

議案第26号

令和6年度 箱根町水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和6年度箱根町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) | 給水栓数 | 3,340 栓 |
| (2) | 年間総給水量 | 1,800 千立方メートル |
| (3) | 一日平均給水量 | 4.9 千立方メートル |
| (4) | 主要な建設改良事業 | |
| | ア 一般建設改良事業 | 53,800 千円 |
| | イ 送配水管整備事業 | 101,618 千円 |
| | ウ 水道統合整備事業 | 47,737 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 | 451,720 千円 |
| | 第1項 営業収益 | 413,809 千円 |
| | 第2項 営業外収益 | 37,911 千円 |

支 出

- | | | |
|-----|-----------|------------|
| 第1款 | 水道事業費用 | 431,253 千円 |
| | 第1項 営業費用 | 393,961 千円 |
| | 第2項 営業外費用 | 36,292 千円 |
| | 第3項 予備費 | 1,000 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209,467千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額15,525千円、過年度分損益勘定留保資金21,967千円、当年度分損益勘定留保資金163,165千円、建設改良積立金8,810千円で補てんするものとする）。

収 入

第1款 資本的収入 96,280 千円

第1項 企業債 95,000 千円

第2項 分担金及び負担金 1,280 千円

支 出

第1款 資本的支出 305,747 千円

第1項 建設改良費 203,347 千円

第2項 企業債償還金 100,900 千円

第3項 予備費 1,500 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
企業会計システム借上 (令和6年度契約)	令和6年度	(予算計上額 405) 千円
	令和7年度	693
	令和8年度	693
	令和9年度	693
	令和10年度	693
	令和11年度	289
	合計	3,061
端末機器等借上 (令和6年度契約)	令和6年度	(予算計上額 486) 千円
	令和7年度	833
	令和8年度	833
	令和9年度	833
	令和10年度	833
	令和11年度	347
	合計	3,679

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
上 水 道 整 備 事 業	千円 95,000	証書借入または、証券発行 事業の進捗その他の都合により、起債前借または、翌年度に繰り越して借り入れることができる。	6.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金については、その融通条件により、銀行その他の場合はその債権者との融通条件による。ただし、財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮し、または、繰り上げ償還もしくは低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、100,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用及び営業外費用の間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第9条 職員給与費については、その経費の金額を、その経費のうち他の経費の金額に、若しくはそれ以外の金額に流用し、また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 74,106 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、2,938千円と定める。

令和6年2月21日提出

箱根町長 勝 俣 浩 行

令和6年度箱根町水道事業会計予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）
1 水道事業収益			451,720
	1 営業収益		413,809
		1 給 水 収 益	398,638
		2 そ の 他 営 業 収 益	15,171
	2 営業外収益		37,911
		1 受取利息及び配当金	1
		2 長期前受金戻入	37,438
		3 雑 収 益	472

支 出

款	項	目	予定額（千円）
1 水道事業費用			431,253
	1 営業費用		393,961
		1 原 水 浄 水 費	66,136
		2 配 水 給 水 費	69,147
		3 総 係 費	54,797
		4 減 価 償 却 費	197,265
		5 資 産 減 耗 費	3,338
		6 そ の 他 営 業 費 用	3,278
	2 営業外費用		36,292
		1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	19,103
		2 雑 支 出	89
		3 消 費 税	17,100
	3 予備費		1,000
		1 予 備 費	1,000

備	考
水道料、分水料金収益を計上	
水道利用加入金、手数料、その他営業収益を計上	
預金利息を計上	
長期前受金の当年度償却分の収益化分を計上	
不用品売却収益、発生品組替益、その他営業外収益を計上	

備	考
取水施設、浄水設備及び導水管等維持管理費を計上	
送水管、配水池、配水管の維持管理費及び量水器の取替補修費等を計上	
料金の調定、収納、検針及び事業運営全般に関する費用等を計上	
有形固定資産の減価償却費を計上	
固定資産除却費、たな卸資産減耗費を計上	
その他営業費用を計上	
企業債利息及び一時借入金利息を計上	
不用品売却原価、その他雑支出を計上	
消費税及び地方消費税納付額を計上	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予定額（千円）
1 資本的收入			96,280
	1 企業債		95,000
		1 企 業 債	95,000
	2 分担金及び負担金		1,280
		1 工 事 負 担 金	1,280
（当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額）			15,525
（過年度分損益勘定留保資金）			21,967
（当年度分損益勘定留保資金）			163,165
（減 債 積 立 金 処 分 額）			0
（建 設 改 良 積 立 金 処 分 額）			8,810
資 本 的 支 出 財 源 計			305,747

