用料	3,031
		30. 負担金補助及び交付金	78,273	市町村職員退職手当組合負担金	71,694
				各種会議出席等負担金	6,579
		31. 貸倒引当金繰入額	1,655		

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明
		32. 雑費	126	
5. 減価償却費	2,640,254			
		33. 有形固定資産減価償却費	2,640,231	建物 114,800 構築物 2,008,704 機械及び装置 503,685 車両運搬具 6,613 工具器具及び備品 6,429
		34. 無形固定資産減価償却費	23	電信電話施設利用権
6. 資産減耗費	297,457			
		35. 固定資産除却費	297,457	
2. 営業外費用	236,582			
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	108,582			
		39. 企業債利息	108,581	
		41. 企業債手数料及び取扱諸費	1	
2. 雑支出	39,000			
		44. その他雑支出	39,000	
3. 消費税	89,000			
		45. 消費税	89,000	支払消費税
3. 特別損失	17,130			
1. 特別損失	17,130			
		46. 固定資産売却損	1	
		48. 災害による損失	16,912	災害復旧費等
		49. 過年度損益修正損	1	
		50. その他特別損失	216	感染症対策経費
4. 予備費	20,000			
1. 予備費	20,000			

資本的収入及び支出

収　　入　　（単位　千円）

款　項　目	予定額	節		説　明
		区　分	金　額	
1. 資本的収入	1,499,743			
1. 企業債	1,016,600			
1. 企業債	1,016,600			
		1. 企業債	1,016,600	旧簡易水道統合施設整備事業債等
2. 水道加入金	40,860			
1. 給水加入金	40,860			
		1. 給水加入金	40,860	
3. 工事負担金	133,839			
1. 工事負担金	133,839			
		1. 工事負担金	133,839	
4. 関係市負担金	286,245			
1. 関係市負担金	286,245			
		1. 石巻市負担金	265,776	災害復旧事業等負担金
		2. 東松島市負担金	20,469	〃
5. 補助金	22,198			
1. 補助金	22,198			
		1. 国庫補助金	22,198	生活基盤施設耐震化等補助金
6. 固定資産売却代金	1			
1. 固定資産売却代金	1			
		1. 固定資産売却代金	1	

支　　出　　（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明
1. 資本的支出	3,979,125			
1. 建設改良費	3,233,598			
1. 災害復旧事業費	15,900			
		5. 配水施設費	15,900	国道３９８号（白浜）舗装復旧工事等
2. 旧簡易水道統合施設整備事業費	50,000			
		5. 配水施設費	50,000	十八成寺山線舗装復旧工事
3. 須江山系導水管路耐震化事業費	548,430			
		2. 導水施設費	548,420	須江山系導水管布設工事（その１）等
		12. 事務費	10	
4. 水道施設耐震化事業費	227,352			
		2. 導水施設費	40,000	鮎川系（ナベコシ沢）導水管布設替工事（その１）
		4. 送水施設費	55,000	湊系・流留系送水管路詳細設計業務
		5. 配水施設費	132,352	湊配水場配水池耐震補強工事（その３）等
5. 改良費	2,359,762			
		2. 導水施設費	24,250	鮎川新山線舗装復旧工事等
		3. 浄水施設費	319,391	新山浄水場更新工事等
		4. 送水施設費	11,610	雄勝地区配水量遠方監視装置設置工事等
		5. 配水施設費	1,898,356	中屋敷浦屋敷線配水管布設替工事等
		12. 事務費	106,155	
6. メーター設備費	3,981			
		10. 材料費	3,981	メーター新設費
7. 固定資産取得費	28,173			
		7. 用地取得費	17,150	旧蛇田浄水場国有地
		8. 機械工具器具備品購入費	3,423	純水製造装置等
		9. 車両運搬具購入費	7,600	小型貨物自動車等
2. 企業債償還金	725,527			
1. 企業債償還金	725,527			
		11. 企業債元金償還金	725,527	
3. 予備費	20,000			
1. 予備費	20,000			

