

令和 6 年度

柏原市水道事業会計予算

目 次

1. 予 算

| | | |
|------------------|-------|-----|
| 令和6年度柏原市水道事業会計予算 | | 3 頁 |
|------------------|-------|-----|

2. 予算に関する説明書

| | | |
|---------------------------------------|-------|------|
| 令和6年度柏原市水道事業会計予算実施計画 | | 9 頁 |
| 令和6年度柏原市水道事業会計 予定キャッシュ・フロー計算書(間接法) | | 14 頁 |
| 令和6年度柏原市水道事業会計給与費明細書 | | 16 頁 |
| 令和6年度柏原市水道事業会計債務負担行為に関する調書 | | 24 頁 |
| 令和5年度柏原市水道事業予定損益計算書 | | 26 頁 |
| 令和5年度柏原市水道事業予定貸借対照表 | | 28 頁 |
| 令和6年度柏原市水道事業予定貸借対照表 | | 32 頁 |

3. 参考資料

| | | |
|---------------------|-------|------|
| 令和6年度柏原市水道事業会計予算説明書 | | 39 頁 |
|---------------------|-------|------|

予 算

議案第 7 号

令和6年度 柏原市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度柏原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 | 3 2 , 6 0 0 | 戸 |
| (2) | 年間総給水量 | 7 , 0 7 8 , 0 0 0 | m ³ |
| (3) | 一日平均給水量 | 1 9 , 3 9 2 | m ³ |
| (4) | 主要な建設改良事業 | 1 , 0 4 9 , 3 0 5 | 千円 |
| | イ 配水管整備事業 | 7 8 2 , 2 4 8 | 千円 |
| | ロ 配水施設改良事業 | 1 3 4 , 5 7 7 | 千円 |
| | ハ 施設等整備事業 | 1 3 2 , 4 8 0 | 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 | 1 , 4 0 1 , 3 3 5 | 千円 |
| 第 1 項 | 営業収益 | 1 , 2 4 8 , 4 0 6 | 千円 |
| 第 2 項 | 営業外収益 | 1 5 2 , 9 2 9 | 千円 |

| | | | |
|-----|-------|-----------|----|
| 支 | 出 | | |
| 第1款 | 事業費 | 1,382,098 | 千円 |
| 第1項 | 営業費用 | 1,315,322 | 千円 |
| 第2項 | 営業外費用 | 64,776 | 千円 |
| 第3項 | 予備費 | 2,000 | 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て不足する額 648,600千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 88,003千円、過年度損益勘定留保資金 8,542千円、当年度損益勘定留保資金 342,055千円及び建設改良積立金 210,000千円で補てんするものとする。)

| | | | |
|-----|--------|-----------|----|
| 収 | 入 | | |
| 第1款 | 資本的収入 | 622,241 | 千円 |
| 第1項 | 企業債 | 590,000 | 千円 |
| 第2項 | 他会計負担金 | 3,500 | 千円 |
| 第3項 | 工事負担金 | 28,741 | 千円 |
| 支 | 出 | | |
| 第1款 | 資本的支出 | 1,270,841 | 千円 |
| 第1項 | 建設改良費 | 1,070,300 | 千円 |
| 第2項 | 企業債償還金 | 199,541 | 千円 |
| 第3項 | 予備費 | 1,000 | 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 |
|-----------------------------------|--------------------|------------|
| 水道管路調査点検業務 | 令和 6 年度から令和 8 年度まで | 52,406 千円 |
| 工事監督補助業務 | 令和 6 年度から令和 8 年度まで | 50,000 千円 |
| (R6-5) 円明第 1 配水池流入管 及び電気設備更新工事 | 令和 6 年度から令和 8 年度まで | 316,384 千円 |
| 円明第 1 配水池計装制御盤更新工事 | 令和 6 年度から令和 7 年度まで | 25,000 千円 |
| 玉手浄水場膜ろ過設備インバーター 及びUPS 更新工事 | 令和 6 年度から令和 7 年度まで | 50,000 千円 |

(企業債)

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

| 起債の目的 | 限度額 | 起債の方法 | 利率 | 借入先 | 償還の方法 |
|---------|------------|--|-------------|--|---|
| 配水管整備事業 | 550,000 千円 | 普通貸借又は証券発行。 ただし、事業の進捗状況 により起債額の全部又は 一部を前借りすることが できる。 | 5.0% 以 内 | 政 府 地方公共団体 金 融 機 構 銀 行 そ の 他 | 40 年（据置期間を含む。）以内に元利均等又 は元金均等で、年賦又は半年賦で償還する。 ただし、都合により据置期間及び償還期限を 短縮し、若しくは繰上償還又は借り換えする ことができる。 |
| 施設等整備事業 | 40,000 千円 | | | | |

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 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
- (2) 営業外費用

(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 283,768 千円

(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、15,501千円と定める。

令和6年2月15日提出

柏原市長 富宅正浩

予算に関する説明書

令和6年度 柏原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 | 予 定 額 | 備 考 | |
|--------|---------|-------------|-----------|-----------|---------------------|
| 1 事業収益 | | | 1,401,335 | | |
| | 1 営業収益 | | | 1,248,406 | |
| | | 1 給水収益 | | 1,209,340 | 水道料金 |
| | | 2 受託工事収益 | | 4,045 | 給水装置の新設増設による工事収入等 |
| | | 3 その他営業収益 | | 35,021 | 他団体負担金、他会計負担金及び手数料等 |
| | 2 営業外収益 | | | 152,929 | |
| | | 1 受取利息及び配当金 | | 75 | 預金利息 |
| | | 2 加 入 金 | | 28,732 | 口径別加入金 |
| | | 3 他会計繰入金 | | 5,440 | 他会計繰入分 |
| | | 4 長期前受金戻入 | | 118,208 | 繰延収益戻入分 |
| | | 5 雑 収 益 | | 474 | その他雑収益 |

支 出

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|-----------|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 1 事 業 費 | | | 1,382,098 | |
| | 1 営 業 費 用 | | 1,315,322 | |
| | | 1 原 水 及 び 浄 水 費 | 464,870 | 取水及び受水並びに浄水の維持及び作業に要する費用 |
| | | 2 配 水 及 び 給 水 費 | 155,810 | 配水及び給水設備の維持管理に要する費用 |
| | | 3 受 託 工 事 費 | 12,499 | 給水装置の新設及び増設工事に要する費用 |
| | | 4 水 質 検 査 費 | 20,441 | 水質検査に要する費用 |
| | | 5 業 務 費 | 100,600 | 料金の調定、検針業務、量水器の修繕及び水道料金等の徴収業務に要する費用 |
| | | 6 総 係 費 | 97,751 | 事業活動の全般に関連する費用 |
| | | 7 減 価 償 却 費 | 457,517 | 固定資産の減価償却費 |
| | | 8 資 産 減 耗 費 | 5,834 | 固定資産の除却費 |

| | | | | |
|--|---------|---------------------|--------|---------------|
| | 2 営業外費用 | | 64,776 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 25,349 | 企業債利息 |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | 39,080 | 消費税及び地方消費税納付額 |
| | | 3 雑支出 | 347 | その他営業外の費用 |
| | 3 予備費 | | 2,000 | |
| | | 1 予備費 | 2,000 | |

