

令和5年度

うるま市水道事業会計予算

沖縄県うるま市

目 次

1	令和5年度うるま市水道事業会計予算	1
2	予算に関する説明書	
(1)	令和5年度うるま市水道事業会計予算実施計画	5
(2)	令和5年度うるま市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	7
(3)	給与費明細書	8
(4)	債務負担行為に関する調書	11
(5)	令和5年度うるま市水道事業予定貸借対照表	12
(6)	令和4年度うるま市水道事業予定損益計算書	15
(7)	令和4年度うるま市水道事業予定貸借対照表	16
(8)	注記	19
(9)	令和5年度うるま市水道事業会計予算実施計画明細書	21

議案第12号

令和5年度うるま市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度うるま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	47,576	戸
(2) 総配水量	14,118,955	m ³
(3) 1日平均配水量	38,682	m ³
(4) 主要な建設改良事業 配水管布設工事等	697,924	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			3,191,060 千円
第1項 営業収益			2,918,430 千円
第2項 営業外収益			272,627 千円
第3項 特別利益			3 千円
	支	出	
第1款 水道事業費			3,081,592 千円
第1項 営業費用			3,042,088 千円
第2項 営業外費用			19,278 千円
第3項 特別損失			226 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920,284千円は、減債積立金138,524千円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額32,689千円及び過年度分損益勘定留保資金749,071千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			145,658 千円
第1項	企業債			1 千円
第2項	補助金			122,000 千円
第3項	出資金			1 千円
第4項	他会計長期借入金			1 千円
第5項	その他資本収入			23,655 千円

		支	出	
第1款	資本的支出			1,065,942 千円
第1項	建設改良費			772,691 千円
第2項	企業債償還金			138,524 千円
第3項	他会計長期借入金償還金			44,726 千円
第4項	投資その他の資産			100,000 千円
第5項	その他資本的出			1 千円
第6項	予備費			10,000 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
出納取扱金融機関事務委託	令和6年度	振込件数に単価を乗じた額と消費税及び地方消費税の合計額

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6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) 営業費用、営業外費用及び特別損失との間

(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 | 309,482 千円 |
| (2) 交際費 | 10 千円 |

(他会計からの補助金)

第8条 他会計からこの会計へ補助を受ける金額は、17,566千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は41,923千円と定める。

令和5年2月21日提出

うるま市長 中村 正人

予算に関する説明書

(1) 令和5年度 うるま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	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,191,060	3,160,848	30,212	
1 営業収益	2,918,430	2,918,488	△ 58	
1 給水収益	2,824,978	2,826,166	△ 1,188	水道使用料
2 その他営業収益	93,452	92,322	1,130	下水道料金徴収受託収入、水道利用加入金等
2 営業外収益	272,627	242,357	30,270	
1 受取利息	1,283	150	1,133	定期預金利息、有価証券利息
2 消費税還付金	4,701	0	4,701	
3 他会計補助金	15,034	13,489	1,545	
4 長期前受金戻入	248,298	227,966	20,332	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分を順次収益化すること
5 引当金戻入益	3	2	1	退職給付引当金戻入益等
6 雑収益	3,308	750	2,558	
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	

支出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	3,081,592	3,022,318	59,274	
1 営業費用	3,042,088	2,973,015	69,073	
1 受水費	1,587,875	1,619,426	△ 31,551	県企業局からの浄水購入費
2 給配水費	517,367	521,027	△ 3,660	配水及び給水施設の維持管理及び水質検査業務に要する費用
3 業務費	174,942	161,489	13,453	検針、料金調定及び収納業務に要する費用
4 総係費	137,352	112,512	24,840	事業活動の全般に関連する費用
5 減価償却費	559,628	551,357	8,271	償却資産に対する減価償却費
6 資産減耗費	64,924	7,204	57,720	固定資産の除却費
2 営業外費用	19,278	29,077	△ 9,799	
1 支払利息	19,277	22,973	△ 3,696	企業債利息等
2 消費税	0	6,103	△ 6,103	消費税及び地方消費税
3 雑支出	1	1	0	
3 特別損失	226	226	0	
1 固定資産売却損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	224	224	0	
5 その他特別損失	1	1	0	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	145,658	87,135	58,523	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	122,000	82,400	39,600	
1 補助金	122,000	82,400	39,600	国庫補助金
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
5 その他資本収入	23,655	4,732	18,923	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	2,532	2,539	△ 7	児童手当一般会計繰入金等
3 工事負担金	21,121	2,191	18,930	消火栓設置工事負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目	本年度予定額	前年度予定額	比較増減	備 考
1 資本的支出	1,065,942	810,143	255,799	
1 建設改良費	772,691	508,482	264,209	
1 配水施設費	713,828	473,661	240,167	配水施設の工事に要する費用
2 営業設備費	16,272	33,181	△ 16,909	量水器、車両運搬具、工具器具備品購入等に要する費用
5 庁舎建設費	42,591	1,640	40,951	庁舎照明器具LED改修工事等
2 企業債償還金	138,524	147,045	△ 8,521	
1 企業債償還金	138,524	147,045	△ 8,521	企業債の元金償還金
3 他会計長期借入金償還金	44,726	44,615	111	
1 他会計長期借入金償還金	44,726	44,615	111	一般会計長期借入金の元金償還金
4 投資その他の資産	100,000	100,000	0	
1 投資有価証券	100,000	100,000	0	有価証券の購入
5 その他資本的支出	1	1	0	
1 その他資本的支出	1	1	0	
6 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	