令和５年度石巻地方広域水道企業団
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	585,069
減価償却費	2,640,254
資産減耗費	288,018
貸倒引当金の増減額（△は減少）	158
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 7,686
長期前受金戻入額	△ 1,350,991
受取利息及び配当金	△ 120
支払利息及び企業債取扱諸費	108,582
未収金の増減額（△は増加）	469,661
小計	2,732,945
利息及び配当金の受取額	120
利息の支払額	△ 108,582
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,624,483
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	△ 3,105,836
国庫補助金等による収入	479,428
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,626,408
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	1,016,600
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	△ 719,778
その他の企業債の償還による支出	△ 5,748
財務活動によるキャッシュ・フロー	291,074
資金増加額（又は減少額）	289,149
資金期首残高	7,244,729
資金期末残高	7,533,878

給　与　費　明　細　書

1．総　　括

（単位　千円）

区分			職員数（人）	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 手当	給与費 計	法定福利費	合計
本年度	損益勘定支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	117	—	435,000	254,644	689,644	142,141	831,785
		その他	24	1,102	—	—	1,102	—	1,102
	資本勘定支弁職員	一般職	16	—	49,499	29,713	79,212	16,370	95,582
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合計		175	2,918	484,499	284,357	771,774	158,511	930,285
前年度	損益勘定支弁職員	特別職	18	1,816	—	—	1,816	—	1,816
		一般職	116	—	437,951	261,277	699,228	144,354	843,582
		その他	24	1,644	—	—	1,644	—	1,644
	資本勘定支弁職員	一般職	16	—	48,830	33,818	82,648	15,722	98,370
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合計		174	3,460	486,781	295,095	785,336	160,076	945,412
比較	損益勘定支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	1	—	△ 2,951	△ 6,633	△ 9,584	△ 2,213	△ 11,797
		その他	0	△ 542	—	—	△ 542	—	△ 542
	資本勘定支弁職員	一般職	0	—	669	△ 4,105	△ 3,436	648	△ 2,788
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合計		1	△ 542	△ 2,282	△ 10,738	△ 13,562	△ 1,565	△ 15,127

（注）1．特別職の欄は，企業長，企業団議会議員及び監査委員である。
2．一般職の欄は，会計年度任用職員を含む。
3．その他の欄は，経営審議会委員等である。
4．手当及び法定福利費には，賞与等引当金繰入額を含む。

（単位　千円）

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	管理職員特別勤務手当	管理職手当
本年度	15,192	9,236	8,260	7,790	578	10,026
前年度	17,094	10,880	8,165	7,850	458	10,473
比較	△ 1,902	△ 1,644	95	△ 60	120	△ 447

区分	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	合計
本年度	44,493	104,077	84,705	284,357
前年度	53,769	106,424	79,982	295,095
比較	△ 9,276	△ 2,347	4,723	△ 10,738

（ア）　一般職員のうち会計年度任用職員以外の職員

（単位　千円）

区分		職員数		給与費				法定福利費	合計
			（人）	報酬	給料	手当	計		
本年度	損益勘定支弁職員	一般職	112　(1)	—	427,941	253,022	680,963	140,583	821,546
	資本勘定支弁職員	一般職	15　(0)	—	47,720	29,333	77,053	16,025	93,078
	合計		127　(1)	—	475,661	282,355	758,016	156,608	914,624
前年度	損益勘定支弁職員	一般職	111　(1)	—	431,282	259,733	691,015	144,354	835,369
	資本勘定支弁職員	一般職	15　(0)	—	47,151	33,458	80,609	15,722	96,331
	合計		126　(1)	—	478,433	293,191	771,624	160,076	931,700
比較	損益勘定支弁職員	一般職	1　(0)	—	△ 3,341	△ 6,711	△ 10,052	△ 3,771	△ 13,823
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(0)	—	569	△ 4,125	△ 3,556	303	△ 3,253
	合計		1　(0)	—	△ 2,772	△ 10,836	△ 13,608	△ 3,468	△ 17,076

