

令和5年1月議会定例会

水道用水供給事業会計予算に関する説明書

神奈川県内広域水道企業団

1 令和5年度神奈川県内広域水道企業団
水道用水供給事業会計予算実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出
収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|------------|-------------|-------------|---------------|------------------------|
| 1 用水供給事業収益 | | | 46,791,481 | |
| | 1 営 業 収 益 | | 43,162,767 | |
| | | 1 給 水 収 益 | 43,090,593 | 給水料金 |
| | | 2 その他営業収益 | 72,174 | 排水処理施設負担金等 |
| | 2 営 業 外 収 益 | | 3,628,714 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | 2,056 | 銀行預金利息等 |
| | | 2 長期前受金戻入 | 3,568,394 | 補助金等により取得した資産の減価償却相当額等 |
| | | 3 雑 収 益 | 58,264 | 用地賃貸料等 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|------------|-------------|--------------------------|---------------|-------------------|
| 1 用水供給事業費用 | | | 43,684,348 | |
| | 1 営 業 費 用 | | 41,299,125 | |
| | | 1 職 員 費 | 3,270,964 | 職員給与費等 |
| | | 2 原 水 費 | 11,248,729 | 貯水、取水及び導水施設の維持運営費 |
| | | 3 浄 水 費 | 7,529,591 | 浄水施設の維持運営費及び水質試験費 |
| | | 4 送 水 費 | 1,936,650 | 送水施設の維持運営費 |
| | | 5 業 務 費 | 108,513 | 業務の管理運営費 |
| | | 6 総 係 費 | 542,385 | 事業の管理運営費 |
| | | 7 議会及び監査費 | 16,799 | |
| | | 8 減 価 償 却 費 | 15,947,306 | |
| | | 9 資 産 減 耗 費 | 698,187 | |
| | | 10 その他営業費用 | 1 | |
| | 2 営 業 外 費 用 | | 2,385,223 | |
| | | 1 支 払 利 息 及 び 企業債取扱諸費 | 1,020,477 | 企業債利息等 |
| | | 2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 1,363,746 | |
| | | 3 雑 支 出 | 1,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|-------------------|---------|-------------|---------------|---------------|
| 1 用水供給事業 資本的収入 | | | 3,112,854 | |
| | 1 企 業 債 | | 2,848,000 | |
| | | 1 企 業 債 | 2,848,000 | |
| | 2 補 助 金 | | 264,854 | |
| | | 1 国 庫 補 助 金 | 264,854 | 生活基盤施設耐震化等補助金 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 (千円) | 備 考 |
|-------------------|-------------|------------------|---------------|------------------------|
| 1 用水供給事業 資本的支出 | | | 22,385,697 | |
| | 1 一般建設改良費 | | 8,926,658 | |
| | | 1 施設更新等 整備事業費 | 8,207,151 | 取水、導水、浄水、送水施設等の整備改良工事費 |
| | | 2 施設負担金 | 33,245 | 三保ダムの整備改良工事負担金 |
| | | 3 固定資産購入費 | 137,700 | 機械器具備品購入費 |
| | | 4 事 務 費 | 548,562 | 職員給与費及び諸経費 |
| | 2 投資有価証券購入費 | | 200,000 | |
| | | 1 投資有価証券購入費 | 200,000 | |
| | 3 企業債償還金 | | 13,251,116 | |
| | | 1 企業債償還金 | 13,251,116 | 企業債元金償還金 |
| | 4 国庫補助金返還金 | | 7,923 | |
| | | 1 国庫補助金返還金 | 7,923 | |

2 令和5年度神奈川県内広域水道企業団 水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|-------------|
| 当年度純利益(△は純損失) | 2,338,296 |
| 減価償却費 | 15,947,306 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 213,242 |
| 長期前受金戻入額 | △ 3,568,394 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 2,056 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 1,020,477 |
| 固定資産除却費 | 605,824 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 62,101 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 773,423 |
| 未払費用の増減額(△は減少) | △ 11,318 |
| 預り金の増減額(△は減少) | 7,452 |
| 前払金の増減額(△は増加) | △ 438,043 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | △ 35,495 |
| 小計 | 16,788,613 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,056 |
| 利息の支払額 | △ 1,020,477 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 15,770,192 |

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 | △ 8,163,821 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 0 |
| 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 | △ 200,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 264,854 |
| 国庫補助金等の返還による支出 | △ 7,923 |
| 受託建設による収入 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 8,106,890 |