支 出

款	項	目	予定額（千円）
1 資本的支出			305,747
	1 建設改良費		203,347
		1 一 般 建 設 改 良 費	53,800
		2 送 配 水 管 整 備 費	101,618
		3 水 道 統 合 整 備 費	47,737
		4 量 水 器 設 置 費	192
	2 企業債償還金		100,900
		1 企 業 債 償 還 金	100,900
	3 予備費		1,500
		1 予 備 費	1,500

備	考
水道施設整備事業に対する起債を計上	
消火栓設置工事に係る負担金を計上	

備	考
一般建設改良事業に係る委託料及び工事費を計上	
送配水管整備事業に係る工事費及び事務費を計上	
水道統合整備事業に係る委託料及び事務費を計上	
新設量水器を計上	

令和6年度 箱根町水道事業
 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	
純利益	14, 594
減価償却費	197, 265
資産減耗費	3, 338
長期前受金戻入	△ 37, 438
未収金の増減	△ 4, 200
貸倒引当金の増減	△ 221
貯蔵品の増減	△ 2, 113
未払金の増減	3, 314
賞与引当金の増減	△ 137
受取利息	△ 1
支払利息	19, 103
小計	193, 504
受取利息	1
支払利息	△ 19, 103
<u>業務活動によるキャッシュ・フロー 計</u>	<u>174, 402</u>
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費の支出	△ 187, 822
工事負担金	1, 280
他会計補助金	0
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー 計</u>	<u>△ 186, 542</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の収入	95, 000
企業債償還の支出	△ 100, 900
<u>財務活動によるキャッシュ・フロー 計</u>	<u>△ 5, 900</u>
<u>資金増加額 (又は減少額)</u>	<u>△ 18, 040</u>
<u>資金期首残高</u>	<u>231, 855</u>
<u>資金期末残高</u>	<u>213, 815</u>

建設改良事業計画書

(単位：千円)

事	項	予 定 額
建設改良事業		203,347
1	一般建設改良事業 ----- 53,800	
	(1) 湯本茶屋浄水場1号緩速ろ過池整備工事 (ろ過砂更新)	
	(2) 畑宿第2減圧槽1号減圧弁更新工事 (減圧弁等付帯機器更新)	
	(3) 鷹ノ巣配水池資機材倉庫改修工事 (シャッター更新及び外装等補修)	
2	送配水管整備事業 ----- 101,618	
	(1) 箱根地内配水管改良工事 (第31工区) (配水用ポリエチレン管 口径150mm・延長80m)	
	(2) 湯本地内配水管改良工事 (路面復旧) (アスファルト本復旧 延長110m・面積450㎡)	
	(3) 小涌谷地内配水管改良工事 (路面復旧) (コンクリート本復旧 延長115m・面積650㎡)	
	(4) 宮ノ下地内配水管改良工事 (第23工区) (配水用ポリエチレン管 口径100mm・延長100m)	
	(5) 事 務 費 (職員3名分人件費等)	
3	水道統合整備事業 ----- 47,737	
	(1) 配水管布設設計委託 (基本詳細設計)	
	(2) 事 務 費 (職員1名分人件費等)	
4	量水器設置費 ----- 192	

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)	職員手当等 (千円)	計 (千円)		
本年度	損益勘定支弁職員	7	6	2,422	19,500	13,622	35,544	5,614	41,158
	資本勘定支弁職員	-	4	-	16,055	12,394	28,449	4,611	33,060
	合 計	7	10	2,422	35,555	26,016	63,993	10,225	74,218
前年度	損益勘定支弁職員	7	6	2,287	19,700	13,963	35,950	5,683	41,633
	資本勘定支弁職員	-	4	-	15,400	12,742	28,142	4,408	32,550
	合 計	7	10	2,287	35,100	26,705	64,092	10,091	74,183
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	135	△ 200	△ 341	△ 406	△ 69	△ 475
	資本勘定支弁職員	-	0	0	655	△ 348	307	203	510
	合 計	0	0	135	455	△ 689	△ 99	134	35