（注）1.　（　）内に再任用短時間勤務職員分を外書き
　　2.　手当及び法定福利費には，賞与等引当金繰入額を含む。

（単位　千円）

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	管理職員特別勤務手当	管理職手当
本年度	15,192	9,236	8,026	7,790	578	10,026
前年度	17,094	10,880	7,931	7,850	458	10,473
比較	△ 1,902	△ 1,644	95	△ 60	120	△ 447

区分	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	合計
本年度	44,493	102,309	84,705	282,355
前年度	53,769	104,754	79,982	293,191
比較	△ 9,276	△ 2,445	4,723	△ 10,836

（イ）　一般職員のうち会計年度任用職員

（単位　千円）

区分			職員数（人）	給与費 報酬	給与費 給料	給与費 手当	給与費 計	法定福利費	合計
本年度	損益勘定支弁職員	一般職	0　(4)	—	7,059	1,622	8,681	1,558	10,239
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(1)	—	1,779	380	2,159	345	2,504
	合計		0　(5)	—	8,838	2,002	10,840	1,903	12,743
前年度	損益勘定支弁職員	一般職	0　(4)	—	6,669	1,544	8,213	0	8,213
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(1)	—	1,679	360	2,039	0	2,039
	合計		0　(5)	—	8,348	1,904	10,252	0	10,252
比較	損益勘定支弁職員	一般職	0　(0)	—	390	78	468	1,558	2,026
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(0)	—	100	20	120	345	465
	合計		0　(0)	—	490	98	588	1,903	2,491

（注）1.　（　）内に短時間勤務職員分を外書き
　　2. 手当には，賞与等引当金繰入額を含む。

（単位　千円）

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	管理職員特別勤務手当	管理職手当
本年度	0	0	234	0	0	0
前年度	0	0	234	0	0	0
比較	0	0	0	0	0	0

区分	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	合計
本年度	0	1,768	0	2,002
前年度	0	1,670	0	1,904
比較	0	98	0	98

２．給料及び手当の増減額の明細

（単位　千円）

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△ 2,282	1. 給与改定に伴う増減分	3,179		
		2. 昇給に伴う増加分	8,244		平均昇給率　0.3% 昇給期別職員数 （昇給月）（職員数） 1月　120人
		3. その他の増減分	△ 13,705	職員の異動等に伴う減少分	
手当	△ 10,738	1. 制度改正に伴う増減分	4,279	勤勉手当　4,279	
		2. その他の増減分	△ 15,017	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当　△ 1,902 住居手当　△ 1,644 通勤手当　95 特殊勤務手当　△ 60 管理職員特別勤務手当　120 管理職手当　△ 447 時間外勤務手当　△ 9,276 期末手当　△ 2,347 勤勉手当　444	

３．給料及び手当の状況

(1) 職員１人当たり給与（再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区分		企業職
令和５年１月１日現在	平均給料月額	３１８，２２５円
	平均給与月額	３７０，８８０円
	平均年齢	４４歳　０月
令和４年１月１日現在	平均給料月額	３１７，２８５円
	平均給与月額	３６４，２９６円
	平均年齢	４３歳１１月

(2) 初任給

区分	企業職	一般会計の制度 行政職
高校卒	１５４，６００円	１５４，６００円
大学卒	１８５，２００円	１８５，２００円

(3) 級別職員数（再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区分	企業職		
	級	職員数（人）	構成比（%）
令和５年１月１日現在	８級	２	１．６４
	７級	５	４．１０
	６級	１０	８．２０
	５級	３９	３１．９６
	４級	６	４．９２
	３級	３２	２６．２３
	２級	１０	８．２０
	１級	１８	１４．７５
	計	１２２	１００．００
令和４年１月１日現在	８級	１	０．８０
	７級	４	３．２０
	６級	１３	１０．４０
	５級	３７	２９．６０
	４級	１０	８．００
	３級	３３	２６．４０
	２級	１２	９．６０
	１級	１５	１２．００
	計	１２５	１００．００