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 | | | 6 2 2, 2 4 1 | |
| | 1 企 業 債 | | 5 9 0, 0 0 0 | |
| | | 1 企 業 債 | 5 9 0, 0 0 0 | 配水管整備事業及び施設等整備事業に伴う企業債 |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | | 3, 5 0 0 | |
| | | 1 他 会 計 負 担 金 | 3, 5 0 0 | 消火栓新設に伴う一般会計負担金 |
| | 3 工 事 負 担 金 | | 2 8, 7 4 1 | |
| 1 工 事 負 担 金 | | 2 8, 7 4 1 | 下水道工事等に伴う移設負担金 | |

支 出

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|-----------|-----------|---------------|
| 1 資本的支出 | | | 1,270,841 | |
| | 1 建設改良費 | | 1,070,300 | |
| | | 1 配水管整備費 | 782,248 | 老朽管の整備に要する費用 |
| | | 2 配水施設改良費 | 134,577 | 改良工事に要する費用 |
| | | 3 施設等整備費 | 132,480 | 施設更新事業等に要する費用 |
| | | 4 量水器購入費 | 1,090 | 量水器の購入費用 |
| | | 5 固定資産購入費 | 19,905 | 機械及び器具等の購入費用 |
| | 2 企業債償還金 | | 199,541 | |
| | | 1 企業債償還金 | 199,541 | 企業債償還元金 |
| | 3 予備費 | | 1,000 | |
| | | 1 予備費 | 1,000 | |

令和6年度 柏原市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

(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

| | |
|----------------|----------------|
| 当年度純利益 | 1,428 |
| 減価償却費 | 457,517 |
| 貸倒引当金の増減額 | 381 |
| 賞与引当金の増減額 | 1,111 |
| 退職給付引当金の増減額 | △ 25,523 |
| 修繕引当金の増減額 | △ 32,181 |
| 長期前受金戻入額 | △ 118,208 |
| 受取利息及び配当金 | △ 75 |
| 支払利息 | 25,349 |
| 固定資産除却費 | 4,834 |
| 業務活動に伴う未収金の増減額 | △ 32,803 |
| 業務活動に伴う未払金の増減額 | 50,123 |
| たな卸資産の増減額 | △ 2,420 |
| その他流動負債の増減額 | △ 744 |
| 小計 | <u>328,789</u> |

| | |
|----------------------------|------------------|
| 受取利息及び配当金の受取額 | 75 |
| 利息の支払額 | <u>△ 25,349</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 303,515 |
| 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 | △ 889,586 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 119 |
| 工事負担金による収入 | 32,268 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 857,437</u> |
| 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 | 590,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還による支出 | <u>△ 199,541</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 390,459 |
| 4 資金増減額 | △ 163,463 |
| 5 資金期首残高 | 2,829,512 |
| 6 資金期末残高 | <u>2,666,049</u> |

令和6年度 柏原市水道事業会計給与費明細書

1. 総括

| 区 分 | 職 員 数 (人) | | 給 与 費 (千円) | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|-----------|------------|------------|---------|---------|---------|---------------|-------------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 0 | (7) 24 | — | 123,992 | 116,535 | 240,527 | 43,241 | 283,768 |
| 前 年 度 | 0 | (6) 25 | — | 128,431 | 115,553 | 243,984 | 45,441 | 289,425 |
| 比 較 | 0 | (1) △ 1 | — | △ 4,439 | 982 | △ 3,457 | △ 2,200 | △ 5,657 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 管理職手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 児童手当 | 退職給付費 |
|-----------------------|-----|-------|--------|--------|--------|------------------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 本年度 | 6,066 | 13,634 | 31,424 | 25,300 | 7,017 | 6,252 | 3,090 | 966 | 5,510 | 17,276 |
| | 前年度 | 6,546 | 14,073 | 32,220 | 24,746 | 7,383 | 5,724 | 2,381 | 1,002 | 5,170 | 16,308 |
| | 比 較 | △ 480 | △ 439 | △ 796 | 554 | △ 366 | 528 | 709 | △ 36 | 340 | 968 |

(注)1 報酬又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について記載している。

2 () 内には、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和二十五年法律第二百六十一号）第二十二条の四第一項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。）及び会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員の合計について外書きしている。

イ. 会計年度任用職員以外の職員

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 (千円) | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|---------|--------|------------|---------|---------|---------|---------------|-------------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 0 | (0)24 | — | 109,612 | 109,302 | 218,914 | 39,476 | 258,390 |
| 前 年 度 | 0 | (0)25 | — | 116,948 | 111,141 | 228,089 | 42,620 | 270,709 |
| 比 較 | 0 | (0)△ 1 | — | △ 7,336 | △ 1,839 | △ 9,175 | △ 3,144 | △ 12,319 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶養手当 | 地域手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 時間外勤務手当 | 管理職手当 | 通勤手当 | 住居手当 | 児童手当 | 退職給付費 |
|-----------------------|-----|-------|--------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|--------|
| | 本年度 | 6,066 | 12,195 | 28,193 | 23,543 | 6,569 | 6,252 | 2,732 | 966 | 5,510 | 17,276 |
| | 前年度 | 6,546 | 12,924 | 29,692 | 24,746 | 6,981 | 5,724 | 2,048 | 1,002 | 5,170 | 16,308 |
| | 比 較 | △ 480 | △ 729 | △ 1,499 | △ 1,203 | △ 412 | 528 | 684 | △ 36 | 340 | 968 |

(注)1 この表は、会計年度任用職員以外の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 () 内には、短時間勤務職員（地方公務員法（昭和二十五年法律第二百六十一号）第二十二條の四第一項に規定する短時間勤務の職を占める職員をいう。）について外書きしている。

ロ. 会計年度任用職員

| 区 分 | 職員数 (人) | | 給 与 費 (千円) | | | | 法定福利費 (千円) | 合 計 (千円) |
|-------|---------|------|------------|--------|-------|--------|---------------|-------------|
| | 特別職 | 一般職 | 報 酬 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| 本 年 度 | 0 | (7)0 | — | 14,380 | 7,233 | 21,613 | 3,765 | 25,378 |
| 前 年 度 | 0 | (6)0 | — | 11,483 | 4,412 | 15,895 | 2,821 | 18,716 |
| 比 較 | 0 | (1)0 | — | 2,897 | 2,821 | 5,718 | 944 | 6,662 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 地域手当 | 期末手当 | 勤勉手当 | 時間外勤務手当 | 通勤手当 |
|-----------------------|-----|-------|-------|-------|---------|------|
| | 本年度 | 1,439 | 3,231 | 1,757 | 448 | 358 |
| | 前年度 | 1,149 | 2,528 | — | 402 | 333 |
| | 比 較 | 290 | 703 | 1,757 | 46 | 25 |

(注)1 この表は、会計年度任用職員で予算の積算の基礎となったものについて記載している。

2 () 内には、会計年度任用の職を占める職員であって、その一週間当たりの通常の勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員について外書きしている。