職員 手当等 の内訳	区 分	扶 養 地 域 通 勤 期 末 勤 勉 管 理 職 特 殊 勤 務
		手 当 手 当 手 当 手 当 手 当 手 当 手 当
		(千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円)
	本 年 度	516 - 1,398 8,073 7,013 1,090 18
	前 年 度	714 - 1,285 8,118 6,656 1,090 40
	比 較	△ 198 - 113 △ 45 357 0 △ 22

職員 手当等 の内訳	区 分	宿 日 直 時 間 外 勤 務 住 居 管 理 職 員 児 童 退 職
		手 当 手 当 手 当 手 当 手 当 手 当 手 当
		(千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円) (千円)
	本 年 度	- 1,430 1,438 - - 5,040
	前 年 度	- 1,680 1,939 - 120 5,063
	比 較	- △ 250 △ 501 - △ 120 △ 23

- ※ ・ 予定損益計算書計上額
 ○ 賞与引当金繰入額（営業費用） 2,488千円
 ○ 法定福利引当金繰入額（営業費用） 465千円
 ・ 期末手当・勤勉手当には賞与引当金繰入額を含む。
 ・ 法定福利費には法定福利引当金繰入額を含む。

2. 給料及び職員手当等の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減理由別内訳 (千円)	説 明	備 考
給 料	455	給与改定に伴う増減分	552	平均改定率1.1%
		昇給に伴う増加分	327	昇給率 1.0%
		その他の増減分	△ 424	人事異動等
職員手当等	△ 689	制度改正に伴う増加分	817	期末手当 257千円 勤勉手当 235千円 325千円 支給月数の増（4.40月→4.45月）及び給料改定
		その他の増減分	△ 1,506	人事異動等 △ 1,506千円 支給月数の増（2.00月→2.05月）及び給料改定 会計年度任用職員（新規）

3. 給料及び職員手当等の状況

ア、職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和6年1月1日現在	平均給料月額（円）	289,222
	平均給与月額（円）	310,789
	平 均 年 齢（歳）	38.4
令和5年1月1日現在	平均給料月額（円）	310,163
	平均給与月額（円）	348,578
	平 均 年 齢（歳）	41.8

イ、初 任 給

区 分	企 業 職 （円）	国の制度
		一般行政職 （円）
高 校 卒	166,600	166,600
大 学 卒	196,200	196,200

ウ、級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 （人）	構成比 （％）
令和6年1月1日現在	1 級	4	44.4
	2 級	0	0.0
	3 級	1	11.1
	4 級	1	11.1
	5 級	1	11.1
	6 級	1	11.1
	7 級	1	11.1
	8 級	0	0.0
	計	9	99.9
令和5年1月1日現在	1 級	1	12.5
	2 級	2	25.0
	3 級	1	12.5
	4 級	1	12.5
	5 級	1	12.5
	6 級	1	12.5
	7 級	1	12.5
	8 級	0	0.0
	計	8	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主事補、技師 補の職務	主事、技師の 職務	主任主事、主 任技師の職務	主査の職務	係長、副主任、 副技師の職務	副課長、主幹、 技師の職務	課長、専任課 長の職務	部長の職務

エ、昇給

区 分			合 計	代表的な職種 企 業 職
本年度	職 員 数 (A) (人)		9	9
	昇給に係る職員数 (B) (人)		7	7
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	0	0
		2号給(人)	1	1
		3号給(人)	0	0
		4号給(人)	6	6
		5号給(人)	0	0
		6号給(人)	0	0
	比 較 (B)/(A) (%)		77.8	77.8
前年度	職 員 数 (A) (人)		8	8
	昇給に係る職員数 (B) (人)		8	8
	号 給 数 別 内 訳	1号給(人)	1	1
		2号給(人)	3	3
		3号給(人)	0	0
		4号給(人)	4	4
		5号給(人)	0	0
		6号給(人)	0	0
	比 較 (B)/(A) (%)		100.0	100.0