（級別の標準的な職務内容）

区分	８級	７級	６級	５級	４級
	局長	次長	課長	課長補佐	課長補佐

区分	３級	２級	１級
	係長・主任主事	主事	主事

(4) 昇 給 （再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を除く）

区分			企業職
本年度	職員数 (A) (人)		１２７
	昇給に係る職員数 (B) (人)		１２０
	号給数内訳	１号給 (人)	０
		２号給 (人)	１９
		３号給 (人)	６
		４号給 (人)	９５
	比率 (B)／(A) (%)		９４．４９
前年度	職員数 (A) (人)		１２６
	昇給に係る職員数 (B) (人)		１１９
	号給数内訳	１号給 (人)	０
		２号給 (人)	２０
		３号給 (人)	３
		４号給 (人)	９６
	比率 (B)／(A) (%)		９４．４４

(5) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	１．６１
支給対象職員の比率 (%) (令和５年１月１日現在)	６１．４８
支給対象職員１人当たり平均支給月額 (円)	５，８４８
代表的な特殊勤務手当の名称	現場作業手当，危険手当

(注) 1. 「支給対象職員の比率」及び「支給対象職員１人当たり平均支給月額」には，再任用短時間勤務職員及び会計年度任用職員を含まない。

(6) 期末手当・勤勉手当 （単位 月分）

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階，職務の級等による加算措置
	６月	１２月		
本年度 (再任用職員)	２．２００ (１．１５０)	２．２００ (１．１５０)	４．４００ (２．３００)	有 (有)
前年度 (再任用職員)	２．１５０ (１．１２５)	２．２５０ (１．１７５)	４．４００ (２．３００)	有 (有)
一般会計の制度 (再任用職員)	２．２００ (１．１５０)	２．２００ (１．１５０)	４．４００ (２．３００)	有 (有)

(7) 定年退職及び勧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	退職時の特別昇給
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 2～20 %	無し
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 2～20 %	無し

(8) その他の手当

区　　分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同じ
住居手当	同じ
地域手当	同じ
通勤手当	同じ
管理職員特別勤務手当	同じ
管理職手当	同じ
時間外勤務手当	同じ
災害派遣手当	同じ
単身赴任手当	同じ

継 続 費 に 関 す る 調 書

（単位　千円）

款	項	事業名	全体計画 年度	全体計画 年割額	左の財源内訳 企業債	左の財源内訳 国庫補助金	左の財源内訳 関係市負担金	左の財源内訳 損益勘定留保資金等	前前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	当該年度の支払義務発生予定額	当該年度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	継続費総額に対する進捗率	備考
1 資本的支出	1 建設改良費	旧簡易水道統合施設整備事業	令和元	64,800	21,600	0	0	43,200	64,790	64,790	—	64,790	—	% 4.95	逓次繰越額 10
			2	116,100	38,700	0	0	77,400	14,520	14,520	—	14,520	—	1.11	101,590
			3	493,301	164,400	0	0	328,901	106,398	106,398	—	106,398	—	8.13	488,493
			4	584,542	221,500	0	0	363,042	—	584,542	—	584,542	—	44.66	—
			5	50,000	16,600	0	0	33,400	—	—	50,000	50,000	—	3.82	—
			計	1,308,743	462,800	0	0	845,943	185,708	770,250	50,000	820,250	0	62.67	—
		須江山系導水管路耐震化事業	5	548,430	498,500	0	0	49,930	—	—	548,430	548,430	—	12.62	—
			6	526,080	478,200	0	0	47,880	—	—	—	—	526,080	—	—
			7	666,670	606,000	0	0	60,670	—	—	—	—	666,670	—	—
			8	561,100	510,000	0	0	51,100	—	—	—	—	561,100	—	—
			9	668,880	608,000	0	0	60,880	—	—	—	—	668,880	—	—
			10	673,300	612,000	0	0	61,300	—	—	—	—	673,300	—	—
			11	655,512	595,900	0	0	59,612	—	—	—	—	655,512	—	—
			12	46,000	41,800	0	0	4,200	—	—	—	—	46,000	—	—
			計	4,345,972	3,950,400	0	0	395,572	0	0	548,430	548,430	3,797,542	12.62	—

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	給水収益
水道料金等徴収業務委託	1,265,000	－	－	令和 6年度 ～10年度	1,265,000	1,265,000

