令 和 6 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６年度予定貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23

7.　令和５年度予定損益計算書 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25

8.　令和５年度予定貸借対照表 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 26

9.　令和６年度会計に関する書類における注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・ 28

10.　令和５年度会計に関する書類における注記 ・・・・・・・・・・・・・・・・ 30

令 和 6 年 度

石巻地方広域水道企業団

予　　算

第１号議案

令 和 6 年 度 石 巻 地 方 広 域 水 道 企 業 団 予 算

（総　則）

第１条　令和６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	79,906 栓
(2)	年間総配水量	22,432,000 ㎥
(3)	一日平均配水量	61,290 ㎥
(4)	主要な建設改良事業	
	須江山系導水管路耐震化事業	526,080 千円
	水道施設耐震化事業	1,034,309 千円
	改 良 事 業	1,823,657 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	7,444,586 千円
第１項　営 業 収 益	5,777,608 千円
第２項　営 業 外 収 益	1,584,072 千円
第３項　特 別 利 益	82,906 千円

支	出
第１款　事 業 費 用	6,768,127 千円
第１項　営 業 費 用	6,459,644 千円
第２項　営 業 外 費 用	286,454 千円
第３項　特 別 損 失	2,029 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2,745,231千円は、減債積立金398,906千円、建設改良積立金277,105千円、過年度分損益勘定留保資金214,227千円、当年度分損益勘定留保資金1,555,110千円及び当年度分消費税資本的収支調整額299,883千円で補塡するものとする。）。

収	入
第１款　資 本 的 収 入	1,663,533 千円
第１項　企 業 債	1,000,000 千円
第２項　水 道 加 入 金	45,904 千円
第３項　工 事 負 担 金	174,670 千円
第４項　関 係 市 負 担 金	220,949 千円
第５項　補 助 金	222,009 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	4,408,764 千円
第１項　建 設 改 良 費	3,430,243 千円
第２項　企 業 債 償 還 金	758,521 千円
第３項　投　　資	200,000 千円
第４項　予 備 費	20,000 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
須江山浄水場 受配電設備更新工事	令和６年度から令和７年度まで	400,000 千円
小野ポンプ場 野蒜系送水ポンプ更新工事	令和６年度から令和７年度まで	34,800 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
須江山系導水管路 耐震化事業	478,200 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。
水道施設 耐震化事業	36,200 千円			
改良事業	485,600 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　929,672 千円

(2) 交際費　200 千円

（たな卸資産の購入限度額）

第８条　たな卸資産の購入限度額は、70,400千円と定める。

令和６年１月３０日提出

石巻地方広域水道企業団

企業長　齋藤正美

令和６年２月１日議決

令 和 6 年 度

石巻地方広域水道企業団

予 算 説 明 書

令和６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			7,444,586	
	1. 営 業 収 益		5,777,608	
		1. 給　水　収　益	5,739,062	水道料金
		2. 受 託 工 事 収 益	10	
		3. その他営業収益	38,536	上記以外の営業収益
	2. 営業外収益		1,584,072	
		1. 受　取　利　息 及 び 配 当 金	121	預金利息等
		2. 雑　　収　　益	11,110	その他雑収益等
		3. 関 係 市 負 担 金	202,163	
		4. 長期前受金戻入	1,370,678	
	3. 特 別 利 益		82,906	
		1. 特　別　利　益	82,906	退職給付引当金戻入益等