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 | 2,848,000 |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 13,251,116 |
| 一般会計からの出資による収入 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 10,403,116 |

| | |
|-------------|-------------|
| 資金増減額(△は減少) | △ 2,739,814 |
| 資金期首残高 | 15,335,760 |
| 資金期末残高 | 12,595,946 |

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 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本年度 | 26 | (56) 374 | 13,383 | 1,614,835 | 1,472,292 | 3,100,510 | 709,722 | 3,810,232 |
| 前年度 | 26 | (61) 370 | 13,383 | 1,593,623 | 1,476,474 | 3,083,480 | 697,167 | 3,780,647 |
| 比 較 | 0 | (△5) 4 | 0 | 21,212 | △ 4,182 | 17,030 | 12,555 | 29,585 |

| 手当等 の内訳 | 区 分 | 扶 養 (千円) | 地 域 (千円) | 通 勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 時間外・休日 (千円) | 管理職 (千円) |
|------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| | 本 年 度 | 38,871 | 210,200 | 69,939 | 5,276 | 142,799 | 39,888 |
| | 前 年 度 | 41,272 | 207,944 | 72,425 | 5,276 | 144,462 | 40,860 |
| | 比 較 | △ 2,401 | 2,256 | △ 2,486 | 0 | △ 1,663 | △ 972 |

| 住 居 (千円) | 期末勤勉 (千円) | 退職給付費 (千円) | その他手当 (千円) |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 30,671 | 689,476 | 203,935 | 41,237 |
| 30,929 | 666,912 | 224,863 | 41,531 |
| △ 258 | 22,564 | △ 20,928 | △ 294 |

備考1 報酬または給料をもって支弁される職員で予算の積算の基礎となったものを記載する

2 職員数欄の一般職には、任期付常時勤務職員、再任用常時勤務職員及び臨時的任用職員を含む

3 職員数欄の()内は再任用短時間職員、任期付短時間勤務職員及び会計年度任用職員の職員数(外数)である

4 職員数欄の特別職は正副企業長、議会議員、監査委員及び附属機関の委員である

5 手当等には退職給付費及び賞与引当金繰入額を含み、法定福利費には法定福利費引当金繰入額を含む

6 期末・勤勉手当には賞与引当金繰入額を含む

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 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本年度 | 26 | (6) 374 | 13,383 | 1,506,460 | 1,425,425 | 2,945,268 | 683,826 | 3,629,094 |
| 前年度 | 26 | (5) 370 | 13,383 | 1,478,031 | 1,429,841 | 2,921,255 | 672,912 | 3,594,167 |
| 比 較 | 0 | (1) 4 | 0 | 28,429 | △ 4,416 | 24,013 | 10,914 | 34,927 |

| 手当等の内訳 | 区 分 | 扶 養 (千円) | 地 域 (千円) | 通 勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 時間外・休日 (千円) | 管理職 (千円) |
|--------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| | 本 年 度 | 38,871 | 198,084 | 63,135 | 5,276 | 137,337 | 39,888 |
| | 前 年 度 | 41,272 | 195,028 | 64,991 | 5,276 | 142,107 | 40,860 |
| | 比 較 | △ 2,401 | 3,056 | △ 1,856 | 0 | △ 4,770 | △ 972 |

| 住 居 (千円) | 期末勤勉 (千円) | 退職給付費 (千円) | その他手当 (千円) |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 30,671 | 667,642 | 203,284 | 41,237 |
| 30,929 | 643,460 | 224,387 | 41,531 |
| △ 258 | 24,182 | △ 21,103 | △ 294 |

備考1 報酬または給料をもって支弁される職員のうち、会計年度任用職員以外で、予算の積算の基礎となったものを記載する

2 職員数欄の一般職の()内は、再任用短時間勤務職員及び任期付短時間勤務職員の職員数(外数)である

3 職員数欄の特別職は正副企業長、議会議員、監査委員及び附属機関の委員である

4 手当等には退職給付費及び賞与引当金繰入額を含み、法定福利費には法定福利費引当金繰入額を含む

5 期末勤勉手当には賞与引当金繰入額を含む

イ 会計年度任用職員

| 区分 | 一般職 (人) | 給 与 費 | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-----|------------|-------------|-------------|---------------|-----------|---------------|-------------|
| | | 報 酬 (千円) | 給 料 (千円) | 手 当 等 (千円) | 計 (千円) | | |
| 本年度 | 50 | 0 | 108,375 | 46,867 | 155,242 | 25,896 | 181,138 |
| 前年度 | 56 | 0 | 115,592 | 46,633 | 162,225 | 24,255 | 186,480 |
| 比 較 | △ 6 | 0 | △ 7,217 | 234 | △ 6,983 | 1,641 | △ 5,342 |