(2) 令和5年度うるま市水道事業会計

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	
当期純利益 (△純損失)	73,738
減価償却費	559,628
固定資産除却費	62,380
引当金の増減額	17,584
長期前受金戻入額	△ 248,298
受取利息及び受取配当金	△ 1,283
支払利息	19,277
有形固定資産売却損益 (△は益)	1
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,072
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,825
前払金の増減額 (△は増加)	0
その他流動資産の増減 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 21,275
その他流動負債の増減額 (△は減少)	2
小計	<u>453,857</u>
利息及び配当金の受取額	1,283
利息の支払額	<u>△ 19,277</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	435,863
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	△ 733,033
有形固定資産の売却による収入	△ 1
無形固定資産の取得による支出	0
有価証券の取得による支出	△ 100,000
国庫補助金による収入	110,910
工事負担金による収入	19,201
他会計繰入金による収入	2,357
国庫補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 700,566</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債の償還による支出	△ 138,524
他会計からの借入金による収入	0
他会計長期借入金の償還による支出	△ 44,726
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 183,250</u>
資金増加額 (又は減少額)	△ 447,953
資金期首残高	<u>2,388,604</u>
資金期末残高	<u>1,940,651</u>

(3) 給与費明細書

1. 総括

区 分	職 員 数		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	0	32(9)	18,471	125,581	120,432	264,484	44,998	309,482
前年度	0	32(10)	17,138	126,459	103,996	247,593	45,328	292,921
比較	0	0(△1)	1,333	△ 878	16,436	16,891	△ 330	16,561

※()内は再任用短時間勤務職員・パートタイム会計年度任用職員(外書き)

手当の内訳	区 分	期末・勤勉	扶養	通勤	住居	時間外勤務	管理職	特殊勤務	退職給付費	その他
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	52,988	5,694	1,395	4,323	4,421	2,460	60	17,583	31,508
	前年度	53,118	6,216	1,516	4,068	4,003	2,460	60	6,968	25,587
比較	△ 130	△ 522	△ 121	255	418	0	0	10,615	5,921	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		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	0	32(1)	0	125,581	116,682	242,263	41,061	283,324
前年度	0	32(2)	0	126,459	100,538	226,997	41,741	268,738
比較	0	0(△1)	0	△ 878	16,144	15,266	△ 680	14,586

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

手当の内訳	区 分	期末・勤勉	扶養	通勤	住居	時間外勤務	管理職	特殊勤務	退職給付費	その他
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	49,238	5,694	1,395	4,323	4,421	2,460	60	17,583	31,508
	前年度	49,660	6,216	1,516	4,068	4,003	2,460	60	6,968	25,587
比較	△ 422	△ 522	△ 121	255	418	0	0	10,615	5,921	

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		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	0	(8)	18,471	0	3,750	22,221	3,937	26,158
前年度	0	(8)	17,138	0	3,458	20,596	3,587	24,183
比較	0	(0)	1,333	0	292	1,625	350	1,975

※()内はパートタイム会計年度任用職員(外書き)

手当の内訳	区 分	期末	扶養	通勤	住居	時間外勤務	管理職	特殊勤務	退職給付費	その他
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	3,750	0	0	0	0	0	0	0	0
	前年度	3,458	0	0	0	0	0	0	0	0
比較	292	0	0	0	0	0	0	0	0	

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	△ 878	給与改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増加分	0	
		その他の増減分	△ 878	人事異動等によるもの
手 当	16,436	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	16,436	人事異動等によるもの

3. 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	備 考
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	319,591	
	平均給与月額 (円)	355,797	
	平均年齢 (歳)	44.50	
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	328,884	
	平均給与月額 (円)	365,366	
	平均年齢 (歳)	46.34	