支　　出　　（単位　千円）

款	項	目	予 定 額	備　　考
1. 事 業 費 用			6,768,127	
	1. 営 業 費 用		6,459,644	
		1. 原水及び浄水費	1,253,327	取水、浄水に要する費用
		2. 配水及び給水費	1,174,878	配水、給水に要する費用
		3. 受 託 工 事 費	35	
		4. 総　　係　　費	854,347	業務及び事業全般に関連する費用
		5. 減 価 償 却 費	2,691,212	固定資産減価償却費
		6. 資 産 減 耗 費	485,845	固定資産除却費
	2. 営業外費用		286,454	
		1. 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費	108,453	企業債利息等
		2. 雑　　支　　出	55,001	その他雑支出等
		3. 消　　費　　税	123,000	
	3. 特 別 損 失		2,029	
		1. 特　別　損　失	2,029	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			1,663,533	
	1. 企業債		1,000,000	
		1. 企業債	1,000,000	須江山系導水管路耐震化事業債等
	2. 水道加入金		45,904	
		1. 給水加入金	45,904	
	3. 工事負担金		174,670	
		1. 工事負担金	174,670	
	4. 関係市負担金		220,949	
		1. 関係市負担金	220,949	消火栓設置負担金等
	5. 補助金		222,009	
		1. 補助金	222,009	
	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			4,408,764	
	1. 建設改良費		3,430,243	
		1. 須江山系導水管路耐震化事業費	526,080	
		2. 水道施設耐震化事業費	1,034,309	
		3. 改良費	1,823,657	
		4. メーター設備費	3,416	新設メーター設備費
		5. 固定資産取得費	42,781	加圧式給水車等購入費
	2. 企業債償還金		758,521	
		1. 企業債償還金	758,521	企業債元金償還金
	3. 投資		200,000	
		1. 投資有価証券購入費	200,000	国債等購入費
	4. 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	7,444,586				
1. 営　業　収　益	5,777,608				
1. 給　水　収　益	5,739,062				
		1. 水　道　料　金	5,739,062		
2. 受託工事収益	10				
		1. 修繕工事収益	10		
3. その他営業収益	38,536				
		1. 手　数　料	12,189		
		2. 雑　収　益	26,347		
2. 営　業　外　収　益	1,584,072				
1. 受取利息及び配当金	121				
		1. 預　金　利　息	120		
		2. 有価証券利息	1		
2. 雑　収　益	11,110				
		1. 不用品売却収益	500		
		2. その他雑収益	10,610		
3. 関係市負担金	202,163				
		1. 石巻市負担金	157,305		
		2. 東松島市負担金	44,858		
4. 長期前受金戻入	1,370,678				
		1. 長期前受金戻入	1,370,678		
3. 特　別　利　益	82,906				
1. 特　別　利　益	82,906				
		1. 固定資産売却益	1		
		2. 過年度損益修正益	1		
		3. その他特別利益	82,904	退職給付引当金戻入益	2,959
				長期前受金戻入	7,422
				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	6,768,127				
1. 営業費用	6,459,644				
1. 原水及び浄水費	1,253,327				
		2. 給料	77,193	一般職給　20人	
		3. 手当	38,205	扶養手当	2,004
				住居手当	1,818
				通勤手当	1,118
				特殊勤務手当	3,445
				時間外勤務手当	7,331
				期末手当	11,730
				勤勉手当	9,854
				児童手当	905
		4. 賞与等引当金繰入額	13,024	期末手当	5,865
				勤勉手当	4,927
				法定福利費	2,232
		5. 法定福利費	22,869	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	25		
		9. 被服費	466	作業服等	
		10. 旅費	79	普通旅費	
		12. 備消耗品費	19,212	備品購入費	194
				消耗品費	19,018
		13. 燃料費	2,589	車両等燃料費	
		16. 光熱水費	1,746		
		17. 修繕費	36,706	構築物及び機械装置等修繕費	
		20. 通信運搬費	963	電話料等	
		22. 手数料	3,263	腸内細菌検査手数料等	
		24. 委託料	407,633	ろ過池汚砂削取・汚砂洗浄・補砂委託料	38,167
				天日乾燥床等汚泥搬出委託料	64,576
				沈澱池等各池清掃委託料	31,714
				取水場・浄水場警備業務委託料	13,074
				自家用電気工作物法定検査委託料	4,742
				水質測定計器保守点検委託料	4,572
				計装設備保守管理委託料	33,952
				水質検査機器保守点検等委託料	18,326
				粉末活性炭注入管理業務委託料	14,341
				浄水場運転管理業務委託料	129,582
				その他各種委託料	54,587
		25. 使用料及び賃借料	80,407	鉄道用地等土地使用料	212
				電話専用線使用料	15,120
				電力柱及び電話柱使用料	98
				水質検査機器使用料	56,840
				各種システム使用料	3,075
				その他使用料	5,062
		26. 道路復旧費	2,940		
		27. 動力費	327,840	鹿又導水ポンプ動力費	112,328
				大街道浄送水ポンプ動力費	21,619