| 手当等の内訳 | 区 分 | 扶 養 (千円) | 地 域 (千円) | 通 勤 (千円) | 特殊勤務 (千円) | 時間外・休日 (千円) | 管理職 (千円) |
|--------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| | 本 年 度 | 0 | 12,116 | 6,804 | 0 | 5,462 | 0 |
| | 前 年 度 | 0 | 12,916 | 7,434 | 0 | 2,355 | 0 |
| | 比 較 | 0 | △ 800 | △ 630 | 0 | 3,107 | 0 |

| 住 居 (千円) | 期末勤勉 (千円) | 退職給付費 (千円) | その他手当 (千円) |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 0 | 21,834 | 651 | 0 |
| 0 | 23,452 | 476 | 0 |
| 0 | △ 1,618 | 175 | 0 |

備考1 報酬または給料をもって支弁される職員のうち、会計年度任用職員で、予算の積算の基礎となったものを記載する

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 | 21,212 | 昇給に伴う増加分 | 26,267 | | 平均昇給率 2.36% |
| | | 給与改定に伴う増加分 | 3,573 | | 給与改定率 0.26% |
| | | 新陳代謝による減少分 | △ 18,965 | | |
| | | その他の増減分 | 10,337 | | |
| 手当等 | 8,944 | 昇給に伴う増加分 | 14,294 | 地域手当 3,283 千円 期末勤勉手当 11,011 千円 | |
| | | 給与改定に伴う増加分 | 1,944 | 地域手当 447 千円 期末勤勉手当 1,497 千円 | |
| | | 新陳代謝による減少分 | △ 12,642 | 地域手当 △ 2,370 千円 期末勤勉手当 △ 10,272 千円 | |
| | | 制度改正による増減分 | 11,663 | 期末勤勉手当 11,663 千円 | 期末勤勉手当改定見込み 率改定 4.30月→4.40月 |
| | | その他の増減分 | △ 6,315 | その他の増減分 △ 6,315 千円 | |
| | | | | | |

備考1 給料をもって支弁される職員で、予算の積算の基礎となったものを記載する

2 手当等には退職給付費及び賞与引当金繰入額を含まない

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 企 業 職 |
|------------|---------|----------|
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 324,634円 |
| | 平均給与月額 | 423,246円 |
| | 平 均 年 齢 | 42歳2月 |
| 令和4年1月1日現在 | 平均給料月額 | 327,637円 |
| | 平均給与月額 | 426,353円 |
| | 平 均 年 齢 | 42歳2月 |

(2) 初 任 給

| 区 分 | 企業団の制度 | 神奈川県 一般会計の制度 | 横浜市 一般会計の制度 |
|-------|-----------|-----------------|----------------|
| | 企 業 職 (円) | 行 政 職 (円) | 行 政 職 (円) |
| 高 校 卒 | 158,900 | 158,900 | 153,800 |
| 大 学 卒 | 191,700 | 191,700 | 183,100 |

備考1 企業団及び神奈川県は令和5年4月1日時点、横浜市は令和4年4月1日時点の制度を記載

(3) 級別職員数

| 区分 | 令和5年1月1日現在 | | 令和4年1月1日現在 | |
|-----|------------|---------|------------|---------|
| | 企 業 職 | | 企 業 職 | |
| | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 8 級 | 5 | 1.38 | 5 | 1.42 |
| 7 級 | 2 | 0.55 | 1 | 0.28 |
| 6 級 | 20 | 5.52 | 22 | 6.27 |
| 5 級 | 66 | 18.23 | 66 | 18.80 |
| 4 級 | 59 | 16.30 | 54 | 15.38 |
| 3 級 | 98 | 27.07 | 101 | 28.78 |
| 2 級 | (5) | (100) | (7) | (100) |
| | 25 | 6.91 | 12 | 3.42 |
| 1 級 | 87 | 24.04 | 90 | 25.65 |
| 計 | (5) | (100) | (7) | (100) |
| | 362 | 100 | 351 | 100 |

備考1 ()内は、再任用短時間勤務の職員数・構成比(外数)