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 (千円) | 備 考 |
|-----|----------|--------------|--------|----------|--|
| 給 料 | △4,439 | 給与改定に伴う増加分 | 1,693 | | 給与改定の状況 令和5年度改定率 行政職給料表 平均0.9%の引き上げ 会計年度任用職員給料表 平均6.2%の引き上げ 給与改定実施時期 令和5年4月1日 |
| | | 昇給に伴う増加分 | 1,565 | | 平均昇給率 1.7% 昇給職員数 (昇給期) (昇給人数) 1月 23人 |
| | | その他の増減分 | △7,697 | | |

| | | | | | |
|-----|-----|------------|-------|--|---|
| 手 当 | 982 | 制度改正に伴う増減分 | △242 | 期末手当 $\Delta 796$ 勤勉手当 554 | 期末手当の支給率の引き上げ 2.40→2.45 期末手当の支給率 本年度 (支給期) (支給率) 6月 期末手当 1.225 12月 期末手当 1.225 <hr/> 計 2.45 前年度 (支給期) (支給率) 6月 期末手当 1.20 12月 期末手当 1.20 <hr/> 計 2.40 |
| | | その他の増減分 | 1,224 | 扶養手当 $\Delta 480$ 地域手当 $\Delta 439$ 時間外勤務手当 $\Delta 366$ 管理職手当 528 通勤手当 709 住居手当 $\Delta 36$ 児童手当 340 退職給付費 968 | 勤勉手当の支給率の引き上げ 2.00→2.05 勤勉手当の支給率 本年度 (支給期) (支給率) 6月 勤勉手当 1.025 12月 勤勉手当 1.025 <hr/> 計 2.05 前年度 (支給期) (支給率) 6月 勤勉手当 1.00 12月 勤勉手当 1.00 <hr/> 計 2.00 会計年度任用職員に対する支給の開始 |

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

| 区 分 | | 事 務 職 | 技 術 職 |
|------------|--------|----------|----------|
| 令和6年1月1日現在 | 平均給料月額 | 316,060円 | 353,344円 |
| | 平均給与月額 | 421,369円 | 441,166円 |
| | 平均年齢 | 38.7歳 | 43.6歳 |
| 令和5年1月1日現在 | 平均給料月額 | 250,750円 | 332,521円 |
| | 平均給与月額 | 312,591円 | 422,577円 |
| | 平均年齢 | 36.2歳 | 42.5歳 |

(2) 初任給

| 区 分 | 事 務 職 (円) | 技 術 職 (円) | 一般会計の制度 | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 事 務 職 (円) | 技 術 職 (円) |
| 高 校 卒 | 170,900 | 170,900 | 170,900 | 170,900 |
| 大 学 卒 | 202,400 | 202,400 | 202,400 | 202,400 |

(3) 等級別職員数

| 区 分 | 事 務 職 | | | 技 術 職 | | |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 等 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) | 等 級 | 職員数 (人) | 構成比 (%) |
| 令和 6年1月1日現在 | 特 1 等 級 | 0 | 0 | 特 1 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 特 2 等 級 | 1 | 20.0 | 特 2 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 1 等 級 | 0 | 0 | 1 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 2 等 級 | 1 | 20.0 | 2 等 級 | 3 | 15.8 |
| | 3 等 級 | 1 | 20.0 | 3 等 級 | 9 | 47.3 |
| | 4 等 級 | 1 | 20.0 | 4 等 級 | 4 | 21.0 |
| | 5 等 級 | 1 | 20.0 | 5 等 級 | 0 | 0 |
| | 6 等 級 | 0 | 0 | 6 等 級 | 0 | 0 |
| | 計 | 5 | 100.0 | 計 | 19 | 100.0 |
| 令和 5年1月1日現在 | 特 1 等 級 | 0 | 0 | 特 1 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 特 2 等 級 | 1 | 14.3 | 特 2 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 1 等 級 | 0 | 0 | 1 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 2 等 級 | 0 | 0 | 2 等 級 | 3 | 15.7 |
| | 3 等 級 | 2 | 28.6 | 3 等 級 | 9 | 47.3 |
| | 4 等 級 | 3 | 42.8 | 4 等 級 | 3 | 15.8 |
| | 5 等 級 | 1 | 14.3 | 5 等 級 | 1 | 5.3 |
| | 6 等 級 | 0 | 0 | 6 等 級 | 0 | 0 |
| | 計 | 7 | 100.0 | 計 | 19 | 100.0 |

(等級別の標準的な職務内容)

| 区 分 | 事 務 職 及 び 技 術 職 |
|---------|-----------------|
| 特 1 等 級 | 部 長 |
| 特 2 等 級 | 次 長 |
| 1 等 級 | 課 長 |
| 2 等 級 | 課 長 補 佐 |
| 3 等 級 | 係 長 ・ 主 任 |
| 4 等 級 | 主 務 |
| 5 等 級 | 主 事 |
| 6 等 級 | 主 事 |

(4) 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 等級による加算措置 | 備 考 |
|---------|----------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| | 6 月 (月分) | 1 2 月 (月分) | | | |
| 本 年 度 | (1 . 1 7 5) 2 . 2 5 0 | (1 . 1 7 5) 2 . 2 5 0 | (2 . 3 5) 4 . 5 0 | 有 | () 内は、定年前再任用短 時間勤務職員等の支給率 |
| 前 年 度 | (1 . 1 5 0) 2 . 2 0 0 | (1 . 1 5 0) 2 . 2 0 0 | (2 . 3 0) 4 . 4 0 | 有 | () 内は、定年前再任用短 時間勤務職員等の支給率 |
| 一般会計の制度 | 同 じ | 同 じ | 同 じ | 同 じ | |

(5) 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 |
| 地 域 手 当 | 同 じ |
| 住 居 手 当 | 同 じ |
| 通 勤 手 当 | 同 じ |

令和6年度 柏原市水道事業会計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 | |
| 柏原市水道施設運転管理業務 | 495,297 | 令和4年度から 令和5年度まで | 33,440 | 令和6年度から 令和10年度まで | 426,360 | 営業収益等 |
| 水道管路調査点検業務 | 24,312 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 21,175 | 営業収益等 |
| 水道料金徴収等業務 | 255,134 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度から 令和11年度まで | 255,083 | 営業収益等 |
| (R5-6) 玉手幹線更新工事(その5) | 189,437 | — | — | 令和6年度 | 129,914 | 過年度損益勘定留保資金等 |
| 玉手浄水場送配水設備更新詳細設計及び将来整備方針基本検討業務 | 55,000 | — | — | 令和6年度 | 45,500 | 過年度損益勘定留保資金等 |
| 玉手山配水池配水設備更新工事 | 23,000 | 令和5年度 | 0 | 令和6年度 | 23,000 | 過年度損益勘定留保資金等 |
| 水道管路調査点検業務 | 52,406 | — | — | 令和6年度から 令和8年度まで | 52,406 | 営業収益等 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|---------|---|---|--------------------|---------|------------------|
| 工事監督補助業務 | 50,000 | — | — | 令和6年度から 令和8年度まで | 50,000 | 過年度損益勘 定留保資金等 |
| (R6-5) 円明第1配水池流入管 及び電気設備更新工事 | 316,384 | — | — | 令和6年度から 令和8年度まで | 316,384 | 過年度損益勘 定留保資金等 |
| 円明第1配水池計装制御盤更新工事 | 25,000 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 25,000 | 過年度損益勘 定留保資金等 |
| 玉手浄水場膜ろ過設備インバーター 及びUPS更新工事 | 50,000 | — | — | 令和6年度から 令和7年度まで | 50,000 | 過年度損益勘 定留保資金等 |