（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	136,448
				六本木浄水場動力費	25,522
				神取山浄水場動力費	12,963
				山崎取水場動力費	5,112
				雄勝地区動力費	3,643
				牡鹿地区動力費	10,205
		28. 薬品費	216,192	粉末活性炭	118,456
				ポリ塩化アルミニウム	55,475
				次亜塩素酸ナトリウム	39,890
				消石灰等	2,371
		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	1,174,878				
		2. 給料	209,267	一般職給　56人	
		3. 手当	93,997	扶養手当	4,608
				住居手当	3,840
				通勤手当	4,352
				特殊勤務手当	2,975
				管理職員特別勤務手当	252
				管理職手当	5,589
				時間外勤務手当	15,216
				期末手当	30,876
				勤勉手当	25,809
				児童手当	480
		4. 賞与等引当金繰入額	33,322	期末手当	15,173
				勤勉手当	12,677
				法定福利費	5,472
		5. 法定福利費	60,247	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	4		
		9. 被服費	1,135	作業服等	
		10. 旅費	276	普通旅費	
		12. 備消耗品費	5,007	備品購入費	57
				消耗品費	4,950
		13. 燃料費	1,680	車両等燃料費	
		16. 光熱水費	6,143		
		17. 修繕費	230,592	構築物及び機械装置等修繕費	
		20. 通信運搬費	614	電話料等	
		22. 手数料	361		
		24. 委託料	301,133	メーター取替委託料	62,832
				漏水調査委託料	65,135
				図面管理情報データ入力業務委託料	79,533
				配水池清掃委託料	5,032
				その他各種委託料	88,601
		25. 使用料及び賃借料	20,137	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	16,644
				その他使用料	2,590
		26. 道路復旧費	85,316		
		27. 動力費	66,750	鰐山配水ポンプ動力費	6,102
				南境配水ポンプ動力費	7,147
				水沼配水ポンプ動力費	1,453
				湊配水ポンプ動力費	65
				八幡町配水ポンプ動力費	53
				牧山配水ポンプ動力費	511
				流留配水ポンプ動力費	117
				沢田配水ポンプ動力費	265
				サンファン配水ポンプ動力費	585
				祝田配水ポンプ動力費	3,064
				蛤浜配水ポンプ動力費	2,647
				牧浜配水ポンプ動力費	1,357
				佐須浜団地ポンプ動力費	51
				桃浦団地ポンプ動力費	53
				月浦団地ポンプ動力費	77
				小松配水ポンプ動力費	1,782
				大塩配水ポンプ動力費	2,460
				中沢配水ポンプ動力費	131
				小野配水ポンプ動力費	8,299
				宮戸配水ポンプ動力費	205
				河北地区配水ポンプ動力費	1,672
				河南地区配水ポンプ動力費	16,723
				桃生地区配水ポンプ動力費	1,377
				北上地区配水ポンプ動力費	851
				雄勝地区配水ポンプ動力費	4,669
				牡鹿地区配水ポンプ動力費	5,034
		28. 薬品費	951		
		29. 材料費	57,831	構築物修繕用材料費	15,049
				メーター取替用材料費	42,782
		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	95		
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	854,347				
		1. 報酬	2,804	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

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明	
		2. 給料	144,906	一般職給　38人	
		3. 手当	70,296	扶養手当	5,256
				住居手当	3,512
				通勤手当	1,696
				特殊勤務手当	120
				管理職員特別勤務手当	216
				管理職手当	5,424
				時間外勤務手当	11,634
				期末手当	22,151
				勤勉手当	18,422
				児童手当	1,865
		4. 賞与等引当金繰入額	23,378	期末手当	10,588
				勤勉手当	8,793
				法定福利費	3,997
		5. 法定福利費	43,646	市町村職員共済組合負担金等	
		8. 報償費	11,520	作品コンクール記念品等	
		9. 被服費	644	作業服等	
		10. 旅費	6,694	費用弁償	1,745
				普通旅費	4,949
		11. 交際費	200		
		12. 備消耗品費	6,884	備品購入費	717
				消耗品費	6,167
		13. 燃料費	713	車両等燃料費	
		14. 食糧費	128		
		15. 印刷製本費	6,543	水道広報紙等印刷製本費	
		16. 光熱水費	8,562		
		17. 修繕費	3,282	事務所等修繕費	
		20. 通信運搬費	20,106	電話料等	
		21. 広告料	1,158		
		22. 手数料	1,432		
		23. 保険料	8,813	市有物件自動車損害共済基金分担金	752
				市有物件建物総合共済基金分担金	878
				自動車損害賠償責任保険料	541
				水道施設等損害賠償責任保険料	4,369
				公務災害法定外傷害保険料	2,265
				先進都市研修視察傷害保険料	8
		24. 委託料	393,990	収納委託料	24,275
				水道料金等徴収業務委託料	251,736
				庁舎警備等委託料	15,434
				その他各種委託料	102,545
		25. 使用料及び賃借料	17,793	各種システム使用料	14,383
				その他使用料	3,410
		30. 負担金補助及び交付金	77,153	市町村職員退職手当組合負担金	69,384
				各種会議出席等負担金	7,769
		31. 貸倒引当金繰入額	3,512		