(級別の基準となる職務)

| 区分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
|-----|---------------------------|--------------|---------------------|--|-------|-------------|--------------|------------|
| 企業職 | 理 事 部 長 室 長 担当部長 | 副 部 長 参 事 | 課 長 担当課長 専門参事 | 副 課 長 課長補佐 専門副参事 専任主幹 係 長 主 幹 | 副 主 幹 | 主任主査 主 任 | 主 査 副 主 任 | 主 事 技 師 |

(4) 昇給

(令和5年4月1日時点)

| 区 分 | | | 企 業 職 |
|-------------|--------------|-----|----------|
| 本 年 度 | 職 員 数 (A) | | (人) 355 |
| | 昇給に係る職員数 (B) | | (人) 339 |
| | 号 給 別 内 訳 | 1号給 | (人) 0 |
| | | 2号給 | (人) 23 |
| | | 3号給 | (人) 1 |
| | | 4号給 | (人) 207 |
| | | 5号給 | (人) 79 |
| | | 6号給 | (人) 26 |
| | | 8号給 | (人) 3 |
| | 比 率 (B)/(A) | | (%) 95.4 |
| 前 年 度 | 職 員 数 (A) | | (人) 354 |
| | 昇給に係る職員数 (B) | | (人) 326 |
| | 号 給 別 内 訳 | 1号給 | (人) 1 |
| | | 2号給 | (人) 18 |
| | | 3号給 | (人) 5 |
| | | 4号給 | (人) 197 |
| | | 5号給 | (人) 77 |
| | | 6号給 | (人) 25 |
| | | 8号給 | (人) 3 |
| | 比 率 (B)/(A) | | (%) 92.0 |

備考1 正・副企業長、特定任期付職員、任期付短時間勤務職員、再任用常時勤務職員及び再任用短時間勤務職員を除く

(5) 特殊勤務手当

(令和5年4月1日時点)

| 区 分 | 企 業 職 |
|-------------------|--------------|
| 給料総額に対する比率 | 0.34% |
| 支給対象職員の比率 | 72.60% |
| 支給対象職員1人当たり平均支給月額 | 1,678円 |
| 代表的な特殊勤務手当の名称 | 危険手当、交替制勤務手当 |

(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) | | | |
| 企業団 | 本年度 | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |
| | 前年度 | (1.125) | (1.125) | (2.250) | 有 | 実支給率 |
| | | 2.150 | 2.150 | 4.300 | | |
| 神奈川県の 一般会計の制度 | | (1.150) | (1.150) | (2.300) | 有 | |
| | | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |
| 横浜市の 一般会計の制度 | | (1.175) | (1.175) | (2.350) | 有 | |
| | | 2.200 | 2.200 | 4.400 | | |

備考1 ()内は、再任用職員に係る支給率である

(7) 定年退職及び高齢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 |
|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--|---|
| 企業団 の制度 | 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 709 | 47. 709 | 定年前早期退職特例措置 勤続年数が25年以上で高齢により退職する場合、定年退職年齢前1年につき給料月額を2%割増しして算定 (割増しの限度は20%) | 退職手当の額は、退職手当の基本額（退職日給料月額に、退職理由別・勤続年数別支給割合を乗じて得た額）に、退職手当の調整額を加えて得た額とする |
| 神奈川県 一般会計 の制度 | (26. 3655) 24. 586875 | 33. 27075 | 47. 709 | 47. 709 | 定年前早期退職特例措置 勤続年数が25年以上かつ50歳以上で勲奨により退職する場合、定年退職年齢前1年につき給料月額を2%割増しして算定 | 20年勤続者欄の括弧書きは、昭和60年3月31日に在職している職員にのみ適用 退職手当の額は、退職手当の基本額（退職日給料月額に、退職理由別・勤続年数別支給割合を乗じて得た額）に、退職手当の調整額を加えて得た額とする |
| 横浜市 一般会計 の制度 | 27. 397 | 35. 397 | 47. 709 | 47. 709 | 定年前早期退職特例措置 勤続年数が13年以上かつ一定年齢以上で勲奨等により退職する場合（20%を限度額として加算） | 退職手当の額は、退職手当の基本額（退職日給料月額に、退職理由別・勤続年数別支給割合を乗じて得た額）に、退職手当の調整額を加えて得た額とする |