令和５年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

（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		1,589,902		
ロ 建物	3,702,911			
減価償却累計額	△ 2,032,893	1,670,018		
ハ 構築物	97,040,308			
減価償却累計額	△ 41,623,246	55,417,062		
ニ 機械及び装置	15,923,578			
減価償却累計額	△ 9,254,338	6,669,240		
ホ 車両運搬具	89,497			
減価償却累計額	△ 64,915	24,582		
ヘ 工具器具及び備品	130,337			
減価償却累計額	△ 106,637	23,700		
ト 建設仮勘定		1,904,345		
有形固定資産合計			67,298,849	
(2) 無形固定資産				
イ 電信電話専用施設利用権		68		
無形固定資産合計			68	
固定資産合計				67,298,917
２．流動資産				
(1) 現金預金			7,533,878	
(2) 未収金			912,150	
貸倒引当金			△ 3,318	
(3) 貯蔵品			68,430	
流動資産合計				8,511,140
資産合計				75,810,057

（単位　千円）

負　債　の　部

3．固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債	7,127,422		
ロ その他企業債	81,911		
企業債合計		7,209,333	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	911,748		
引当金合計		911,748	
固定負債合計			8,121,081
4．流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債	681,047		
ロ その他企業債	5,832		
企業債合計		686,879	
(2) 未払金		577,594	
(3) 前受金		652,999	
(4) 引当金			
イ 賞与等引当金	73,673		
引当金合計		73,673	
(5) その他流動負債		209,092	
流動負債合計			2,200,237
5．繰延収益			
長期前受金		52,316,667	
長期前受金収益化累計額		△ 20,336,616	
繰延収益合計			31,980,051
負債合計			42,301,369

資　本　の　部

6．資本金			26,927,279
7．剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	14,524		
資本剰余金合計		14,524	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	4,978,230		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,588,655		
利益剰余金合計		6,566,885	
剰余金合計			6,581,409
資本合計			33,508,688
負債資本合計			75,810,057

令和４年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

（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	4,480,637		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	24,220	4,504,867	
２．営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,091,371		
(2) 配水及び給水費	1,117,643		
(3) 受託工事費	33		
(4) 総係費	733,612		
(5) 減価償却費	2,620,787		
(6) 資産減耗費	549,409	6,112,855	
営業利益			△ 1,607,988
３．営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	122		
(2) 雑収益	10,265		
(3) 関係市負担金	188,711		
(4) 長期前受金戻入	1,405,168	1,604,266	
４．営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	121,846		
(2) 雑支出	165,977	287,823	1,316,443
経常利益			△ 291,545
５．特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	1		
(3) 関係市負担金	12,134		
(4) その他特別利益	19,730	31,866	
６．特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	40,878		
(3) 過年度損益修正損	1		
(4) その他特別損失	1,269	42,149	△ 10,283
当年度純利益			△ 301,828
前年度繰越欠損金			△ 667,194
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処利欠損金			△ 969,022

令和４年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

（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		1,570,274		
ロ 建　　物	3,749,603			
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,961,630	1,787,973		
ハ 構　築　物	94,391,283			
減 価 償 却 累 計 額	△ 39,628,156	54,763,127		
ニ 機 械 及 び 装 置	16,408,632			
減 価 償 却 累 計 額	△ 9,323,810	7,084,822		
ホ 車 両 運 搬 具	82,588			
減 価 償 却 累 計 額	△ 58,302	24,286		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	127,240			
減 価 償 却 累 計 額	△ 100,208	27,032		
ト 建 設 仮 勘 定		1,904,345		
有 形 固 定 資 産 合 計			67,161,859	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電信電話専用施設利用権		91		
無 形 固 定 資 産 合 計			91	
固 定 資 産 合 計				67,161,950
２．流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			7,244,729	
(2) 未 収 金			1,381,811	
貸 倒 引 当 金			△ 3,160	
(3) 貯 蔵 品			68,430	
流 動 資 産 合 計				8,691,810
資 産 合 計				75,853,760