（単位　千円）

款　項　目	予定額	節 区分	節 金額	説明
		32. 雑費	190	
5. 減価償却費	2,691,212			
		33. 有形固定資産減価償却費	2,691,189	建物 120,108 構築物 2,020,537 機械及び装置 537,013 車両運搬具 6,644 工具器具及び備品 6,887
		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	485,845			
		35. 固定資産除却費	485,845	
2. 営業外費用	286,454			
1. 支払利息及び企業債取扱諸費	108,453			
		39. 企業債利息	108,452	
		41. 企業債手数料及び取扱諸費	1	
2. 雑支出	55,001			
		43. 不用品売却原価	1	
		44. その他雑支出	55,000	
3. 消費税	123,000			
		45. 消費税	123,000	
3. 特別損失	2,029			
1. 特別損失	2,029			
		46. 固定資産売却損	1	
		48. 災害による損失	2,027	放射性物質検査業務等
		49. 過年度損益修正損	1	
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 区分	節 金額	説明
1. 資本的収入	1,663,533			
1. 企業債	1,000,000			
1. 企業債	1,000,000			
		1. 企業債	1,000,000	須江山系導水管路耐震化事業債等
2. 水道加入金	45,904			
1. 給水加入金	45,904			
		1. 給水加入金	45,904	
3. 工事負担金	174,670			
1. 工事負担金	174,670			
		1. 工事負担金	174,670	
4. 関係市負担金	220,949			
1. 関係市負担金	220,949			
		1. 石巻市負担金	210,894	簡易水道事業施設整備負担金等
		2. 東松島市負担金	10,055	〃
5. 補助金	222,009			
1. 補助金	222,009			
		1. 国庫補助金	222,009	
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	4,408,764			
1. 建設改良費	3,430,243			
1. 須江山系導水管路耐震化事業費	526,080			
		2. 導水施設費	525,980	須江山系導水管布設工事（その５）等
		12. 事務費	100	
2. 水道施設耐震化事業費	1,034,309			
		2. 導水施設費	39,900	鮎川系（ナベコシ沢）導水管布設替工事
		4. 送水施設費	750,600	流留系送水管（井内四番）布設替工事（その１）等
		5. 配水施設費	243,809	湊配水場配水池耐震補強工事（その４）等
3. 改良費	1,823,657			
		1. 取水施設費	5,255	神取取水場３号取水ポンプ更新工事
		3. 浄水施設費	197,290	須江山浄水場受配電設備更新工事等
		4. 送水施設費	45,773	小野ポンプ場野蒜系送水ポンプ更新工事等
		5. 配水施設費	1,466,350	湊・流留系送・配水管（蛇田新上沼）布設替工事（その１）等
		12. 事務費	108,989	
4. メーター設備費	3,416			
		10. 材料費	3,416	新設メーター設備費
5. 固定資産取得費	42,781			
		7. 用地取得費	2,418	旧蛇田浄水場排水施設内市有地
		8. 機械工具器具備品購入費	4,680	遠心分離器等
		9. 車両運搬具購入費	35,683	加圧式給水車等
2. 企業債償還金	758,521			
1. 企業債償還金	758,521			
		11. 企業債元金償還金	758,521	
3. 投資	200,000			
1. 投資有価証券購入費	200,000			
		13. 国債等購入費	200,000	
4. 予備費	20,000			
1. 予備費	20,000			