備考1 定年退職、高齢退職及び勲奨退職は同じ月数である

2 企業団及び神奈川県は令和5年4月1日時点、横浜市は令和4年4月1日時点の制度を記載

(8) その他手当

| 区 分 | 神奈川県・ 横浜市の一般 会計の制度と の異同 | 差 異 の 内 容 | | | | | | | |
|------|----------------------------------|-----------|---|--|-----------------|---------|----------------|---------|--|
| 扶養手当 | 異 なる | 手 当 額 | | | | | | | |
| | | 区 分 | | 企業団 の制度 | 神奈川県 一般会計の制度 | | 横浜市 一般会計の制度 | | |
| | | 配 偶 者 | | 7,400円 | 局長級 | 0円 | 局長級 | 0円 | |
| | | | | | 部長級 | 3,700円 | 部長級 | 3,500円 | |
| | | | | | 課長級以下 | 7,400円 | 課長級以下 | 6,500円 | |
| | | 子 | ① | 配偶者がいない場合、このうち 1人 | 12,400円 | 15,200円 | | 11,500円 | |
| | | | ② | 上記①に該当しない場合 | 10,200円 | 1人目 | 10,200円 | 10,000円 | |
| | | | | | | 2人目 | 11,000円 | | |
| | | | | | | 3人目以降 | 12,000円 | | |
| | | | ③ | 扶養親族たる子のうち満15歳 に達する日後の最初の4月1 日以降から満22歳に達する日 以後の最初の3月31日までの 間にある子1人につき（加算 額） | 5,900円 | 7,000円 | | 5,000円 | |
| | | 父 母 等 | | 7,000円 | 局長級 | 0円 | 局長級 | 0円 | |
| | | | | | 部長級 | 3,500円 | 部長級 | 3,500円 | |
| | | | | | 課長級以下 | 7,000円 | 課長級以下 | 6,500円 | |

備考1 企業団及び神奈川県は令和5年4月1日時点、横浜市は令和4年4月1日時点の制度を記載

| 区 分 | 神奈川県・横浜市 の一般会計の制度 との異同 | 差 異 の 内 容 | | | |
|------|------------------------------|-------------|--|---|--|
| 地域手当 | 異 なる | 手 当 額 | | | |
| | | 区 分 | 企業団の制度 | 神奈川県の 一般会計の制度 | 横浜市の 一般会計の制度 |
| | | 支給率 | 12.5% | 12.09% | 16.0% |
| 住居手当 | 異 なる | 手 当 額 | | | |
| | | 区 分 | 企業団の制度 | 神奈川県の 一般会計の制度 | 横浜市の 一般会計の制度 |
| | | 持 家 | な し | な し | な し |
| | | 借 家 | ①家賃 18,800円未満 100円～9,400円 ②家賃 18,800円～ 20,000円未満 17,300円 ③家賃 20,000円～ 30,000円未満 19,300円 ④家賃 30,000円～ 50,000円未満 21,800円 ⑤家賃 50,000円以上 23,800円 | ①家賃 27,000円以下 (家賃－16,000円) ②家賃 27,001円以上 (家賃－27,000円) × 1/2＋11,000円 支給限度額28,500円 | 自ら居住するために借り 受けた住居(※)の家賃を 支払っている40歳未満の職 員 ※市の公舎及び職員宿舎 並びにその扶養親族が所有 する住宅を除き、貸間を含 む 19,600円 |
| | | その他 | | 単身赴任手当を支給され る者のうち、配偶者等が居 住する住宅に自らが居住す るものとした場合に住居手 当が支給されることとなる 者 当該住宅に自らが居住す るものとして算出される手 当額×1/2 | 同一の住居等に居住する 夫婦、親子及び兄弟姉妹 で、その2人以上が本市に 勤務する場合には、そのう ちの1人についてのみ適用 |
| | | | | | |
| 通勤手当 | 異 なる | 手 当 額 | | | |
| | | 区 分 | 企業団の制度 | 神奈川県の 一般会計の制度 | 横浜市の 一般会計の制度 |
| | | 交通機関 利用者 | 6 箇月定期券等の価額を 基本に算出した額を一括支 給 | 6 箇月定期券等の価額を 基本に算出した額を一括支 給 | 6 箇月定期券等の価額を 基本に算出した額を一括支 給 |
| | | | 支給限度(1 箇月当り) 55,000円 | 支給限度(1 箇月当り) 1 箇月当りの運賃等相当 額(ア)が ①45,000円までは その全額 ②45,001～45,599円は 45,000円＋ (ア)－45,000円)×1/2 ③45,600円以上は (ア)－300円 | 支給限度(1 箇月当り) 55,000円 |
| | | 交通用具 使用者 | 2,000円～31,600円 | 2,000円～31,600円 | 自転車 2,500円～ 32,100円 自動車 2,000円～ 31,600円 |
| | | その他 | | 勤務公署を異にする異動 等に伴い、通勤の実情に変 更を生じることとなった者 のうち、新幹線鉄道等を利用 しなければ通勤することが 困難であると認められる 者 特別料金等の額× 1/2(20,000円を限度)を加 算 | 自動車使用者で、身体障 害者障害程度等級表の1 級 から4 級までに該当する職 員並びに管理者が特に認め る交通の用具を使用する職 員は、500円を加算した額 とする |