令和5年度 柏原市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)

| | 千円 | 千円 | 千円 |
|-------------|-----------|-----------|--------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,123,297 | | |
| (2) 受託工事収益 | 3,381 | | |
| (3) その他営業収益 | 25,792 | 1,152,470 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 388,053 | | |
| (2) 配水及び給水費 | 136,981 | | |
| (3) 受託工事費 | 9,963 | | |
| (4) 水質検査費 | 18,251 | | |
| (5) 業務費 | 79,514 | | |
| (6) 総係費 | 82,371 | | |
| (7) 減価償却費 | 446,397 | | |
| (8) 資産減耗費 | 5,711 | 1,167,241 | |
| 営業損失 | | | 14,771 |

| | | | | |
|-----|---------------|--------------|---------------|-------------------------|
| 3 | 営業外収益 | | | |
| (1) | 受取利息及び配当金 | 82 | | |
| (2) | 加入金 | 19,440 | | |
| (3) | 他会計繰入金 | 3,532 | | |
| (4) | 長期前受金戻入 | 117,894 | | |
| (5) | 雑収益 | <u>1,407</u> | 142,355 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 22,090 | | |
| (2) | 雑支出 | <u>467</u> | <u>22,557</u> | <u>119,798</u> |
| | 経常利益 | | | 105,027 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| (1) | 固定資産売却益 | <u>0</u> | 0 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| (1) | 固定資産売却損 | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 当年度純利益 | | | 105,027 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>3,675,307</u> |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>3,780,334</u></u> |

令和5年度 柏原市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

| | 資 産 の 部 | | 千円 | 千円 |
|------------|--------------------|-----------|----|----|
| | 千円 | 千円 | | |
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | 516,303 | | |
| ロ 建物 | 390,289 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 219,164</u> | 171,125 | | |
| ハ 構築物 | 17,889,493 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,368,761</u> | 8,520,732 | | |
| ニ 機械及び装置 | 2,252,757 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,696,628</u> | 556,129 | | |
| ホ 量水器 | 125,801 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 64,810</u> | 60,991 | | |
| ヘ 車両及び運搬具 | 22,594 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 20,557</u> | 2,037 | | |
| ト 工具器具及び備品 | 87,549 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 54,732</u> | 32,817 | | |

| | | | | |
|-----|-----------|---|---------|------------|
| チ | その他有形固定資産 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 0 | |
| リ | 建設仮勘定 | | 129,592 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 9,989,726 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | 施設利用権 | | 19,484 | |
| ロ | 電話加入権 | | 933 | |
| ハ | ソフトウェア | | 185 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 20,602 |
| | 固定資産合計 | | | 10,010,328 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 2,829,512 |
| (2) | 未収金 | | 192,271 | |
| | 貸倒引当金 | | △ 530 | 191,741 |
| (3) | 貯蔵品 | | | 3,757 |
| (4) | 前払費用、前払金 | | | 0 |
| | 流動資産合計 | | | 3,025,010 |
| | 資産合計 | | | 13,035,338 |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 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 | | <u>2,048,051</u> | | |
| 企業債合計 | | | 2,048,051 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 188,933 | | |
| ロ 修繕引当金 | | <u>478,690</u> | | |
| 引当金合計 | | | <u>667,623</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 2,715,674 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 一時借入金 | | | 0 | |
| (2) 企業債 | | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | <u>199,541</u> | | |
| 企業債合計 | | | 199,541 | |
| (3) 未払金 | | | 451,581 | |
| (4) 前受金 | | | 0 | |
| (5) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | <u>17,887</u> | | |
| 引当金合計 | | | 17,887 | |
| (6) 預り金 | | | 106,916 | |
| (7) 予納金 | | | <u>14,940</u> | |
| 流動負債合計 | | | | 790,865 |

| | | | |
|--------|--|--------------------|------------------|
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 5,599,806 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 3,497,260</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>2,102,546</u> |
| 負債合計 | | | <u>5,609,085</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | 1,083,076 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 工事負担金 | 907,483 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 33,700 | | |
| ハ 国庫補助金 | 90 | | |
| ニ 府補助金 | 26,622 | | |
| ホ 他会計補助金 | 1,121 | | |
| ヘ 他会計負担金 | <u>31,025</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,000,041 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 670,708 | | |
| ロ 利益積立金 | 2,094 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 890,000 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>3,780,334</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>5,343,136</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>6,343,177</u> |
| 資本合計 | | | <u>7,426,253</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>13,035,338</u></u> |

令和6年度 柏原市水道事業予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

| | 資 産 の 部 | | 千円 | 千円 |
|------------|--------------------|-----------|----|----|
| | 千円 | 千円 | | |
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| イ 土地 | | 516,303 | | |
| ロ 建物 | 388,881 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 224,523</u> | 164,358 | | |
| ハ 構築物 | 18,717,642 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,676,136</u> | 9,041,506 | | |
| ニ 機械及び装置 | 2,330,338 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,781,631</u> | 548,707 | | |
| ホ 量水器 | 126,891 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 65,048</u> | 61,843 | | |
| ヘ 車両及び運搬具 | 22,643 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 19,679</u> | 2,964 | | |
| ト 工具器具及び備品 | 94,840 | | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 62,138</u> | 32,702 | | |

| | | | | |
|-----|-----------|---|---------|------------|
| チ | その他有形固定資産 | 0 | | |
| | 減価償却累計額 | 0 | 0 | |
| リ | 建設仮勘定 | | 152,726 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 10,521,109 |
| (2) | 無形固定資産 | | | |
| イ | 施設利用権 | | 17,570 | |
| ロ | 電話加入権 | | 933 | |
| ハ | ソフトウェア | | 251 | |
| | 無形固定資産合計 | | | 18,754 |
| | 固定資産合計 | | | 10,539,863 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | | 2,666,049 |
| (2) | 未収金 | | 225,047 | |
| | 貸倒引当金 | | △ 911 | 224,136 |
| (3) | 貯蔵品 | | | 5,087 |
| (4) | 前払費用、前払金 | | | 0 |
| | 流動資産合計 | | | 2,895,272 |
| | 資産合計 | | | 13,435,135 |

負債の部

| | 千円 | 千円 | 千円 | 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 | | <u>2,426,470</u> | | |
| 企業債合計 | | | 2,426,470 | |
| (2) 引当金 | | | | |
| イ 退職給付引当金 | | 166,711 | | |
| ロ 修繕引当金 | | <u>446,509</u> | | |
| 引当金合計 | | | <u>613,220</u> | |
| 固定負債合計 | | | | 3,039,690 |
| 4 流動負債 | | | | |
| (1) 一時借入金 | | | 0 | |
| (2) 企業債 | | | | |
| イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | | <u>211,581</u> | | |
| 企業債合計 | | | 211,581 | |
| (3) 未払金 | | | 588,925 | |
| (4) 前受金 | | | 0 | |
| (5) 引当金 | | | | |
| イ 賞与引当金 | | <u>20,636</u> | | |
| 引当金合計 | | | 20,636 | |
| (6) 預り金 | | | 106,232 | |
| (7) 予納金 | | | <u>14,880</u> | |
| 流動負債合計 | | | | 942,254 |

| | | | |
|--------|--|--------------------|------------------|
| 5 繰延収益 | | | |
| 長期前受金 | | 5,629,176 | |
| 収益化累計額 | | <u>△ 3,603,667</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>2,025,509</u> |
| 負債合計 | | | <u>6,007,453</u> |