令和６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6年4月1日から令和7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	488,534
減価償却費	2,691,212
資産減耗費	236,165
貸倒引当金の増減額（△は減少）	211
退職給付引当金の増減額（△は減少）	△ 2,959
賞与等引当金の増減額（△は減少）	125
長期前受金戻入額	△ 1,378,100
受取利息及び配当金	△ 121
支払利息及び企業債取扱諸費	108,453
未収金の増減額（△は増加）	3,633
未払金の増減額（△は減少）	△ 3,144
小計	2,144,009
利息及び配当金の受取額	121
利息の支払額	△ 108,453
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,035,677
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	△ 3,079,371
有価証券の取得による支出	△ 200,000
国庫補助金等による収入	659,360
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,620,011
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	1,000,000
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	△ 752,688
その他の企業債の償還による支出	△ 5,833
財務活動によるキャッシュ・フロー	241,479
資金増加額（又は減少額）	△ 342,855
資金期首残高	8,610,497
資金期末残高	8,267,642

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	114	—	431,366	258,774	690,140	138,463	828,603
		その他	21	988	—	—	988	—	988
	資本勘定支弁職員	一般職	16	—	50,004	32,511	82,515	15,750	98,265
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合計		169	2,804	481,370	291,285	775,459	154,213	929,672
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	特別職	0	0	—	—	0	—	0
		一般職	△ 3	—	△ 3,634	4,130	496	△ 3,678	△ 3,182
		その他	△ 3	△ 114	—	—	△ 114	—	△ 114
	資本勘定支弁職員	一般職	0	—	505	2,798	3,303	△ 620	2,683
		その他	—	—	—	—	—	—	—
	合計		△ 6	△ 114	△ 3,129	6,928	3,685	△ 4,298	△ 613

（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	14,082	11,012	7,748	7,884	468	11,013
前年度	15,192	9,236	8,260	7,790	578	10,026
比較	△ 1,110	1,776	△ 512	94	△ 110	987

区分	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	合計
本年度	42,532	107,169	89,377	291,285
前年度	44,493	104,077	84,705	284,357
比較	△ 1,961	3,092	4,672	6,928

（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（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	108	(1)	—	421,822	254,917	676,739	136,336	813,075
	資本勘定支弁職員	一般職	16	(0)	—	50,004	32,511	82,515	15,750	98,265
	合計		124	(1)	—	471,826	287,428	759,254	152,086	911,340
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	一般職	△ 4	(0)	—	△ 6,119	1,895	△ 4,224	△ 4,247	△ 8,471
	資本勘定支弁職員	一般職	1	(0)	—	2,284	3,178	5,462	△ 275	5,187
	合計		△ 3	(0)	—	△ 3,835	5,073	1,238	△ 4,522	△ 3,284

（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	14,082	11,012	7,514	7,884	468	11,013
前年度	15,192	9,236	8,026	7,790	578	10,026
比較	△ 1,110	1,776	△ 512	94	△ 110	987

区分	時間外勤務手当	期末手当	勤勉手当	合計
本年度	42,532	105,220	87,703	287,428
前年度	44,493	102,309	84,705	282,355
比較	△ 1,961	2,911	2,998	5,073

（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　(5)	—	9,544	3,857	13,401	2,127	15,528
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(0)	—	0	0	0	0	0
	合計		0　(5)	—	9,544	3,857	13,401	2,127	15,528
前年度	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
比較	損益勘定支弁職員	一般職	0　(1)	—	2,485	2,235	4,720	569	5,289
	資本勘定支弁職員	一般職	0　(△1)	—	△ 1,779	△ 380	△ 2,159	△ 345	△ 2,504
	合計		0　(0)	—	706	1,855	2,561	224	2,785

（注）1.　（　）内に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	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	1,949	1,674	3,857
前年度	0	1,768	0	2,002
比較	0	181	1,674	1,855

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	△ 3,129	1. 給与改定に伴う増減分	10,848		
		2. 昇給に伴う増加分	7,933		平均昇給率　0.3% 昇給期別職員数 （昇給期）（職員数） 1月　93人
		3. その他の増減分	△ 21,910	職員の異動等に伴う減少分	
手当	6,928	1. 制度改正に伴う増減分	4,258	期末手当　2,157 勤勉手当　2,101	
		2. その他の増減分	2,670	職員の異動等に伴う増減分 扶養手当　△ 1,110 住居手当　1,776 通勤手当　△ 512 特殊勤務手当　94 管理職員特別勤務手当　△ 110 管理職手当　987 時間外勤務手当　△ 1,961 期末手当　935 勤勉手当　2,571	