備考1 企業団及び神奈川県は令和5年4月1日時点、横浜市は令和4年4月1日時点の制度を記載

4 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 (予 定) 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 | |
| 施設更新等整備事業 | 39,852,000 (5,439,000) | 令和3年度から 令和4年度まで | 5,666,687 | 令和5年度から 令和8年度まで | 20,495,598 (5,439,000) | 企業債 国庫補助金 その他 |
| 施 設 更 新 等 整 備 事 業 (令和2年度) | 12,104,000 | 令和3年度から 令和4年度まで | 3,048,929 | 令和5年度から 令和6年度まで | 837,536 | |
| 施 設 更 新 等 整 備 事 業 (令和3年度) | 11,362,000 | 令和4年度 | 2,617,758 | 令和5年度から 令和6年度まで | 3,824,276 | |
| 施 設 更 新 等 整 備 事 業 (令和4年度) | 10,947,000 | | | 令和5年度から 令和8年度まで | 10,394,786 | |
| 施 設 更 新 等 整 備 事 業 (新 規 分) | 5,439,000 | | | 令和6年度から 令和8年度まで | 5,439,000 | |
| 施設維持管理業務委託 | 4,045,000 | 平成30年度から 令和4年度 | 588,225 | 令和5年度から 令和21年度まで | 1,473,120 | 自己財源 |
| 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 (平成29年度) | 479,000 | 平成30年度から 令和4年度 | 34,320 | 令和5年度から 令和11年度まで | 80,080 | |
| 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 (令和元年度) | 1,026,000 | 令和2年度から 令和4年度まで | 553,905 | 令和5年度から 令和6年度まで | 392,040 | |
| 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 (令和2年度) | 1,270,000 | 令和3年度から 令和4年度まで | 0 | 令和5年度から 令和21年度まで | 0 | |
| 施 設 維 持 管 理 業 務 委 託 (令和3年度) | 1,270,000 | 令和4年度 | 0 | 令和5年度から 令和21年度まで | 1,001,000 | |
| 水道施設維持管理 | 261,000 (261,000) | | 0 | 令和6年度から 令和7年度まで | 261,000 (261,000) | 自己財源 |
| 水 道 施 設 維 持 管 理 (新 規 分) | 261,000 | | | 令和6年度から 令和7年度まで | 261,000 | |

金額欄()内は新規分で内数

5 令和4年度神奈川県内広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位 千円)

| 資 産 の 部 | | | |
|---------|-------------------|----------------------|--------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | ア 土 地 | 34,752,997 | |
| | イ 建 物 | 47,426,198 | |
| | 建 物 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 28,767,282</u> | 18,658,916 |
| | ウ 構 築 物 | 456,266,074 | |
| | 構 築 物 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 286,395,809</u> | 169,870,265 |
| | エ 機 械 及 び 装 置 | 117,473,769 | |
| | 機 械 及 び 装 置 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 94,735,958</u> | 22,737,811 |
| | オ 車 両 運 搬 具 | 80,322 | |
| | 車 両 運 搬 具 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 23,118</u> | 57,204 |
| | カ 船 舶 | 30,874 | |
| | 船 舶 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 29,330</u> | 1,544 |
| | キ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 1,365,666 | |
| | 工 具、器 具 及 び 備 品 | | |
| | 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 1,012,596</u> | 353,070 |
| | ク 建 設 仮 勘 定 | 9,929,883 | |
| | 有形固定資産合計 | | 256,361,690 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | ア 水 利 権 | 1,098 | |
| | イ 地 上 権 | 400 | |
| | ウ 施 設 利 用 権 | 12,549 | |
| | エ 電 話 加 入 権 | 2,140 | |
| | オ 特 許 権 | 57 | |
| | カ ダ ム 使 用 権 | 178,231,793 | |
| | 無形固定資産合計 | | 178,248,037 |
| (3) | 投 資 金 | | |
| | ア 出 資 金 | 400,000 | |
| | 投 資 合 計 | | 400,000 |
| | 固定資産合計 | | 435,009,727 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | 15,335,760 | |
| (2) | 未 収 金 | 3,821,015 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | 113,018 | |
| (4) | 前 払 金 | 238,257 | |
| | 流動資産合計 | | 19,508,050 |
| | 資 産 合 計 | | <u>454,517,777</u> |