(2)初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度	備 考
		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	一般行政職			区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)		級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	3	9.4	令和4年1月1日現在	1 級	2	6.3
	2 級	2	6.2		2 級	2	6.3
	3 級	(1) 10	(100) 31.3		3 級	(1) 11	(100) 34.4
	4 級	11	34.4		4 級	9	28.1
	5 級	2	6.2		5 級	4	12.5
	6 級	3	9.4		6 級	3	9.3
	7 級	1	3.1		7 級	1	3.1
	計	(1) 32	(100) 100.0		計	(1) 32	(100) 100.0

※()内は再任用短時間勤務職員(外書き)

(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
行政職	主 事 技 師	主 事 技 師	主 査 主任主事 主任技師	係 長	課 長 課長補佐	課 長	部 長

(4)昇給

区 分		合 計	一 般 行 政 職	備 考	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	32	32		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	7	7	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	25	25	
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00			
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	32	32		
	昇給に係る職員数 (B) (人)	32	32		
	号 給 数 内 訳	1 号 給 (人)	0	0	
		2 号 給 (人)	7	7	
		3 号 給 (人)	0	0	
		4 号 給 (人)	25	25	
比 率 (B) / (A) (%)	100.00	100.00			

(5) 特殊勤務手当

区 分	一般行政職	備 考
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.048	
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在) (%)	3.13	
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	5,000	
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	水道技術管理者手当	

(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	2.200(1.150)	2.200(1.150)	4.400(2.300)	有 り	
前 年 度	2.225(1.175)	2.225(1.175)	4.450(2.350)	有 り	
一般会計の制度	2.200(1.150)	2.200(1.150)	4.400(2.300)	有 り	

※()内は再任用職員に対する支給率

(7) 定年退職及び勲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	① 早期退職特例措置:2~20% 加算 ② 基礎在職期間の初日の属する 月から末日の属する月までの 各月ごとに、当該各月にそ の者が属していた職員の区分 (第1号区分~第8号区分)に 応じて定める額のうち、その額 が多いものから60月分の調整 月額を支給	平成25年4月1日より段階的 引き下げ
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	同 じ	同 じ

(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 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

(4) 債務負担行為に関する調書

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
令和元年度 上下水道事業会計システム導入事業	千円 15,049	令和2年度～ 令和4年度	千円 12,740	令和5年度～ 令和6年度	千円 1,188	千円 1,188
令和2年度 水道料金納入通知書等印刷業務委託	千円 23,298	令和3年度～ 令和4年度	千円 9,319	令和5年度～ 令和7年度	千円 13,979	千円 13,979
令和4年度 水道施設等緊急修繕工事及び維持管理待機業務委託	千円 143,000		千円	令和5年度	千円 143,000	千円 143,000
令和4年度 水道施設等維持管理支援業務委託	千円 115,000		千円	令和5年度～ 令和9年度	千円 115,000	千円 115,000
令和4年度 水道検針業務委託	千円 31,680		千円	令和5年度	千円 31,680	千円 31,680
令和4年度 水道窓口業務委託	千円 11,709		千円	令和5年度	千円 11,709	千円 11,709
令和4年度 水道開閉栓業務委託	千円 12,596		千円	令和5年度	千円 12,596	千円 12,596
令和5年度 出納取扱金融機関事務委託	千円 振込件数に単価を乗じた額と消費税及び地方消費税の合計額		千円	令和6年度	千円 限度額に同じ	千円 全額

(5) 令和5年度 うるま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 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ 土 地		225,334
ロ 建 物	534,026	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 272,355</u>	261,671
ハ 構 築 物	23,301,758	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,739,504</u>	10,562,254
ニ 機 械 及 び 装 置	1,246,543	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 974,979</u>	271,564
ホ 車 両 運 搬 具	25,703	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,158</u>	8,545
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	73,260	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 41,195</u>	32,065
ト 建 設 仮 勘 定		<u>202,211</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		11,563,644
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 施 設 利 用 権		72,206
ロ 電 話 加 入 権		<u>763</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		72,969
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 有 価 証 券		<u>200,000</u>
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>200,000</u>
固 定 資 産 合 計		11,836,613
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		
		1,940,651
(2) 未 収 金		
イ 営 業 未 収 金	272,405	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 708</u>	271,697
ロ 営 業 外 未 収 金		<u>5,709</u>
未 収 金 合 計		277,406
(3) 貯 蔵 品		
イ 材 料		9,277
ロ 量 水 器		<u>17,406</u>
貯 蔵 品 合 計		26,683
(4) そ の 他 流 動 資 産		
イ 保 管 有 価 証 券		<u>100</u>
そ の 他 流 動 資 産 合 計		<u>100</u>
流 動 資 産 合 計		2,244,840
資 産 合 計		14,081,453