オ、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	2.250	2.250	4.50	有	
前 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
国の制度	2.250	2.250	4.50	有	

カ、定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者 (月分)	25年勤続の 者 (月分)	35年勤続の 者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等
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%加算 退職前5年間の級に応じて調整額を加算 (0円～3,900,000円)
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 3%～45%加算 退職前5年間の級に応じて調整額を加算 (0円～4,752,000円)

キ、地域手当	
支給対象地域	箱根町全地域
支給率(%)	0.0
国の指定基準に基づく支給率(%)	0.0

ク、特殊勤務手当		
区 分	全 職 種	代表的な職種
		企 業 職
給料総額に対する比率(%)	0.1	0.1
支給対象職員の比率（6年1月1日現在）(%)	0.75	0.75
支給対象職員1人当たりの平均支給額(円)	6,667	6,667
代表的な特殊勤務手当の名称	有害物取扱手当	

ケ、その他の手当		
区 分	国 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	異 な る	町内居住者 月額10,000円加算
通 勤 手 当	同 じ	

4. 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職員手当等 (千円)	計 (千円)			
本年度	1	2,310	—	727	3,037	437	3,474	
前年度	1	2,175	—	357	2,532	427	2,959	
比 較	0	135	—	370	505	10	515	

※本表の数値は、1 総括の内数です。

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	企業債	その他	水道財源
庁用自動車借上 (令和2年度契約)	2,134	令和2年度～ 令和5年度	777	令和6年度～ 令和7年度	324	0	0	324
上下水道台帳 (統合型GIS) 機器借上 (令和3年度契約)	605	令和3年度～ 令和5年度	242	令和6年度～ 令和8年度	363	0	0	363
企業会計システム 借上 (令和6年度契約)	3,061		-	令和6年度～ 令和11年度	3,061	0	0	3,061
端末機等借上 (令和6年度契約)	3,679		-	令和6年度～ 令和11年度	3,679	0	0	3,679

令和5年度 箱根町水道事業予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1	営業収益			(単位：千円)
(1)	給水収益	349,752		
(2)	その他の営業収益	<u>7,789</u>	357,541	
2	営業費用			
(1)	原水浄水費	52,567		
(2)	配水給水費	52,620		
(3)	総係費	46,712		
(4)	減価償却費	200,674		
(5)	資産減耗費	4,375		
(6)	その他の営業費用	<u>2,727</u>	<u>359,675</u>	
	営業損失			2,134
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1		
(2)	長期前受金戻入	38,613		
(3)	雑収益	<u>404</u>	39,018	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	19,634		
(2)	雑支出	<u>176</u>	<u>19,810</u>	<u>19,208</u>
5	特別利益			
(1)	雑収益		0	
6	特別損失			
(1)	雑損益		<u>0</u>	0
	当年度純利益			21,342
	前年度繰越利益剰余金			<u>100,968</u>
	目的充当済未処分利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>122,310</u></u>

令和5年度 箱根町水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

資 産 の 部			
1	固定資産		(単位 : 千円)
(1)	有形固定資産		
ア	土地	63,071	
イ	建物	65,120	
	減価償却累計額	<u>△ 47,422</u>	17,698
ウ	構築物	8,037,709	
	減価償却累計額	<u>△ 4,512,916</u>	3,524,793
エ	機械及び装置	1,176,356	
	減価償却累計額	<u>△ 873,954</u>	302,402
オ	車両運搬具	4,849	
	減価償却累計額	<u>△ 4,607</u>	242
カ	工具器具及び備品	89,610	
	減価償却累計額	<u>△ 78,252</u>	11,358
キ	建設仮勘定	<u>29,173</u>	
	有形固定資産合計		<u>3,948,737</u>
(2)	無形固定資産		
ア	施設利用権	230	
イ	その他無形固定資産	10,289	
	無形固定資産合計		<u>10,519</u>
	固定資産合計		3,959,256
2	流動資産		
(1)	現金預金	231,856	
(2)	未収金		
ア	営業未収金	21,721	
イ	営業外未収金	0	
ウ	その他の未収金	0	
	貸倒引当金	<u>△ 5,249</u>	16,472
(3)	貯蔵品		
ア	材料	230	
イ	貯蔵量水器	541	
ウ	その他貯蔵品	<u>260</u>	1,031
(4)	前払金		0
(5)	その他流動資産		
ア	保管有価証券	<u>0</u>	
	流動資産合計		<u>249,359</u>
	資産合計		<u><u>4,208,615</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債			<u>1,277,772</u>	
固 定 負 債 合 計				1,277,772