負債の部

| | | | | |
|-----|-------------------------|------------|---------------|-------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| ア | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 55,103,061 | | |
| | 企業債合計 | | 55,103,061 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| ア | 退職給付引当金 | 3,158,903 | | |
| | 引当金合計 | | 3,158,903 | |
| | 固定負債合計 | | | 58,261,964 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| ア | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 13,251,116 | | |
| | 企業債合計 | | 13,251,116 | |
| (2) | 未払金 | | 7,269,069 | |
| (3) | 未払費用 | | 54,662 | |
| (4) | 預り金 | | 134,361 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| ア | 賞与引当金 | 230,336 | | |
| イ | 法定福利費引当金 | 52,274 | | |
| | 引当金合計 | | 282,610 | |
| | 流動負債合計 | | | 20,991,818 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 217,284,157 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 117,322,533 | |
| | 繰延収益合計 | | | 99,961,624 |
| | 負債合計 | | | 179,215,406 |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|-----------|------------|-------------|
| 6 | 資本金 | | | 258,030,204 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| ア | 補助金 | 4,086,648 | | |
| イ | 受贈財産評価額 | 88,193 | | |
| ウ | その他資本剰余金 | 3,500 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 4,178,341 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| ア | 建設改良積立金 | 4,774,609 | | |
| イ | 当年度未処分利益剰余金 | 8,319,217 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 13,093,826 | |
| | 剰余金合計 | | | 17,272,167 |
| | 資本合計 | | | 275,302,371 |
| | 負債資本合計 | | | 454,517,777 |

6 令和4年度神奈川県内広域水道企業団
水道用水供給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 | 38,657,151 | | |
| (2) | その他営業収益 | 66,808 | 38,723,959 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| (1) | 原水費 | 9,008,599 | | |
| (2) | 浄水費 | 7,453,693 | | |
| (3) | 送水費 | 1,356,134 | | |
| (4) | 業務費 | 546,122 | | |
| (5) | 総係費 | 1,380,491 | | |
| (6) | 議会及び監査費 | 16,240 | | |
| (7) | 減価償却費 | 16,558,925 | | |
| (8) | 資産減耗費 | 954,756 | | |
| (9) | その他営業費用 | 1 | 37,274,961 | |
| | 営業利益 | | | 1,448,998 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 675 | | |
| (2) | 長期前受金戻入 | 3,645,393 | | |
| (3) | 雑収益 | 50,407 | 3,696,475 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び諸費 | 1,310,727 | | |
| (2) | 雑支出 | 910 | 1,311,637 | 2,384,838 |
| | 経常利益 | | | 3,833,836 |
| | 当年度純利益 | | | 3,833,836 |
| | その他未処分利益剰余金変動額 | | | 4,485,381 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 8,319,217 |

7 令和5年度神奈川県内広域水道企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

(単位 千円)

| 資 産 の 部 | | | |
|---------|-------------------|----------------------|--------------------|
| 1 | 固 定 資 産 | | |
| (1) | 有 形 固 定 資 産 | | |
| | ア 土 地 | 34,752,997 | |
| | イ 建 物 | 47,448,435 | |
| | ウ 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 29,288,921</u> | 18,159,514 |
| | エ 構 築 物 | 458,548,641 | |
| | エ 減 価 償 却 累 計 額 | <u>△ 293,049,206</u> | 165,499,435 |
| | エ 機 械 及 び 装 置 | 118,910,956 | |
| | エ 機 械 及 び 装 置 | <u>△ 93,548,638</u> | 25,362,318 |
| | オ 車 両 運 搬 具 | 90,237 | |
| | オ 車 両 運 搬 具 | <u>△ 28,212</u> | 62,025 |
| | カ 船 舶 | 30,874 | |
| | カ 船 舶 | <u>△ 29,330</u> | 1,544 |
| | キ 工 具、器 具 及 び 備 品 | 1,314,374 | |
| | キ 工 具、器 具 及 び 備 品 | <u>△ 940,919</u> | 373,455 |
| | ク 建 設 仮 勘 定 | 9,109,954 | |
| | 有形固定資産合計 | | 253,321,242 |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 | | |
| | ア 水 利 権 | 0 | |
| | イ 地 上 権 | 400 | |
| | ウ 施 設 利 用 権 | 7,340 | |
| | エ 電 話 加 入 権 | 2,140 | |
| | オ 特 許 権 | 28 | |
| | カ ダ ム 使 用 権 | <u>172,415,408</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | 172,425,316 |
| (3) | 投 資 そ の 他 の 資 産 | | |
| | ア 出 資 金 | 400,000 | |
| | イ 投 資 有 価 証 券 | <u>200,000</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | 600,000 |
| | 固定資産合計 | | 426,346,558 |
| 2 | 流 動 資 産 | | |
| (1) | 現 金 預 金 | 12,595,946 | |
| (2) | 未 収 金 | 3,883,116 | |
| (3) | 貯 蔵 品 | 148,513 | |
| (4) | 前 払 金 | <u>676,300</u> | |
| | 流動資産合計 | | 17,303,875 |
| | 資 産 合 計 | | <u>443,650,433</u> |