負 債 の 部

(単位:千円)

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	646,995	
	企業債合計		646,995
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	193,351	
	ロ その他の長期借入金	75,468	
	他会計借入金合計		268,819
	(3) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	85,831	
	引当金合計		85,831
	固 定 負 債 合 計		1,001,645
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	131,116	
	企業債合計		131,116
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	29,856	
	ロ その他の長期借入金	14,980	
	他会計借入金合計		44,836
	(3) 未 払 金		
	イ 営業未払金	177,948	
	ロ 営業外未払金	0	
	ハ その他未払金	89	
	未払金合計		178,037
	(4) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	16,414	
	ロ 法定福利費引当金	3,314	
	引当金合計		19,728
	(5) そ の 他 流 動 負 債		
	イ 預 り 金	72,652	
	ロ 預 り 有 価 証 券	100	
	その他流動負債合計		72,752
	流 動 負 債 合 計		446,469
5	繰 延 収 益		
	長期前受金		10,710,064
	収益化累計額		△ 6,251,278
	繰 延 収 益 合 計		4,458,786
	負 債 合 計		5,906,900

資 本 の 部

(単位:千円)

6 資 本 金			6,462,317
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	400,494		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	53,822		
ハ 工 事 負 担 金	54,542		
ニ その他 資 本 剰 余 金	6,971		
資 本 剰 余 金 合 計		515,829	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	147,593		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	526,915		
ハ 災 害 準 備 積 立 金	4,000		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	517,899		
利 益 剰 余 金 合 計		1,196,407	
剰 余 金 合 計			1,712,236
資 本 合 計			8,174,553
負 債 資 本 合 計			14,081,453

(6) 令和4年度 うるま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	2,588,510		
	(2) その他営業収益	<u>85,824</u>	2,674,334	
2	営業費用			
	(1) 受水費	1,472,206		
	(2) 給配水費	469,039		
	(3) 業務費	153,104		
	(4) 総係費	102,932		
	(5) 減価償却費	548,786		
	(6) 資産減耗費	<u>15,842</u>	<u>2,761,909</u>	
	営業損失			87,575
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	134		
	(2) 他会計補助金	13,489		
	(3) 長期前受金戻入	230,903		
	(4) 引当金戻入益	24,055		
	(5) 雑収益	<u>759</u>	269,340	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	22,973		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>22,973</u>	<u>246,367</u>
	経常利益			158,792
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	8		
	(3) その他特別利益	<u>0</u>	8	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	206		
	(3) その他特別損失	<u>0</u>	<u>206</u>	<u>△ 198</u>
	当年度純利益			158,594
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>147,044</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>305,638</u>

(7) 令和4年度 うるま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		225,334
ロ 建 物	534,814	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 262,324</u>	272,490
ハ 構 築 物	22,705,284	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 12,284,066</u>	10,421,218
ニ 機 械 及 び 装 置	1,257,170	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 927,008</u>	330,162
ホ 車 両 運 搬 具	19,273	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,847</u>	2,426
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	69,745	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 34,007</u>	35,738
ト 建 設 仮 勘 定		<u>163,491</u>
有 形 固 定 資 産 合 計		11,450,859
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 施 設 利 用 権		73,966
ロ 電 話 加 入 権		<u>763</u>
無 形 固 定 資 産 合 計		74,729
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 投 資 有 価 証 券		<u>100,000</u>
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>100,000</u>
固 定 資 産 合 計		11,625,588
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金 2,388,604		
(2) 未 収 金		
イ 営 業 未 収 金	273,197	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 871</u>	272,326
ロ 営 業 外 未 収 金		<u>1,008</u>
未 収 金 合 計		273,334
(3) 貯 蔵 品		
イ 材 料		6,550
ロ 量 水 器		<u>16,308</u>
貯 蔵 品 合 計		22,858
(4) そ の 他 流 動 資 産		
イ 保 管 有 価 証 券		<u>100</u>
そ の 他 流 動 資 産 合 計		<u>100</u>
流 動 資 産 合 計		2,684,896
資 産 合 計		14,310,484

負 債 の 部

(単位:千円)