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債			100,889	
(2) 未 払 金			31,287	
(3) 引 当 金			5,523	
(4) そ の 他 流 動 負 債				
ア 預 り 担 保 有 価 証 券		0		
イ 預 り 保 証 金		980		
ウ 下 水 道 預 り 金		32,225		
エ そ の 他 預 り 金		<u>0</u>	<u>33,205</u>	
流 動 負 債 合 計				170,904

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金				
ア 国 県 補 助 金	217,494			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 174,782</u>	42,712		
イ 町 補 助 金	1,370,154			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 921,525</u>	448,629		
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	39,874			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 14,598</u>	25,276		
エ 工 事 負 担 金	323,365			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 221,486</u>	101,879		
オ 加 入 金	7,150			
収 益 化 累 計 額	<u>△ 6,077</u>	<u>1,073</u>		
長 期 前 受 金 合 計			<u>619,569</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>619,569</u>
負 債 合 計				2,068,245

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

ア 固 有 資 本 金	56,723	
イ 繰 入 資 本 金	51,300	
ウ 組 入 資 本 金	1,817,966	<u>1,925,989</u>

資 本 金 合 計

1,925,989

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受 贈 財 産 評 価 額	2,193
イ 工 事 負 担 金	1,707
ウ 国 庫 県 補 助 金	21,167
エ 町 補 助 金	4,651
オ そ の 他	214
カ 加 入 金	<u>0</u>

資 本 剰 余 金 合 計

29,932

(2) 利 益 剰 余 金

ア 減 債 積 立 金	23,788
イ 建 設 改 良 積 立 金	42,619
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	

繰越利益剰余金年度末残高 100,968

当 年 度 純 利 益 17,074 118,042

利 益 剰 余 金 合 計 184,449

剰 余 金 合 計 214,381

資 本 合 計 2,140,370

負 債 資 本 合 計 4,208,615

令和6年度 箱根町水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産			(単位：千円)
(1)有形固定資産			
ア土地		63,071	
イ建物	65,120		
減価償却累計額	<u>△ 48,434</u>	16,686	
ウ構築物	8,132,145		
減価償却累計額	<u>△ 4,674,053</u>	3,458,092	
エ機械及び装置	1,222,140		
減価償却累計額	<u>△ 905,525</u>	316,615	
オ車両運搬具	4,849		
減価償却累計額	<u>△ 4,607</u>	242	
カ工具器具及び備品	89,610		
減価償却累計額	<u>△ 79,241</u>	10,369	
キ建設仮勘定		<u>73,438</u>	
有形固定資産合計		<u>3,938,513</u>	
(2)無形固定資産			
ア施設利用権		212	
イその他無形固定資産		<u>7,750</u>	
無形固定資産合計		<u>7,962</u>	
固定資産合計			3,946,475
2 流動資産			
(1)現金預金		216,561	
(2)未収金			
ア営業未収金		25,920	
イ営業外未収金		0	
ウその他の未収金		0	
貸倒引当金	<u>△ 5,027</u>	20,893	
(3)貯蔵品			
ア材料		1	
イ貯蔵量水器		137	
ウその他貯蔵品	<u>260</u>	398	
(4)前払金		0	
(5)その他流動資産			
ア保管有価証券		<u>0</u>	
流動資産合計		<u>237,852</u>	
資産合計			<u><u>4,184,327</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	<u>1,270,202</u>	
固 定 負 債 合 計		1,270,202

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債		102,559
(2) 未 払 金		34,601
(3) 引 当 金		5,386
(4) そ の 他 流 動 負 債		0
ア 預 り 担 保 有 価 証 券	0	
イ 預 り 保 証 金	980	
ウ 下 水 道 預 り 金	32,225	
エ そ の 他 預 り 金	<u>0</u>	<u>33,205</u>
流 動 負 債 合 計		175,751