負債の部

| | | | | |
|-----|-------------------------|------------|---------------|-------------|
| 3 | 固定負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| ア | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 45,968,259 | | |
| | 企業債合計 | | 45,968,259 | |
| (2) | 引当金 | | | |
| ア | 退職給付引当金 | 3,362,838 | | |
| | 引当金合計 | | 3,362,838 | |
| | 固定負債合計 | | | 49,331,097 |
| 4 | 流動負債 | | | |
| (1) | 企業債 | | | |
| ア | 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 11,982,802 | | |
| | 企業債合計 | | 11,982,802 | |
| (2) | 未払金 | | 8,042,492 | |
| (3) | 未払費用 | | 43,344 | |
| (4) | 預り金 | | 141,813 | |
| (5) | 引当金 | | | |
| ア | 賞与引当金 | 238,138 | | |
| イ | 法定福利費引当金 | 53,779 | | |
| | 引当金合計 | | 291,917 | |
| | 流動負債合計 | | | 20,502,368 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| (1) | 長期前受金 | | 217,067,230 | |
| (2) | 長期前受金収益化累計額 | | △ 120,890,928 | |
| | 繰延収益合計 | | | 96,176,302 |
| | 負債合計 | | | 166,009,767 |

資本の部

| | | | | |
|-----|-------------|------------|------------|-------------|
| 6 | 資本金 | | | 258,030,204 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| (1) | 資本剰余金 | | | |
| ア | 補助金 | 4,086,648 | | |
| イ | 受贈財産評価額 | 88,193 | | |
| ウ | その他資本剰余金 | 3,500 | | |
| | 資本剰余金合計 | | 4,178,341 | |
| (2) | 利益剰余金 | | | |
| ア | 当年度未処分利益剰余金 | 15,432,121 | | |
| | 利益剰余金合計 | | 15,432,121 | |
| | 剰余金合計 | | | 19,610,462 |
| | 資本合計 | | | 277,640,666 |
| | 負債資本合計 | | | 443,650,433 |

注 記 表

I. 重要な会計方針

- 1 投資有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債権 償却原価法
- 2 たな卸資産（貯蔵品）の評価基準及び評価方法
貯蔵品 個別法による原価法
- 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
定額法または定率法
 - ・主な耐用年数

| | |
|-----------|--------|
| 建物 | 8～50年 |
| 構築物 | 10～80年 |
| 機械及び装置 | 6～20年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～15年 |
 - (2) 無形固定資産
 - ・減価償却の方法
定額法
 - ・主な耐用年数

| | |
|-------|-----|
| ダム使用权 | 55年 |
| 水利権 | 20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) 賞与引当金
職員の期末手当及び勤勉手当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を計上している。
 - (3) 法定福利費引当金
職員の期末手当及び勤勉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、当年度の負担に属する額を計上している。
- 5 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方式によっている。
- 6 リース会計に係る特例措置
通常の賃貸借取引による会計処理によっている。

II. 予定貸借対照表等関連

- 1 引当金の取崩し
 - (1) 退職給付引当金の取崩し
65歳定年引上げに伴い、当年度の退職給付引当金の取崩しはなしとしている。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

令和5年6月に、令和4年12月分から令和5年3月分の賞与及びそれに係る法定福利費を支給するため、賞与引当金230,336千円、法定福利費引当金52,274千円を取崩すこととしている。

Ⅲ. その他の注記

神奈川県内広域水道企業団用水供給事業では、当該事業のみを実施しており、事業全体を一つのセグメントとして区分しているため、記載を省略している。