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	778,112	
	企業債合計		778,112
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ 建設改良費等の財源に充て るための長期借入金	223,207	
	ロ その他の長期借入金	90,449	
	他会計借入金合計		313,656
	(3) 引 当 金		
	イ 退職給付引当金	68,249	
	引当金合計		68,249
	固 定 負 債 合 計		1,160,017
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	138,523	
	企業債合計		138,523
	(2) 他 会 計 借 入 金		
	イ 建設改良費等の財源に充て るための長期借入金	29,782	
	ロ その他の長期借入金	14,944	
	他会計借入金合計		44,726
	(3) 未 払 金		
	イ 営業未払金	177,947	
	ロ 営業外未払金	21,276	
	ハ その他未払金	89	
	未払金合計		199,312
	(4) 引 当 金		
	イ 賞与引当金	16,411	
	ロ 法定福利費引当金	3,314	
	引当金合計		19,725
	(5) そ の 他 流 動 負 債		
	イ 預 り 金	72,650	
	ロ 預り有価証券	100	
	その他流動負債合計		72,750
	流 動 負 債 合 計		475,036
5	繰 延 収 益		
	長期前受金	10,768,946	
	収益化累計額	△ 6,194,330	
	繰 延 収 益 合 計		4,574,616
	負 債 合 計		6,209,669

資 本 の 部

(単位:千円)

6 資 本 金			6,462,317
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 補 助 金	400,494		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	53,822		
ハ 工 事 負 担 金	54,542		
ニ その他 資 本 剰 余 金	6,971		
資 本 剰 余 金 合 計		515,829	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	286,116		
ロ 建 設 改 良 積 立 金	526,915		
ハ 災 害 準 備 積 立 金	4,000		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	305,638		
利 益 剰 余 金 合 計		1,122,669	
剰 余 金 合 計			1,638,498
資 本 合 計			8,100,815
負 債 資 本 合 計			14,310,484

(8) 注 記

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 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）
- 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
- 3 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法による。（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年～50年
構築物	10年～60年
機械及び装置	8年～20年
車両運搬具	4年～6年
器具及び備品	4年～15年
 - (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
ソフトウェア 5年
- 4 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、当年度末の要支給額に相当する金額から沖縄県市町村総合事務組合における積立金相当額を控除した金額のうち、水道事業の負担に属する額を計上している。
 - (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金
職員の期末手当・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。
 - (3) 貸倒引当金
未収給水収益の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。
- 5 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。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

Ⅱ 予定貸借対照表等に関する注記

1 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

イ. 令和4年度 予定 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)

当事業年度末における退職給付引当金の予定額が既引当金額を下回るため、23,873千円を取り崩し、営業外収益を計上する。

ロ. 令和5年度 予定 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)

当事業年度予定なし

(2) 賞与引当金、法定福利費引当金の取崩し

イ. 令和4年度 予定 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)

当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金16,550千円、法定福利費引当金3,357千円を取崩す。

ロ. 令和5年度 予定 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)

当事業年度において、期末・勤勉手当及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金16,411千円、法定福利費引当金3,314千円を取崩す。

(3) 貸倒引当金の取崩し

イ. 令和4年度 予定 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)

当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金551千円を取崩す。

ロ. 令和5年度 予定 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)