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金			
ア 国 県 補 助 金	217,494		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 178,535</u>	38,959	
イ 町 補 助 金	1,370,154		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 947,852</u>	422,302	
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	39,874		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 15,318</u>	24,556	
エ 工 事 負 担 金	324,645		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 228,005</u>	96,640	
オ 加 入 金	7,150		
収 益 化 累 計 額	<u>△ 6,196</u>	<u>954</u>	
長 期 前 受 金 合 計		<u>583,411</u>	
繰 延 収 益 合 計			<u>583,411</u>
負 債 合 計			2,029,364

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

ア 固 有 資 本 金	56,723	
イ 繰 入 資 本 金	51,300	
ウ 組 入 資 本 金	<u>1,817,966</u>	<u>1,925,989</u>

資 本 金 合 計

1,925,989

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受 贈 財 産 評 価 額	2,193
イ 工 事 負 担 金	1,707
ウ 国 庫 県 補 助 金	21,166
エ 町 補 助 金	4,651
オ そ の 他	214
カ 加 入 金	<u>0</u>

資 本 剰 余 金 合 計

29,931

(2) 利 益 剰 余 金

ア 減 債 積 立 金	23,788
イ 建 設 改 良 積 立 金	50,809
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	

繰越利益剰余金年度末残高 109,852

当 年 度 純 利 益 14,594 124,446

利 益 剰 余 金 合 計 199,043

剰 余 金 合 計 228,974

資 本 合 計 2,154,963

負 債 資 本 合 計 4,184,327

注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項

平成26年度より改正後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 資産の評価基準及び方法

貯蔵品 先入れ先出し法による原価法によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・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

建物	7～50	年
構築物	3～60	年
機械及び装置	6～20	年
車両運搬具	3～ 5	年
工具、器具及び備品	2～15	年
施設利用権	20	年
ソフトウェア	3～ 5	年

3 引当金の計算方法

(1) 退職給付金

職員の退職金は退職手当の負担に関する協定に基づき、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職手当給付金は計上していない。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれ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（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により回収不能見込額を計上している。

4 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。

II 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

間接法により作成している。

III セグメント情報の開示

報告セグメントが1つであるため、記載を省略している。

IV その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日以前に交付された償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等の整理については、原則として固定資産台帳等の記録に基づき個々の資産単位で行っており、一部の資産について例外的に年度等のグループ単位で合理的に行っている。

令和6年度 箱根町水道事業会計予算明細書
 収益的収入及び支出
 収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増(△)減
1 水 道 事 業 収 益		451,720	436,820	14,900
1 営 業 収 益		413,809	397,905	15,904
	1 給 水 収 益	398,638	382,354	16,284
	2 その他の営業収益	15,171	15,551	△ 380
2 営 業 外 収 益		37,911	38,915	△ 1,004
	1 受取利息及び配当金	1	3	△ 2
	2 長期前受金戻入	37,438	38,485	△ 1,047
	3 雑 収 益	472	427	45

(単位：千円)

備		考
節	金 額	附 記
水 道 料	398,624	
分 水 料 金	14	
手 数 料	860	設計審査・完成検査手数料 100 開閉栓手数料 640 給水装置工事事業者指定手数料 120
雑 収 益	4,716	消火栓維持管理費 1,109 下水道使用料徴収事務受託料 3,607
加 入 金	9,595	水道利用加入金
預 金 利 息	1	
長 期 前 受 金 戻 入	37,438	
不 用 品 売 却 収 益	121	
発 生 品 組 替 益	88	
そ の 他 の 雑 収 益	263	

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増(△)減
1 水道事業費用		431,253	430,797	456
1 営業費用		393,961	391,104	2,857
	1 原水浄水費	66,136	63,383	2,753
	2 配水給水費	69,147	67,535	1,612

(単位：千円)