（単位　千円）

負　債　の　部

3.固　定　負　債			
(1) 企　業　債			
イ 建設改良費等企業債	6,795,508		
ロ そ の 他 企 業 債	87,743		
企 業 債 合 計		6,883,251	
(2) 引　当　金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	919,434		
引 当 金 合 計		919,434	
固 定 負 債 合 計			7,802,685
4.流　動　負　債			
(1) 企　業　債			
イ 建設改良費等企業債	716,139		
ロ そ の 他 企 業 債	5,748		
企 業 債 合 計		721,887	
(2) 未　払　金		577,594	
(3) 前　受　金		652,999	
(4) 引　当　金			
イ 賞 与 等 引 当 金	73,673		
引 当 金 合 計		73,673	
(5) その他流動負債		209,092	
流 動 負 債 合 計			2,235,245
5.繰　延　収　益			
長 期 前 受 金		51,990,540	
長期前受金収益化累計額		△ 19,098,329	
繰 延 収 益 合 計			32,892,211
負　債　合　計			42,930,141

資　本　の　部

6.資　本　金			26,927,279
7.剰　余　金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	14,524		
資 本 剰 余 金 合 計		14,524	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 建 設 改 良 積 立 金	5,687,624		
ロ 当年度未処分利益剰余金	294,192		
利 益 剰 余 金 合 計		5,981,816	
剰 余 金 合 計			5,996,340
資　本　合　計			32,923,619
負 債 資 本 合 計			75,853,760

令和５年度会計に関する書類における注記

Ⅰ．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

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

イ　減価償却の方法・・・定額法

ロ　主な耐用年数

建物・・・・・・・15～50 年

構築物・・・・・・38～60 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・ 5～10 年

(2) 無形固定資産

イ　減価償却の方法・・・定額法

ロ　主な耐用年数

施設利用権・・・・20 年

３　引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当支給に備えるため，当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

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給見込額に基づき，翌年度の支給見込額のうち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，未収給水収益については，貸倒実績率により算出した回収不能見込額を計上している。

４　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処理方式によっている。

Ⅱ．予定貸借対照表等に関する注記

１　企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（１年内に償還予定のものも含む）のうち，各協定書に基づき，関係市が負担すると見込まれる額は 1,317,133,196 円である。

（内訳）　石 巻 市　　1,217,227,627 円

東松島市　　99,905,569 円

Ⅲ．リース契約により使用する固定資産に関する注記

１　リース取引の処理方法

イ　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。

ロ　所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

１年内	68,786,016 円
１年超	76,948,772 円
計	145,734,788 円

Ⅳ．その他の注記

１　賞与等引当金の取崩し

令和５年度において，期末手当及び勤勉手当として 55,952,000 円を支給すること，並びに法定福利費として 10,843,000 円を支出するため，賞与等引当金 66,795,000 円を計上している。

令和４年度会計に関する書類における注記

Ⅰ．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

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

イ　減価償却の方法・・・定額法

ロ　主な耐用年数

建物・・・・・・・15～50 年

構築物・・・・・・38～60 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・ 5～10 年

(2) 無形固定資産

イ　減価償却の方法・・・定額法

ロ　主な耐用年数

施設利用権・・・・20 年

３　引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当支給に備えるため，当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

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給見込額に基づき，翌年度の支給見込額のうち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，未収給水収益については，貸倒実績率により算出した回収不能見込額を計上している。

４　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処理方式によっている。

Ⅱ．予定貸借対照表等に関する注記

１　企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（１年内に償還予定のものも含む）のうち，各協定書に基づき，関係市が負担すると見込まれる額は 1,769,436,039 円である。

（内訳）　石 巻 市　　1,621,874,338 円

東松島市　　147,561,701 円

Ⅲ．リース契約により使用する固定資産に関する注記

１　リース取引の処理方法

イ　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。

ロ　所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

１年内	60,251,656 円
１年超	118,839,868 円
計	179,091,524 円

Ⅳ．その他の注記

１　賞与等引当金の取崩し

令和４年度において，期末手当及び勤勉手当として 55,566,000 円を支給すること，並びに法定福利費として 10,868,000 円を支出するため，賞与等引当金 66,434,000 円を計上している。