当事業年度中に見込まれる不納欠損のため、貸倒引当金793千円を取崩す。

Ⅲ 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。

(9) 令和5年度 うるま市水道事業会計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・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 水道事業収益	3,191,060	3,160,848	30,212	
1 営業収益	2,918,430	2,918,488	△ 58	
1 給水収益	2,824,978	2,826,166	△ 1,188	
1 水道使用料	2,824,978	2,826,166	△ 1,188	計 13,130,634 m ³ 2,824,978 家庭用 9,898,814 m ³ 1,873,262 営業用 2,015,717 m ³ 563,075 官公署用 525,072 m ³ 161,008 船舶用 10,085 m ³ 3,882 臨時用 20,097 m ³ 11,163 基地用 660,849 m ³ 212,588
2 その他営業収益	93,452	92,322	1,130	
1 手数料	8,359	8,962	△ 603	開栓手数料634、督促手数料3,840、給水装置設計審査手数料842、給水装置工事検査手数料2,144ほか
2 加入金	31,400	32,267	△ 867	水道利用加入金
3 他会計負担金	3,127	2,919	208	消火栓維持管理負担金ほか
4 受託業務収益	50,566	48,174	2,392	下水道使用料収納事務受託収入
2 営業外収益	272,627	242,357	30,270	
1 受取利息	1,283	150	1,133	
1 預金利息	84	150	△ 66	定期預金利息
3 有価証券利息	1,199	0	1,199	有価証券利息
2 消費税還付金	4,701	0	4,701	
1 消費税還付金	4,701	0	4,701	
3 他会計補助金	15,034	13,489	1,545	
1 他会計補助金	15,034	13,489	1,545	水道庁舎維持管理負担金等(下水道事業会計)11,987、児童手当一般会計負担金3,047
4 長期前受金戻入	248,298	227,966	20,332	
1 補助金戻入	185,979	178,763	7,216	補助金等により取得した固定資産の減価償却費見合い分を順次収益化すること
2 受贈財産評価額戻入	49,016	37,080	11,936	
3 工事負担金戻入	9,634	9,635	△ 1	
4 他会計繰入金戻入	3,669	2,488	1,181	
5 引当金戻入益	3	2	1	
1 退職給付引当金戻入益	1	1	0	
6 貸倒引当金戻入益	2	1	1	
6 雑収益	3,308	750	2,558	
1 不用品売却収益	1	1	0	
3 その他雑収益	3,307	749	2,558	自動販売機売上手数料ほか
3 特別利益	3	3	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
1 固定資産売却収益	1	1	0	
2 過年度損益修正益	1	1	0	
1 過年度損益修正益	1	1	0	
3 その他特別利益	1	1	0	
1 その他特別利益	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 水道事業費	3,081,592	3,022,318	59,274	
1 営業費用	3,042,088	2,973,015	69,073	
1 受水費	1,587,875	1,619,426	△ 31,551	
1 浄水購入費	1,587,875	1,619,426	△ 31,551	
2 給配水費	517,367	521,027	△ 3,660	
1 給料	34,048	38,401	△ 4,353	
2 手当	24,853	26,803	△ 1,950	期末手当 7,552 勤勉手当 3,858 扶養手当 2,574 通勤手当 411 住居手当 1,128 時間外勤務手当 1,240 児童手当 1,620 総合事務組合負担金 6,470
3 賞与引当金繰入額	4,528	5,052	△ 524	期末手当分 2,599 勤勉手当分 1,929
5 報酬	11,644	10,311	1,333	会計年度任用職員報酬
6 法定福利費	12,691	13,459	△ 768	共済組合負担金 11,155 社会保険料 1,366 職員互助会負担金 170
7 法定福利費引当金繰入額	922	1,024	△ 102	
9 旅費	1,391	1,177	214	普通旅費 205 特別旅費 939 費用弁償 247
11 被服費	332	375	△ 43	作業服、作業靴、安全帽等
12 備用品費	1,606	1,596	10	図書等 25 消耗品 1,381 備品 200
13 燃料費	984	1,016	△ 32	公用車及び発電機用燃料等
14 光熱費	13,105	8,427	4,678	配水池電気料金 11,640 流量計電気料金 1,439 その他光熱費 26
15 印刷製本費	300	300	0	
16 通信運搬費	4,932	4,842	90	施設等通信費 4,140 郵便料金 482 携帯電話料金 162 その他通信運搬費 148
18 委託料	97,616	124,088	△ 26,472	給配水施設修理待機業務委託 量水器取替業務委託 水質検査業務委託 施設管理業務委託 システム等保守業務委託 調査・計画策定等業務委託 緊急発電機設置業務委託 その他業務委託

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
19 手数料	55	55	0	量水器検査手数料
20 賃借料	1,170	1,138	32	土地賃借料等
21 修繕費	186,334	162,199	24,135	給配水施設修繕費 量水器修理費 消火栓修繕費 電気計装設備等修繕費 配水池等修繕費 機械器具修繕費 公用車修繕費
26 材料費	400	400	0	
28 研修費	283	198	85	
32 租税公課	49	69	△ 20	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	2,314	2,155	159	水道賠償責任保険等
35 工事費	117,800	117,932	△ 132	老朽給水管更新工事等
3 業務費	174,942	161,489	13,453	
1 給料	32,534	28,144	4,390	
2 手当	18,153	15,999	2,154	期末手当 5,357 勤勉手当 3,589 扶養手当 516 通勤手当 440 住居手当 636 時間外勤務手当 939 管理職手当 540 児童手当 420 総合事務組合負担金 5,716
3 賞与引当金繰入額	4,103	3,536	567	期末手当分 2,308 勤勉手当分 1,795
5 報酬	3,622	3,622	0	会計年度任用職員報酬
6 法定福利費	9,884	8,743	1,141	共済組合負担金 9,021 社会保険料 699 職員互助会負担金 164
7 法定福利費引当金繰入額	826	705	121	
9 旅費	351	307	44	普通旅費 19 特別旅費 231 費用弁償 101
11 被服費	53	41	12	作業服、作業靴
12 備用品費	1,616	1,610	6	消耗品 1,616
13 燃料費	106	93	13	公用車燃料費
15 印刷製本費	1,551	2,002	△ 451	納入通知書印刷費等
16 通信運搬費	13,472	13,097	375	郵便料金 13,389 携帯電話料金 83