備 考		
節	金 額	附 記
備 消 品 費	276	滅菌関係等消耗品代
光 熱 水 費	443	電灯料
印 刷 製 本 費	2	図面印刷・カラーコピー代
委 託 料	410	山林保守管理委託料
手 数 料	22,911	水質検査手数料 22,761 健康診断手数料 50 放射性物質検査手数料 80 有害虫駆除手数料 20
賃 借 料	9,471	電線共架料 11 水源水使用料 8,240 土地賃借料 1,220
修 繕 費	8,200	施設修繕費
動 力 費	18,253	水源水取水ポンプ等動力費
薬 品 費	6,031	浄水用薬品代
受 水 費	139	
備 消 品 費	560	庁用自動車・配水用消耗品代
燃 料 費	220	庁用自動車等燃料代
光 熱 水 費	1,628	電灯料
印 刷 製 本 費	2	図面印刷・カラーコピー代
通 信 運 搬 費	2,280	遠方監視装置回線使用料
委 託 料	22,319	漏水調査委託料 500 施設除草委託料 1,800 量水器取替委託料 4,631 高圧受電設備点検委託料 720 計装機器点検委託料 4,500 管網図修正委託料 1,500 配水池清掃委託料 750 緊急遮断弁点検委託料 600 遠方監視装置保守点検委託料 6,636 上下水道台帳システム保守管理委託料 682
手 数 料	94	車検時代行手数料、水道施設除草ゴミ処分手数料
賃 借 料	2,623	土地賃借料 2,103 有料道路通行料 19 土木積算システム借上料 367 CADライセンス使用料 13 上下水道台帳システム機器借上料 121

(単位：千円)

備 考			
節	金 額	附 記	
修 繕 費	18,965	施設等修繕費	5,975
		配水管等修繕費	12,700
		庁用自動車修繕費	290
路 面 復 旧 費	100	路面復旧監督事務費	
動 力 費	16,630	送配水ポンプ等動力費	
材 料 費	200	漏水修理材料	
補 償 費	365	緊急資材共同備蓄補償費	165
		漏水修理待機補償費	200
公 課 費	57	庁用自動車重量税	
保 険 料	166	町有建物共済保険料、庁用自動車賠償保険料	
取 替 量 水 器 費	2,938		
給 料	19,500	職員5名分	
手 当	8,425	職員及び会計年度任用職員手当	
賞与引当金繰入額	2,488	職員及び会計年度任用職員賞与引当金繰入額	
報 酬	2,422	運営協議会委員及び会計年度任用職員報酬	
法 定 福 利 費	5,149	職員及び会計年度任用職員共済組合負担金等	
法定福利引当金繰入額	465	職員及び会計年度任用職員賞与に伴う法定福利引当金繰入額	
旅 費	149	普通旅費	27
		運営協議会委員及び会計年度任用職員費用弁償	122
退職手当組合負担金	2,709	職員5名分	
報 償 費	119	残留塩素測定等謝礼	
被 服 費	51	職員用被服代	
備 消 品 費	110	事務用等消耗品代	
燃 料 費	95	庁用自動車燃料費	
印 刷 製 本 費	68	電算諸用紙等印刷代	
通 信 運 搬 費	1,027	郵送料等	
委 託 料	4,027	検針業務委託料	3,171
		地方公営企業会計業務支援委託料	363
		企業会計システム移行委託料	493
手 数 料	1,962	自動振替取扱手数料	321
		コンビニエンスストア収納取扱手数料	828
		データ伝送手数料	766
		データ伝送導入手数料	11
		振込手数料	36
賃 借 料	1,552	庁用自動車借上料	259
		企業会計システム借上料	561
		複写機使用料	134
		端末機器借上料	598
食 糧 費	5	会議用お茶代	
負 担 金	4,378	日本水道協会等負担金	112
		町村情報システム共同事業組合負担金	3,035

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増(△)減
	4 減 価 償 却 費	197,265	198,787	△ 1,522
	5 資 産 減 耗 費	3,338	4,375	△ 1,037
	6 そ の 他 営 業 費 用	3,278	3,277	1
2 営 業 外 費 用		36,292	38,693	△ 2,401
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	19,103	19,630	△ 527
	2 雑 支 出	89	63	26
	3 消 費 税	17,100	19,000	△ 1,900
3 予 備 費		1,000	1,000	0
	1 予 備 費	1,000	1,000	0

(単位：千円)