資 本 の 部

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 6 資本金 | | | 1,083,076 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 工事負担金 | 907,483 | | |
| ロ 受贈財産評価額 | 33,700 | | |
| ハ 国庫補助金 | 90 | | |
| ニ 府補助金 | 26,622 | | |
| ホ 他会計補助金 | 1,121 | | |
| ヘ 他会計負担金 | <u>31,025</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,000,041 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 670,708 | | |
| ロ 利益積立金 | 2,094 | | |
| ハ 建設改良積立金 | 680,000 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金 | <u>3,991,763</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>5,344,565</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>6,344,606</u> |
| 資本合計 | | | <u>7,427,682</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>13,435,135</u></u> |

参 考 资 料

令和6年度 柏原市水道事業会計予算説明書

収益的収入及び支出 収 入

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|-----------|-----------|--|---|-----|-----------|-----------------|-----|-------|-----|------|------|-------|-------|-------|-------|
| 1 事業収益 | | | | 1,401,335 | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 営業収益 | | | 1,248,406 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1 給水収益 | | 1,209,340 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 水道料金 | 1,209,340 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">一般用</td> <td style="width: 20%;">158,293 件</td> <td style="width: 60%; text-align: right;">1,198,593</td> </tr> <tr> <td>湯屋用</td> <td>24 件</td> <td style="text-align: right;">394</td> </tr> <tr> <td>プール用</td> <td>66 件</td> <td style="text-align: right;">3,953</td> </tr> <tr> <td>臨時工事用</td> <td>868 件</td> <td style="text-align: right;">6,400</td> </tr> </table> | 一般用 | 158,293 件 | 1,198,593 | 湯屋用 | 24 件 | 394 | プール用 | 66 件 | 3,953 | 臨時工事用 | 868 件 | 6,400 |
| | 一般用 | 158,293 件 | 1,198,593 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 湯屋用 | 24 件 | 394 | | | | | | | | | | | | | | |
| | プール用 | 66 件 | 3,953 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 臨時工事用 | 868 件 | 6,400 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2 受託工事収益 | | 4,045 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 給水工事収入 | 500 | 給水工事収入等 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 手数料 | 3,545 | 給水工事手数料等 | | | | | | | | | | | | |
| | | 3 その他営業収益 | | 35,021 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 手数料 | 612 | 指定手数料等 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 負担金 | 719 | 他団体負担金 | | | | | | | | | | | | | |
| | | 他会計負担金 | 33,690 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">下水道使用料徴収業務受託料等</td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 60%; text-align: right;">32,190</td> </tr> <tr> <td>消火栓修繕に伴う一般会計負担金</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,500</td> </tr> </table> | 下水道使用料徴収業務受託料等 | | 32,190 | 消火栓修繕に伴う一般会計負担金 | | 1,500 | | | | | | | |
| 下水道使用料徴収業務受託料等 | | 32,190 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 消火栓修繕に伴う一般会計負担金 | | 1,500 | | | | | | | | | | | | | | | |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|-----------------|-------------|---|---------|----------------|
| | 2 営業外収益 | | | 152,929 | |
| | 1 受取利息 及び配当金 | | | 75 | |
| | | 預 金 利 息 | | 75 | 預金利息 |
| | 2 加 入 金 | | | 28,732 | |
| | | 加 入 金 | | 28,732 | 口径別加入金 |
| | 3 他会計繰入金 | | | 5,440 | |
| | | 他 会 計 繰 入 金 | | 5,440 | 他会計繰入分 |
| | 4 長期前受金 戻 入 | | | 118,208 | |
| | | 工 事 負 担 金 | | 89,316 | 工事負担金繰延収益戻入分 |
| | | 受贈財産評価額 | | 15,210 | 受贈財産評価額繰延収益戻入分 |
| | | 国 庫 補 助 金 | | 13,014 | 国庫補助金繰延収益戻入分 |
| | | 他 会 計 補 助 金 | | 3 | 他会計補助金繰延収益戻入分 |
| | | 他 会 計 負 担 金 | | 665 | 他会計負担金繰延収益戻入分 |
| | 5 雑 収 益 | | | 474 | |
| | | そ の 他 雑 収 益 | | 474 | 行政財産使用料等 |