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
18 委託料	65,232	63,441	1,791	集金業務委託 検針業務委託 口座振替業務委託 窓口業務委託 システム改修業務委託 印刷業務委託 電算機等保守業務委託 開閉栓委託 その他業務委託
19 手数料	19,815	16,854	2,961	水道料金収納等手数料 15,845 訴訟手数料 10 口座振替データ伝送手数料 3,960
20 賃借料	2,528	2,528	0	電算機等賃借料
21 修繕費	414	200	214	機械器具修繕費、公用車修繕費
28 研修費	21	21	0	
32 租税公課	9	0	9	
33 負担金	10	10	0	
34 保険料	11	63	△ 52	傷害保険、賠償責任保険等
36 貸倒引当金繰入額	631	473	158	令和5年度要引当金額708 - 令和4年度期末残高見込額77
4 総係費	137,352	112,512	24,840	
1 給料	34,909	35,145	△ 236	
2 手当	31,696	25,626	6,070	期末手当 5,912 勤勉手当 4,014 扶養手当 1,572 通勤手当 269 住居手当 1,164 時間外勤務手当 1,380 管理職手当 1,380 児童手当 1,260 総合事務組合負担金 14,745
3 賞与引当金繰入額	4,636	4,677	△ 41	期末手当分 2,629 勤勉手当分 2,007
5 報酬	3,205	3,269	△ 64	会計年度任用職員報酬等
6 法定福利費	12,046	12,253	△ 207	共済組合負担金 10,834 地方公務員災害補償負担金 319 社会保険料 719 職員互助会負担金 174
7 法定福利費引当金繰入額	937	964	△ 27	
8 退職給付費	17,583	6,968	10,615	
9 旅費	1,460	1,522	△ 62	普通旅費 20 特別旅費 1,339 費用弁償 101
10 報償費	21	21	0	
11 被服費	95	74	21	作業服

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
12 備用品費	4,499	3,735	764	図書等 966 新聞等購読料 169 消耗品 2,203 備品 600 コピー機カウンター料 561
13 燃料費	271	80	191	公用車燃料費等
14 光熱費	5,252	3,651	1,601	庁舎電気料金、ガス料金
15 印刷製本費	1,978	1,291	687	決算書、統計書、広報誌等
16 通信運搬費	934	930	4	電話料金 763 郵便料金 101 NHK受信料 70
17 広告料	1	1	0	
18 委託料	13,268	9,157	4,111	庁舎管理業務委託 庁舎警備業務委託 会計システム保守委託 庁舎周辺環境整備業務委託 事業系ごみ収集委託 水道施設見学輸送バス運行業務委託 出納取扱金融機関事務委託 その他業務委託
19 手数料	146	127	19	浄化槽法定検査手数料等
20 賃借料	144	117	27	事務機器賃借料 105 その他賃借料 39
21 修繕費	2,200	1,120	1,080	庁舎修繕費、公用車修繕費
27 補償金	1	1	0	
28 研修費	293	297	△ 4	事務研修費等
29 食糧費	15	15	0	災害時食糧費等
30 厚生費	60	50	10	
31 交際費	10	10	0	
32 租税公課	64	20	44	
33 負担金	1,202	1,049	153	日本水道協会 1,067 その他団体等負担金 22 出席者負担金等 113
34 保険料	406	322	84	建物総合損害、自動車共済保険等
35 工事費	0	0	0	
39 雑費	20	20	0	
5 減価償却費	559,628	551,357	8,271	
1 有形固定資産 減価償却費	557,868	549,597	8,271	建物 10,425 構築物 484,016 機械及び装置 55,704 車両運搬具 443 工具器具及び備品 7,280
2 無形固定資産 減価償却費	1,760	1,760	0	施設利用権 1,760