備 考		
節	金 額	附 記
		会計年度任用職員負担金 1,210
		その他諸負担金 21
保 険 料	96	施設賠償責任保険料、庁用自動車賠償保険料
有形固定資産減価償却費	194,709	工具器具及び備品減価償却費 989
		建物減価償却費 1,012
		機械及び装置減価償却費 31,571
		構築物減価償却費 161,137
無形固定資産減価償却費	2,556	施設利用権減価償却費 18
		ソフトウェア減価償却費 2,538
固 定 資 産 除 却 費	3,338	有形固定資産除却費
雑 支 出	3,278	過年度還付金
企 業 債 利 息	19,000	企業債利息51件
借 入 金 利 息	103	一時借入金利息
不 用 品 売 却 原 価	89	撤去量水器売却原価
消 費 税	17,100	消費税及び地方消費税納付額
予 備 費	1,000	

資本的収入及び支出
収 入

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増(△)減
1 資 本 的 収 入		96,280	56,180	40,100
1 企 業 債		95,000	54,800	40,200
	1 企 業 債	95,000	54,800	40,200
2 負担金及び分担金		1,280	1,260	20
	1 工 事 負 担 金	1,280	1,260	20
3 他 会 計 補 助 金		0	120	△ 120
	1 他 会 計 補 助 金	0	120	△ 120

(単位 : 千円)

備		考	
節	金 額	附	記
上 水 道 企 業 債	95,000	送配水管整備事業債	65,000
		水道統合整備事業債	30,000
消火栓設置工事負担金	1,280		
他 会 計 補 助 金	0	廃目	

支 出

款 項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増(△)減
1 資 本 的 支 出		305,747	246,644	59,103
1 建 設 改 良 費		203,347	145,144	58,203
	1 一般建設改良事業費	53,800	53,900	△ 100
	2 送配水管整備事業費	101,618	84,510	17,108
	3 水道統合整備事業費	47,737	371	47,366
	4 量水器設置費	192	263	△ 71
	5 有形固定資産購入費	0	6,100	△ 6,100
2 企 業 債 償 還 金		100,900	100,000	900
	1 企 業 債 償 還 金	100,900	100,000	900
3 予 備 費		1,500	1,500	0
	1 予 備 費	1,500	1,500	0

(単位：千円)

備		考
節	金 額	附 記
委 託 料	0	廃目
工 事 費	53,800	
給 料	11,510	職員3名分
手 当	5,500	職員3名分
賞与引当金繰入額	1,428	職員賞与引当金繰入
法 定 福 利 費	2,964	職員3名分
旅 費	14	普通旅費
退職手当組合負担金	1,694	職員3名分
法定福利引当金繰入額	268	職員賞与に伴う法定福利引当金繰入額
備 消 品 費	40	設計等事務用消耗品代
路 面 復 旧 費	200	路面復旧監督事務費
工 事 費	78,000	
給 料	4,545	職員1名分
手 当	2,506	職員1名分
賞与引当金繰入額	629	職員賞与引当金繰入
法 定 福 利 費	1,271	職員1名分
旅 費	17	
退職手当組合負担金	637	職員1名分
法定福利引当金繰入額	108	職員賞与に伴う法定福利引当金繰入額
備 消 品 費	19	設計等事務用消耗品代
印 刷 製 本 費	5	図面印刷・カラーコピー代
委 託 料	38,000	配水管布設設計委託
材 料 費	192	新設量水器設置費
土 地 購 入 費	0	廃目
元 金 償 還 金	100,900	企業債元金償還金45件
予 備 費	1,500	

地方自治法（昭和22年法律第67号）第234条の3の規定による長期継続契約に関する調書

前年度までに締結済みの契約

事 項	契約期間	前年度までの 支出（見込）額	当該年度以降 予算計上見込額		契約額
	期 間	金 額（千円）	期 間	金 額（千円）	金 額（千円）
高 圧 受 電 設 備 保 安 管 理 委 託	令和5年度 ～ 令和7年度	719	令和6年度 ～ 令和7年度	1,439	2,158

当該年度に締結する契約

事 項	契約期間	当該年度 予算額	当該年度以降 予算計上見込額		契約額
	期 間	金 額（千円）	期 間	金 額（千円）	金 額（千円）
水 質 検 査 業 務	令和6年度 ～ 令和8年度	22,761	令和7年度 ～ 令和8年度	45,522	—

※令和5年度末時点で契約をしていないものは、「-」で示しています。