支 出

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|-------|--------|---------------|----------|-----------|-----------------------|
| 1 事業費 | | | | 1,382,098 | |
| | 1 営業費用 | | | 1,315,322 | |
| | | 1 原水及び 浄水費 | | 464,870 | |
| | | | 給料 | 16,147 | 1 原水及び浄水費職員給与費 34,439 |
| | | | 手当等 | 10,253 | 職員(4人) 16,147 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,110 | 扶養手当 1,278 |
| | | | 法定福利費 | 4,929 | 地域手当 1,743 |
| | | | 旅費 | 33 | 期末手当 2,837 |
| | | | 被服費 | 74 | 勤勉手当 2,374 |
| | | | 備用品費 | 583 | 時間外勤務手当 567 |
| | | | 燃料費 | 154 | 通勤手当 134 |
| | | | 光熱水費 | 6,243 | 児童手当 1,320 |
| | | | 印刷製本費 | 11 | 賞与引当金繰入額 3,110 |
| | | | 通信運搬費 | 2,444 | 共済組合負担金 4,887 |
| | | | 委託料 | 123,931 | 災害補償負担金 42 |
| | | | 手数料 | 71 | 2 原水及び浄水費事業費 430,431 |
| | | | 賃借料 | 144 | 普通旅費 33 |
| | | | 修繕費 | 28,990 | 被服交換貸与分 74 |
| | | | 動力費 | 99,711 | 備品 298 |
| | | | 薬品費 | 1,068 | 消耗品 285 |
| | | | 器材費 | 2,690 | 車両用燃料等 154 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---|-----------|---------|----------------------------|
| | | | 受 水 費 | 164,204 | 公共下水道使用料 5,241 |
| | | | 負 担 金 | 1 | 浄水施設電灯用電気料金 966 |
| | | | 研 修 費 | 27 | ガス料金 36 |
| | | | 保 険 料 | 38 | 図面印刷費 11 |
| | | | 公 租 公 課 費 | 14 | 電話料金 378 |
| | | | | | 回線使用料 2,053 |
| | | | | | 放送受信料 13 |
| | | | | | 柏原市水道施設運転管理業務委託料 100,320 |
| | | | | | 玉手浄水場清掃管理及び警備管理業務委託料 5,808 |
| | | | | | 計装設備保守点検業務委託料 5,500 |
| | | | | | 水道施設除草及び清掃業務委託料 3,770 |
| | | | | | 膜ろ過設備薬品洗浄業務委託料 3,400 |
| | | | | | 玉手浄水場植栽維持管理業務委託料 1,502 |
| | | | | | 配水池等清掃業務委託料 1,200 |
| | | | | | 水道施設等樹木伐採業務委託料 1,000 |
| | | | | | 機械設備点検業務委託料 550 |
| | | | | | 水道施設植栽維持管理業務委託料 245 |
| | | | | | 健康診断業務委託料等 636 |
| | | | | | 事業系一般廃棄物処理手数料 66 |
| | | | | | 車両定期検査手数料 5 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------------|---------|
| | | | | | 通信線添架料 | 100 |
| | | | | | 複写機使用料 | 40 |
| | | | | | 電波利用料 | 4 |
| | | | | | 水道施設等修繕 | 20,019 |
| | | | | | 機械設備等修繕 | 4,400 |
| | | | | | 計装制御盤等修繕 | 4,298 |
| | | | | | 車両修繕 | 163 |
| | | | | | 浄水場管理棟修繕 | 110 |
| | | | | | 取水用電気料金 | 15,279 |
| | | | | | 浄水用電気料金 | 19,160 |
| | | | | | 送配水用電気料金 | 38,453 |
| | | | | | 受水用電気料金 | 26,819 |
| | | | | | 次亜塩素酸ナトリウム | 1,000 |
| | | | | | 残留塩素試薬 | 68 |
| | | | | | 浄水設備修繕用材料費 | 2,690 |
| | | | | | 大阪広域水道企業団水受水費 | 162,360 |
| | | | | | 三郷町営水受水費 | 1,844 |
| | | | | | MC A無線電波利用料負担金 | 1 |
| | | | | | 技術研修費 | 27 |
| | | | | | 自賠責保険料 | 38 |
| | | | | | 自動車重量税 | 14 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|--------------|-----------|---------|-----------------------|
| | | 2配水及び 給水費 | | 155,810 | |
| | | | 給料 手当等 | 24,908 | 1 配水及び給水費職員給与費 50,569 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 14,216 | 職員(7人) 24,908 |
| | | | 法定福利費 | 3,687 | 扶養手当 1,098 |
| | | | 旅費 | 7,758 | 地域手当 2,656 |
| | | | 被服費 | 34 | 期末手当 4,160 |
| | | | 備用品費 | 92 | 勤勉手当 3,218 |
| | | | 燃料費 | 1,112 | 時間外勤務手当 686 |
| | | | 印刷製本費 | 183 | 管理職手当 552 |
| | | | 委託料 | 119 | 通勤手当 530 |
| | | | 手数料 | 24,340 | 住居手当 336 |
| | | | 賃借料 | 5 | 児童手当 980 |
| | | | 修繕費 | 3,899 | 賞与引当金繰入額 3,687 |
| | | | 路面復旧費 | 66,553 | 共済組合負担金 6,747 |
| | | | 材料費 | 6,000 | 会計年度任用職員共済組合負担金 290 |
| | | | 補償費 | 1,700 | 災害補償負担金 73 |
| | | | 研修費 | 1,000 | 会計年度任用職員年金負担金 473 |
| | | | 保険料 | 108 | 会計年度任用職員雇用保険料 157 |
| | | | 公租公課費 | 32 | 会計年度任用職員労災保険料 18 |
| | | | | 64 | 2 配水及び給水費事業費 105,241 |
| | | | | | 普通旅費 34 |
| | | | | | 被服交換貸与分 92 |

| | | | | | | |
|--|--|---------|----------|--------|-----------------------|--------|
| | | | | | 備品 | 16 |
| | | | | | 消耗品 | 1,096 |
| | | | | | 車両用燃料 | 183 |
| | | | | | 管路台帳印刷費 | 119 |
| | | | | | 水道管路調査点検業務委託料 | 21,175 |
| | | | | | 水道管路情報管理システム更新業務委託料 | 2,408 |
| | | | | | 水道管路情報管理システム保守点検業務委託料 | 746 |
| | | | | | 水道資材処分業務委託料 | 11 |
| | | | | | 車両定期検査手数料 | 5 |
| | | | | | 工事積算システム借上料 | 3,327 |
| | | | | | 水道管占用用地借上料 | 572 |
| | | | | | 給配水管等修繕 | 66,305 |
| | | | | | 車両修繕 | 248 |
| | | | | | 給配水管修繕跡路面復旧 | 6,000 |
| | | | | | 消火栓・仕切弁等修繕用材料 | 1,700 |
| | | | | | 物件補償 | 1,000 |
| | | | | | 技術研修費 | 108 |
| | | | | | 自賠償保険料 | 32 |
| | | | | | 自動車重量税 | 64 |
| | | 3 受託工事費 | | 12,499 | | |
| | | | 給料 | 5,187 | 1 受託工事費職員給与費 | 11,649 |
| | | | 手当等 | 3,550 | 職員(1人) | 5,187 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,042 | 扶養手当 | 300 |
| | | | 法定福利費 | 1,870 | 地域手当 | 627 |
| | | | 旅費 | 10 | 期末手当 | 945 |
| | | | 被服費 | 19 | 勤勉手当 | 791 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|-------------|-----------|--------|--------------------------|
| | | | 備 消 品 費 | 37 | 管理職手当 780 |
| | | | 燃 料 費 | 168 | 通勤手当 107 |
| | | | 印 刷 製 本 費 | 11 | 賞与引当金繰入額 1,042 |
| | | | 修 繕 費 | 56 | 共済組合負担金 1,856 |
| | | | 路 面 復 旧 費 | 500 | 災害補償負担金 14 |
| | | | 研 修 費 | 49 | 2 受託工事費事業費 850 |
| | | | | | 普通旅費 10 |
| | | | | | 被服交換貸与分 19 |
| | | | | | 消耗品 37 |
| | | | | | 車両用燃料 168 |
| | | | | | 給水工事関係用紙印刷費 11 |
| | | | | | 車両修繕 56 |
| | | | | | 給水工事跡路面復旧 500 |
| | | | | | 技術研修費 49 |
| | | 4 水 質 検 査 費 | | 20,441 | |
| | | | 備 消 品 費 | 47 | 1 水質検査費事業費 20,441 |
| | | | 修 繕 費 | 110 | 消耗品 47 |
| | | | 薬 品 費 | 11 | 検査器具修繕 110 |
| | | | 負 担 金 | 20,273 | 水質検査用各種薬品 11 |
| | | | | | 河南水質管理ステーション運営負担金 20,273 |