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６年１月１日現在	平均給料月額	３２３，９７１円
	平均給与月額	３７３，８２２円
	平均年齢	４４歳　３月
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

(2) 初任給

区分	企業職	一般会計の制度 行政職
高校卒	１６６，６００円	１６６，６００円
大学卒	１９６，２００円	１９６，２００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６年１月１日現在	８級	２	１．７１
	７級	４	３．４２
	６級	１１	９．４０
	５級	３８	３２．４８
	４級	５	４．２７
	３級	３３	２８．２１
	２級	７	５．９８
	１級	１７	１４．５３
	計	１１７	１００．００
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

（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)		１２４
	昇給に係る職員数 (B) (人)		９３
	号給数内訳	１号給 (人)	０
		２号給 (人)	０
		３号給 (人)	８
		４号給 (人)	８５
	比率 (B)／(A) (%)		７５．００
前年度	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

(5) 特殊勤務手当

区分	企業職
給料総額に対する比率 (%)	１．６４
支給対象職員の比率 (%) (令和５年１月１日現在)	６４．１０
支給対象職員１人当たり平均支給月額 (円)	６，１９８
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)	２．２５０ (１．１７５)	２．２５０ (１．１７５)	４．５００ (２．３５０)	有 (有)
前年度 (再任用職員)	２．２００ (１．１５０)	２．３００ (１．２００)	４．５００ (２．３５０)	有 (有)
一般会計の制度 (再任用職員)	２．２５０ (１．１７５)	２．２５０ (１．１７５)	４．５００ (２．３５０)	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	継続費総額に対する進捗率	備考
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	令和5	548,430	498,500	0	0	49,930	—	548,430	—	548,430	—	% 12.62	逓次繰越額 —
			6	526,080	478,200	0	0	47,880	—	—	526,080	526,080	—	12.10	—
			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	548,430	526,080	1,074,510	3,271,462	24.72	—

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

（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	損益勘定留保資金
新山浄水場更新工事	250,000	令和 5年度	0	令和 6年度～7年度	250,000	250,000

（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	損益勘定留保資金
須江山浄水場受配電設備更新工事	400,000	－	－	令和 6年度～7年度	400,000	400,000

（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	損益勘定留保資金
小野ポンプ場野蒜系送水ポンプ更新工事	34,800	－	－	令和 6年度～7年度	34,800	34,800

令和６年度石巻地方広域水道企業団予定貸借対照表

（令和７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		1,587,147		
ロ 建物	3,841,425			
減価償却累計額	△ 2,143,996	1,697,429		
ハ 構築物	97,782,413			
減価償却累計額	△ 41,675,474	56,106,939		
ニ 機械及び装置	17,050,528			
減価償却累計額	△ 9,759,395	7,291,133		
ホ 車両運搬具	120,280			
減価償却累計額	△ 70,721	49,559		
ヘ 工具器具及び備品	140,183			
減価償却累計額	△ 112,987	27,196		
ト 建設仮勘定		307,309		
有形固定資産合計			67,066,712	
(2) 無形固定資産				
イ 電信電話専用施設利用権		46		
無形固定資産合計			46	
(3) 投資				
イ 投資有価証券		200,000		
投資合計			200,000	
固定資産合計				67,266,758
２．流動資産				
(1) 現金預金			8,267,642	
(2) 未収金		75,744		
貸倒引当金		△ 3,929	71,815	
(3) 貯蔵品			65,945	
流動資産合計				8,405,402
資産合計				75,672,160

（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	7,270,865		
ロ その他企業債	75,991		
企業債合計		7,346,856	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	916,393		
引当金合計		916,393	
固定負債合計			8,263,249
4．流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等企業債	714,734		
ロ その他企業債	5,918		
企業債合計		720,652	
(2) 未払金		483,554	
(3) 前受金		172,961	
(4) 引当金			
イ 賞与等引当金	69,724		
引当金合計		69,724	
(5) その他流動負債		212,153	
流動負債合計			1,659,044
5．繰延収益			
長期前受金		53,074,349	
長期前受金収益化累計額		△ 21,542,727	
繰延収益合計			31,531,622
負債合計			41,453,915