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
6 資産減耗費	64,924	7,204	57,720	
1 固定資産除却 費	64,924	7,204	57,720	建物 394 構築物 28,580 機械及び装置 7,735 車両運搬具 133 工具器具及び備品 92 除却工事費 27,990
2 営業外費用	19,278	29,077	△ 9,799	
1 支払利息	19,277	22,973	△ 3,696	
1 企業債利息	18,381	21,965	△ 3,584	財政融資資金利息 8,570 地方公共団体金融機構 9,811
2 借入金利息	896	1,008	△ 112	一般会計借入金利息
2 消費税	0	6,103	△ 6,103	
1 消費税	0	6,103	△ 6,103	
3 雑支出	1	1	0	
1 不用品売却原 価	1	1	0	
3 特別損失	226	226	0	
1 固定資産売却損	1	1	0	
1 固定資産売却 損	1	1	0	
4 過年度損益修正損	224	224	0	
1 過年度損益修 正損	224	224	0	過年度水道料金等
5 その他特別損失	1	1	0	
1 その他特別損 失	1	1	0	
4 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	
1 予備費	20,000	20,000	0	

資本的収入及び支出

収 入

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 資本的収入	145,658	87,135	58,523	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
1 企業債	1	1	0	
2 補助金	122,000	82,400	39,600	
1 補助金	122,000	82,400	39,600	
1 国庫補助金	122,000	82,400	39,600	
3 出資金	1	1	0	
1 出資金	1	1	0	
1 他会計出資金	1	1	0	
4 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
1 他会計長期借入金	1	1	0	
5 その他資本収入	23,655	4,732	18,923	
1 財産売却代金	1	1	0	
1 財産売却代金	1	1	0	
2 他会計繰入金	2,532	2,539	△ 7	
1 他会計繰入金	2,532	2,539	△ 7	児童手当一般会計負担金 608 災害時応急給水資機材整備事業負担金 1,924
3 工事負担金	21,121	2,191	18,930	
1 工事負担金	21,121	2,191	18,930	消火栓設置工事負担金
4 寄付その他の収入	1	1	0	
1 寄付その他の収入	1	1	0	

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
1 資本の支出	1,065,942	810,143	255,799	
1 建設改良費	772,691	508,482	264,209	
1 配水施設費	713,828	473,661	240,167	
1 給料	24,090	24,769	△ 679	
2 手当	18,900	19,835	△ 935	期末手当 5,349 勤勉手当 4,090 扶養手当 1,032 通勤手当 275 住居手当 1,395 時間外勤務手当 862 管理職手当 540 特殊勤務手当 60 児童手当 720 総合事務組合負担金 4,577
6 法定福利費	7,692	8,180	△ 488	共済組合負担金 7,572 職員互助会負担金 120
9 旅費	1,105	602	503	普通旅費 18 特別旅費 1,087
11 被服費	149	180	△ 31	作業服、作業靴、安全帽等
12 備消費費	636	590	46	図書等 30 消耗品 506 備品 100
13 燃料費	240	324	△ 84	公用車燃料費
15 印刷製本費	60	29	31	工事現場管理用図面印刷費
16 通信運搬費	151	163	△ 12	携帯電話使用料等
18 委託料	1,930	8,715	△ 6,785	水道積算システム保守業務委託等
21 修繕費	200	260	△ 60	公用車修繕費
28 研修費	538	150	388	
32 租税公課	18	53	△ 35	
33 負担金	1,000	1,000	0	譲渡工事に伴う増径負担金
34 保険料	11	22	△ 11	
35 工事費	657,098	408,779	248,319	配水管布設工事等
39 雑費	10	10	0	
2 営業設備費	16,272	33,181	△ 16,909	
1 量水器設備費	4,841	3,357	1,484	
2 車両購入費	7,363	1,800	5,563	
3 工具器具備品費	4,068	28,024	△ 23,956	パソコン購入等
5 庁舎建設費	42,591	1,640	40,951	
18 委託料	1,765	1,640	125	水道庁舎外構工事設計等
35 工事費	40,826	0	40,826	庁舎照明器具LED改修工事等
2 企業債償還金	138,524	147,045	△ 8,521	
1 企業債償還金	138,524	147,045	△ 8,521	
1 企業債償還金	138,524	147,045	△ 8,521	財政融資資金 61,949 地方公共団体金融機構 76,575

支 出

(単位:千円)

款・項・目・節	本年度 予定額	前年度 予定額	比較増減	備 考
3 他会計長期借入金償還金	44,726	44,615	111	
1 他会計長期借入金償還金	44,726	44,615	111	
他会計長期借入金償還金・建設改良	29,782	29,708	74	
2 他会計長期借入金償還金・その他	14,944	14,907	37	
4 投資その他の資産	100,000	100,000	0	
1 投資有価証券	100,000	100,000	0	
1 投資有価証券	100,000	100,000	0	有価証券の購入
5 その他資本的支出	1	1	0	
1 その他資本的支出	1	1	0	
1 その他資本的支出	1	1	0	
6 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	
1 予備費	10,000	10,000	0	