| | | | |
|--|-----------|---------|---------------------|
| | 5 業 務 費 | 100,600 | |
| | 給料 手当等 | 11,798 | 1 業務費職員給与費 23,388 |
| | 賞与引当金繰入額 | 6,834 | 職員(4人) 11,798 |
| | 法定福利費 | 1,404 | 地域手当 1,180 |
| | 旅費 | 3,352 | 期末手当 2,174 |
| | 被服費 | 12 | 勤勉手当 1,558 |
| | 備用品費 | 37 | 時間外勤務手当 824 |
| | 燃料費 | 576 | 通勤手当 48 |
| | 印刷製本費 | 84 | 住居手当 630 |
| | 通信運搬費 | 2,694 | 児童手当 420 |
| | 委託料 | 4,056 | 賞与引当金繰入額 1,404 |
| | 手数料 | 43,763 | 共済組合負担金 2,346 |
| | 修繕費 | 3 | 会計年度任用職員共済組合負担金 346 |
| | 保険料 | 25,958 | 災害補償負担金 13 |
| | 公租公課費 | 22 | 会計年度任用職員年金負担金 533 |
| | | 7 | 会計年度任用職員雇用保険料 96 |
| | | | 会計年度任用職員労災保険料 18 |
| | | | 2 業務費事業費 77,212 |
| | | | 普通旅費 12 |
| | | | 被服交換貸与分 37 |
| | | | 消耗品 576 |
| | | | 車両用燃料 84 |
| | | | 調定関係諸用紙印刷費 2,287 |
| | | | 料金収納関係諸用紙印刷費 407 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---------|---|---|--|
| | | | | | 納付書・督促状等郵送料 3,699 回線使用料 357 検針等業務委託料 35,772 コンビニ収納業務委託料 2,276 水道料金システム保守業務委託料 1,344 口座振替業務委託料等 4,371 車両定期検査手数料 3 量水器取替及び修繕 25,837 車両修繕等 121 自賠償保険料 22 自動車重量税 7 |
| | | 6 総 係 費 | | 97,751 | |
| | | | 給 料 手 当 等 賞与引当金繰入額 法 定 福 利 費 退 職 給 付 費 報 償 費 旅 費 被 服 費 備 消 品 費 燃 料 費 | 30,589 22,786 5,154 10,337 13,974 110 174 206 2,270 21 | 1 総係費職員給与費 82,840 職員(8人) 30,589 扶養手当 1,056 地域手当 3,469 期末手当 5,576 勤勉手当 4,405 時間外勤務手当 2,869 管理職手当 3,036 通勤手当 1,235 児童手当 1,140 |

| | | | | | |
|--|--|----------|-------|-----------------|--------|
| | | 印刷製本費 | 185 | 賞与引当金繰入額 | 5,154 |
| | | 通信運搬費 | 672 | 共済組合負担金 | 9,203 |
| | | 委託料 | 2,802 | 会計年度任用職員共済組合負担金 | 368 |
| | | 手数料 | 203 | 災害補償負担金 | 72 |
| | | 賃借料 | 2,073 | 会計年度任用職員年金負担金 | 568 |
| | | 修繕費 | 175 | 会計年度任用職員雇用保険料 | 106 |
| | | 会費負担金 | 288 | 会計年度任用職員労災保険料 | 20 |
| | | 職員厚生費 | 3,682 | 退職給付費 | 13,974 |
| | | 保険料 | 114 | 2 総係費事業費 | 14,911 |
| | | 公租公課費 | 918 | 報償費 | 110 |
| | | 貸倒引当金繰入額 | 7 | 普通旅費 | 113 |
| | | 雑費 | 911 | 特別旅費 | 61 |
| | | | 100 | 被服交換貸与分及び異動職員分 | 206 |
| | | | | 備品 | 600 |
| | | | | 消耗品 | 1,670 |
| | | | | 車両用燃料 | 21 |
| | | | | 事務用印刷製本費 | 140 |
| | | | | 決算書印刷製本費 | 45 |
| | | | | 回線使用料 | 391 |
| | | | | 電話料金 | 100 |
| | | | | 郵便料金等 | 181 |
| | | | | 測量調査業務委託料 | 2,500 |
| | | | | 健康診断業務委託料 | 302 |
| | | | | 処分手数料等 | 200 |
| | | | | 車両定期検査手数料 | 3 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|---|---|-------|---------------------|
| | | | | | 財務会計システム借上料 2,051 |
| | | | | | 高速道路借上料等 12 |
| | | | | | コリンズシステム使用料 10 |
| | | | | | 器具・備品修繕 100 |
| | | | | | 車両修繕 75 |
| | | | | | 日本水道協会関係会費 246 |
| | | | | | 河南水道協議会会費 22 |
| | | | | | 研修会会費等 20 |
| | | | | | 庁舎管理負担金 2,052 |
| | | | | | 複写機使用料負担金 1,077 |
| | | | | | 電子入札システム負担金 548 |
| | | | | | 安全運転管理者講習会負担金 5 |
| | | | | | 職員福利厚生費 114 |
| | | | | | 日本水道協会水道賠償責任保険料 570 |
| | | | | | 全国市有物件災害共済会保険料 323 |
| | | | | | 自賠償保険料 22 |
| | | | | | ボランティア活動保険料 3 |
| | | | | | 自動車重量税 7 |
| | | | | | 貸倒引当金繰入額 911 |
| | | | | | 雑費 100 |

| | | | | | |
|--|---------|---------------------|----------------|---------|----------------|
| | | 7 減価償却費 | | 457,517 | |
| | | 有形固定資産 減価償却費 | | 455,550 | 建物 6,696 |
| | | | | | 構築物 354,002 |
| | | | | | 機械及び装置 86,698 |
| | | | | | 量水器 238 |
| | | | | | 車両及び運搬具 215 |
| | | | | | 工具器具及び備品 7,701 |
| | | 無形固定資産 減価償却費 | | 1,967 | 施設利用権 1,914 |
| | | | | | ソフトウェア 53 |
| | | 8 資産減耗費 | | 5,834 | |
| | | 固定資産除却費 | | 5,834 | 固定資産除却費 4,834 |
| | | | | | 施設撤去費 1,000 |
| | 2 営業外費用 | | | 64,776 | |
| | | 1 支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 25,349 | |
| | | | 企業債利息 | | 25,349 |
| | | 2 消費税及び 地方消費税 | | 39,080 | |
| | | | 消費税及び 地方消費税 | | 39,080 |
| | | 3 雑支出 | | 347 | |
| | | | その他雑支出 | | 347 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---------|---------|-------|-------|-----|
| | 3 予 備 費 | | | 2,000 | |
| | | 1 予 備 費 | | 2,000 | |
| | | | 予 備 費 | 2,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 | |
|-------------|---------------|---------------|-------------|---------|---------|---|
| 1 資 本 的 収 入 | | | | 622,241 | | |
| | 1 企 業 債 | | | 590,000 | | |
| | | 1 企 業 債 | | | 590,000 | |
| | | | 企 業 債 | | 590,000 | 配水管整備事業に伴う企業債 550,000 施設等整備事業に伴う企業債 40,000 |
| | 2 他 会 計 負 担 金 | | | 3,500 | | |
| | | 1 他 会 計 負 担 金 | | | 3,500 | |
| | | | 他 会 計 負 担 金 | | 3,500 | 消火栓新設に伴う一般会計負担金 |
| | 3 工 事 負 担 金 | | | | 28,741 | |
| | | 1 工 事 負 担 金 | | | 28,741 | |
| | | | 工 事 負 担 金 | | 28,741 | 下水道工事等に伴う移設負担金 |