資　本　の　部

6．資本金			27,256,043
7．剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	15,349		
資本剰余金合計		15,349	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	5,946,063		
ロ 当年度未処分利益剰余金	1,000,790		
利益剰余金合計		6,946,853	
剰余金合計			6,962,202
資本合計			34,218,245
負債資本合計			75,672,160

令和５年度石巻地方広域水道企業団予定損益計算書

（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．営業収益			
(1) 給水収益	5,135,024		
(2) 受託工事収益	10		
(3) その他営業収益	18,096	5,153,130	
２．営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,237,397		
(2) 配水及び給水費	1,133,494		
(3) 受託工事費	33		
(4) 総係費	757,333		
(5) 減価償却費	2,640,254		
(6) 資産減耗費	677,675	6,446,186	
営業利益			△ 1,293,056
３．営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	120		
(2) 雑収益	10,515		
(3) 関係市負担金	197,550		
(4) 長期前受金戻入	1,408,039	1,616,224	
４．営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	107,509		
(2) 雑支出	59,970	167,479	1,448,745
経常利益			155,689
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	6,638		
(4) その他特別利益	79,468	86,108	
６．特別損失			
(1) 固定資産売却損	1		
(2) 災害による損失	27,367		
(3) 過年度損益修正損	1		
(4) その他特別損失	201	27,570	58,538
当年度純利益			214,227
前年度繰越欠損金			△ 377,982
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処理欠損金			△ 163,755

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		1,584,729		
ロ 建物	3,841,425			
減価償却累計額	△ 2,023,888	1,817,537		
ハ 構築物	96,425,018			
減価償却累計額	△ 40,749,841	55,675,177		
ニ 機械及び装置	16,698,613			
減価償却累計額	△ 9,222,382	7,476,231		
ホ 車両運搬具	87,840			
減価償却累計額	△ 64,077	23,763		
ヘ 工具器具及び備品	136,049			
減価償却累計額	△ 106,100	29,949		
ト 建設仮勘定		307,309		
有形固定資産合計			66,914,695	
(2) 無形固定資産				
イ 電信電話専用施設利用権		69		
無形固定資産合計			69	
固定資産合計				66,914,764
２．流動資産				
(1) 現金預金			8,610,497	
(2) 未収金		79,377		
貸倒引当金		△ 3,718	75,659	
(3) 貯蔵品			65,945	
流動資産合計				8,752,101
資産合計				75,666,865

（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	7,053,268		
ロ そ の 他 企 業 債	81,910		
企 業 債 合 計		7,135,178	
(2) 引　当　金			
イ 退 職 給 付 引 当 金	919,352		
引 当 金 合 計		919,352	
固 定 負 債 合 計			8,054,530
4．流　動　負　債			
(1) 企　業　債			
イ 建設改良費等企業債	685,019		
ロ そ の 他 企 業 債	5,832		
企 業 債 合 計		690,851	
(2) 未　払　金		486,698	
(3) 前　受　金		172,961	
(4) 引　当　金			
イ 賞 与 等 引 当 金	69,599		
引 当 金 合 計		69,599	
(5) そ の 他 流 動 負 債		212,153	
流 動 負 債 合 計			1,632,262
5．繰　延　収　益			
長 期 前 受 金		52,580,418	
長期前受金収益化累計額		△ 20,330,056	
繰 延 収 益 合 計			32,250,362
負　債　合　計			41,937,154

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	15,349		
資 本 剰 余 金 合 計		15,349	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	398,906		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	6,223,168		
ハ 当年度未処分利益剰余金	165,009		
利 益 剰 余 金 合 計		6,787,083	
剰 余 金 合 計			6,802,432
資　本　合　計			33,729,711
負 債 資 本 合 計			75,666,865

令和６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

(1)　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)　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）

ただし、運用期間２年以内のもの、又は取得価額と券面額との差額について、重要性が乏しいものは、償却原価法を適用していない。

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 1,310,167,001 円である。

（内訳）　石 巻 市　　1,176,887,043 円

東松島市　　133,279,958 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

(1)　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

未経過リース料相当額

１年内	76,922,582 円
１年超	77,400,950 円
計	154,323,532 円

Ⅳ．その他の注記

1　引当金の取崩し

令和６年度において、期末手当及び勤勉手当として 58,023,000 円を支給すること、並びに法定福利費として 11,701,000 円を支出するため、賞与等引当金 69,724,000 円を計上している。

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

(1)　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

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　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。