支 出

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|-------|-------|----------|-----------|-----------------------|
| 1 | 資本的支出 | | | 1,270,841 | |
| | 1 | 建設改良費 | | 1,070,300 | |
| | | 1 | 配水管整備費 | 782,248 | |
| | | | 委託料 | 312,807 | 1 配水管整備費事業費 782,248 |
| | | | 補償費 | 11,000 | 測量及び設計業務委託料 312,807 |
| | | | 負担金 | 11,300 | 地下埋設物移設補償 11,000 |
| | | | 工事費 | 447,141 | 配水管整備事業に伴う負担金 11,300 |
| | | | | | 配水管整備工事費 447,141 |
| | | 2 | 配水施設改良費 | 134,577 | |
| | | | 給料等 | 35,363 | 1 配水施設改良費職員給与費 80,883 |
| | | | 手当 | 24,375 | 職員(7人) 35,363 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 6,239 | 扶養手当 2,334 |
| | | | 法定福利費 | 11,604 | 地域手当 3,959 |
| | | | 退職給付費 | 3,302 | 期末手当 6,334 |
| | | | 旅費 | 34 | 勤勉手当 5,107 |
| | | | 被服費 | 110 | 時間外勤務手当 2,071 |
| | | | 備用品費 | 333 | 管理職手当 1,884 |
| | | | 燃料費 | 378 | 通勤手当 1,036 |
| | | | 印刷製本費 | 10 | 児童手当 1,650 |
| | | | 委託料 | 8,071 | 賞与引当金繰入額 6,239 |
| | | | 手数料 | 19 | 共済組合負担金 10,731 |
| | | | 賃借料 | 300 | 会計年度任用職員共済組合負担金 269 |

| | | | | | | |
|--|--|--|-------|--------|----------------|--------|
| | | | 修繕費 | 317 | 災害補償負担金 | 101 |
| | | | 補償費 | 6,000 | 会計年度任用職員年金負担金 | 419 |
| | | | 工事費 | 37,885 | 会計年度任用職員雇用保険料 | 71 |
| | | | 研修費 | 77 | 会計年度任用職員労災保険料 | 13 |
| | | | 職員厚生費 | 42 | 退職給付費 | 3,302 |
| | | | 保険料 | 88 | 2 配水施設改良費事業費 | 53,694 |
| | | | 公租公課費 | 30 | 普通旅費 | 34 |
| | | | | | 被服交換貸与分 | 110 |
| | | | | | 備品 | 75 |
| | | | | | 消耗品 | 258 |
| | | | | | 車両用燃料 | 378 |
| | | | | | 工事用印刷費 | 10 |
| | | | | | 測量及び設計業務委託料等 | 8,071 |
| | | | | | 車両定期検査手数料 | 19 |
| | | | | | 用地借上料 | 300 |
| | | | | | 車両修繕等 | 317 |
| | | | | | 物件補償 | 6,000 |
| | | | | | 下水道工事等に伴う移設工事費 | 34,841 |
| | | | | | 消火栓新設工事費 | 3,044 |
| | | | | | 技術研修費 | 77 |
| | | | | | 職員福利厚生費 | 42 |
| | | | | | 自賠責保険料 | 88 |
| | | | | | 自動車重量税 | 30 |

[単位 千円]

| 款 | 項 | 目 | 節 | 予 定 額 | 説 明 |
|---|---|-----------|----------------|------------------|---|
| | | 3 施設等整備費 | | 132,480 | |
| | | | 委 託 料 工 事 費 | 62,500 69,980 | 1 施設等整備費事業費 132,480 測量及び設計業務委託料等 62,500 玉手浄水場屋上防水更新工事 24,000 玉手山配水池配水設備更新工事(その2) 23,000 玉手浄水場水質計器更新工事 14,680 円明受水場自己水流入流量計更新工事 8,300 |
| | | 4 量水器購入費 | | 1,090 | |
| | | | 量水器購入費 | 1,090 | 150ミリ 390 100ミリ 71 75ミリ 59 50ミリ 45 40ミリ 31 25ミリ 27 20ミリ 467 |
| | | 5 固定資産購入費 | | 19,905 | |
| | | | 固定資産購入費 | 19,905 | 水道管路情報管理システム 6,392 挿入式流量計 5,404 水電解消毒装置 2,145 卓上濁度色度計 2,000 |

| | | | | | |
|--|---------|---------|------|---------|--|
| | | | | | 公用車 1,320 パソコン 793 簡易水質検査キット 387 応急給水ホース 322 N A S 286 ポータブル電源 281 排水ポンプ 245 メディアコンバーター 200 ウイルススキャン用ソフト 130 |
| | 2企業債償還金 | | | 199,541 | |
| | | 1企業債償還金 | | 199,541 | |
| | | | 公債元金 | 199,541 | 企業債償還元金 |
| | 3予備費 | | | 1,000 | |
| | | 1予備費 | | 1,000 | |
| | | | 予備費 | 1,000 | |

注記

I. 重要な会計方針

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によっている。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

| | |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | |
| 建物 | 15～50年 |
| 構築物 | 38～60年 |
| 機械及び装置 | 10～16年 |
| 量水器 | 8年 |
| 車両及び運搬具 | 4～5年 |
| 工具器具及び備品 | 4～15年 |

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

| | |
|----------|---------|
| ・減価償却の方法 | 定額法による。 |
| ・主な耐用年数 | |
| 施設利用権 | 12年 |
| ソフトウェア | 5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・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、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

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等については回収の可能性を検討し、回収不能見積額を計上している。

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方式によっている。

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

イ. 令和6年度 予定（令和7年3月31日）

退職手当として 39,497千円を支給することとなったため、退職給付引当金 39,497千円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

イ. 令和5年度 予定 (令和6年3月31日)

期末・勤勉手当(法定福利費を含む。)として 17,001千円を支給することとなったため、賞与引当金 17,001千円を取り崩した。

ロ. 令和6年度 予定 (令和7年3月31日)

期末・勤勉手当(法定福利費を含む。)として 17,887千円を支給することとなったため、賞与引当金 17,887千円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

イ. 令和5年度 予定 (令和6年3月31日)

債権の不納欠損による損失に 438千円を補てんすることとなったため、貸倒引当金 438千円を取り崩した。

ロ. 令和6年度 予定 (令和7年3月31日)

債権の不納欠損による損失に 530千円を補てんすることとなったため、貸倒引当金 530千円を取り崩した。

(4) 修繕引当金の取崩し

イ. 令和5年度 予定 (令和6年3月31日)

水道施設の修繕を実施するため、修繕引当金 20,891千円を取り崩した。

ロ. 令和6年度 予定 (令和7年3月31日)

水道施設の修繕を実施するため、修繕引当金 32,181千円を取り崩した。

III. 減損損失

1 グルーピングの方法

水道事業会計において使用している固定資産については、事業ごとに水道水の製造から販売まですべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、水道事業1つで資産グループとしている。

2 減損の兆候について

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

| 用途 | 資産の種類 | 所在地 |
|------|-------|-------------|
| 水道事業 | 土地 | 円明町78番8及び12 |

上記資産は、水道事業の業務活動から生じる損益が継続してマイナスとなる状況であるため、減損の兆候が生じている。なお、割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

IV. 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

本事業は中小規模の地方公営企業に該当し、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を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | | |
|-------|-------|----|
| 1年内 | 3,024 | 千円 |
| 1年超 | 6,804 | 千円 |
| <hr/> | | |
| 計 | 9,828 | 千円 |

V. その他の注記

1 新会計基準移行に係る経過措置

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

