

高予第13号

令和6年度

高砂市水道事業会計予算書

令和6年度高砂市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度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	42,200戸
(2) 給水量	10,236,000m <sup>3</sup>
(3) 1日平均給水量	28,043m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業	配水管布設替工事等 事業費 1,066,519千円

(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		1,778,316千円
第1項 営業収益		1,499,184千円
第2項 営業外収益		279,130千円
第3項 特別利益		2千円
支 出		
第1款 水道事業費用		1,374,788千円
第1項 営業費用		1,250,549千円
第2項 営業外費用		122,737千円
第3項 特別損失		502千円
第4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512,259千円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金等で補てんするものとする。）。

収 入		
第1款 資本的収入		967,726千円
第1項 企業債		719,400千円
第2項 固定資産売却代金		1千円
第3項 寄附金		22,560千円
第4項 負担金		185,765千円
第5項 補助金		40,000千円
支 出		
第1款 資本的支出		1,479,985千円
第1項 建設改良費		1,115,059千円
第2項 企業債償還金		363,926千円
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
公用自動車借上料	令和7年度から令和9年度まで	990千円
米田水源地浄水施設更新工事 (土木・建築・機械設備)	令和7年度から令和9年度まで	3,018,000千円
米田水源地浄水施設更新工事 (電気設備)	令和7年度から令和9年度まで	1,700,000千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、借入先、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	借入先	起債の方法	利 率	償還の方法
上水道事業 建設・改良 工 事	千円  719,400	国  銀行  その他	公債証券の発行又は普通貸借の方法により借り入れる。公債証券発行の場合における発行価格は、額面100円につき100円とする。ただし、財政又は工事の都合により、翌年度に繰越して起債することができる。	年5.00%以内とする。ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しが行われた場合においては、当該見直し後の利率とする。	40年以内（内据置5年以内）とする。毎年度元利均等又は元金均等の方法により償還する。なお、借入先の融資条件に変更があるときは、その融資条件に従う。ただし、財政の都合その他により繰上償還をなし、償還年限を短縮し、又は低利の地方債に借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、400,000千円と定める。

(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
- (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9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれら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 | 115,972 千円 |
| (2) 交 際 費     | 1 千円       |

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、1,535千円と定める。

令和6年2月26日提出

高砂市長 都 倉 達 殊

# 予算に関する説明書

令和6年度高砂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	説 明
1 水道事業収益			1,778,316	
	1 営業収益		1,499,184	
		1 給水収益	1,442,669	水道料金
		2 受託工事収益	3,851	下水道工事に伴う配水管仮設による工事負担金等
		3 負担金	47,510	使用料徴収事務等負担金等
		4 その他営業収益	5,154	工事監督収益等
	2 営業外収益		279,130	
		1 受取利息	1	預金利息
		2 他会計繰入金	1,482	一般会計繰入金
		3 消費税還付金	1	
		4 長期前受金戻入	235,243	長期前受金として負債に計上した資産の減価償却見合い分の収益化
		5 雑収益	42,403	給水工事分担金等
	3 特別利益		2	
		1 固定資産売却益	1	
		2 過年度損益修正益	1	

## 支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 水道事業費用			1,374,788	
	1 営業費用		1,250,549	
		1 原水及び浄水費	443,882	米田水源地等の浄水及び維持管理に要する費用
		2 配水費	95,815	配水管及び高所配水設備の維持管理に要する費用
		3 給水費	16,052	水道メーターの維持管理に要する費用
		4 受託工事費	13,630	下水道工事に伴う配水管仮設工事に要する費用
		5 総係費	151,754	事業活動全般に関連する費用並びに料金の調定、集金、検針その他の事務に要する費用
		6 減価償却費	501,690	固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	27,725	有形固定資産の除却費及びたな卸資産の減耗費
		8 その他の営業費用	1	その他の営業上の費用
	2 営業外費用		122,737	
		1 支払利息	59,050	企業債等に対する利息
		2 消費税及び地方消費税	63,585	
		3 雑支出	102	不用品売却原価等
	3 特別損失		502	
		1 固定資産売却損	1	
		2 過年度損益修正損	500	
		3 その他特別損失	1	
	4 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

資本的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 資本的収入			967,726	
	1 企業債		719,400	
		1 企業債	719,400	建設改良に対する企業債
	2 固定資産 売却代金		1	
		1 固定資産 売却代金	1	固定資産の売却収入
	3 寄附金		22,560	
		1 寄附金	22,560	
	4 負担金		185,765	
		1 負担金	185,765	下水道工事に伴う配水管布 設替による工事負担金等
	5 補助金		40,000	
		1 国庫補助金	40,000	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	説 明
1 資本的支出			1,479,985	
	1 建設改良費		1,115,059	
		1 事務費	48,540	施設等の建設改良工事に伴 う事務費
		2 工事費	1,010,500	配水管等の建設改良工事費
		3 営業設備費	56,019	器具備品及び水道メーター 購入費
	2 企業債償還金		363,926	
		1 企業債償還金	363,926	
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	

令和6年度高砂市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	
当年度純利益	385,670
減価償却費	501,690
引当金の増減額(△は減少)	△ 834
(1) 賞与引当金の増加(△は減少)	△ 747
(2) 貸倒引当金の増加(△は減少)	△ 87
長期前受金戻入額	△ 235,243
受取利息及び受取配当金	△ 1
支払利息	59,050
固定資産除却費	27,725
固定資産売却損益	0
未収金の増減額(△は増加)	1,089
その他流動資産の増減額(△は増加)	0
未払金の増減額(△は減少)	6,733
預り金の増減額(△は減少)	0
その他流動負債の増減額(△は減少)	0
小計	745,879
利息及び配当金の受取額	1
利息の支払額	△ 59,050
業務活動によるキャッシュ・フロー	686,830
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	△ 1,017,204
有形固定資産の売却による収入	1
有形固定資産の取得に係る寄附金収入	20,509
無形固定資産の取得による支出	0
負担金収入	185,765
国庫補助金等収入	40,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 770,929
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行による収入	719,400
企業債の償還による支出	△ 363,926
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	355,474
現金及び現金同等物の増加額	271,375
現金及び現金同等物の期首残高	941,392
現金及び現金同等物の期末残高	1,212,767



# 給与費明細書

## 1 総括

区分	職員数(人)		給与(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	1	( ) 8	189	38,967	15,086	54,242	17,929	72,171
		( ) 5		15,862	13,020	28,882	7,778	36,660
合計	1	( ) 13	189	54,829	28,106	83,124	25,707	108,831
前年度	1	( ) 9	378	44,504	17,623	62,505	20,939	83,444
		( ) 6		18,759	15,059	33,818	9,198	43,016
合計	1	( ) 15	378	63,263	32,682	96,323	30,137	126,460
本年度		( ) △1	△189	△5,537	△2,537	△8,263	△3,010	△11,273
		( ) △1		△2,897	△2,039	△4,936	△1,420	△6,356
合計		( ) △2	△189	△8,434	△4,576	△13,199	△4,430	△17,629

(注) ( ) 内は短時間勤務職員を外書き

(単位：千円)

区分	手当の内訳	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務手当	時間外勤務手当	休日勤務手当	管理職手当	期末勤勉手当	計
前年度	1,434	2,822	336	736	60	6,392	1,149	19,753	32,682		
比較	△198	△432		226	△10	△880	△149	△3,133	△4,576		

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由別内訳	説明	備考
給料	△8,434	給与改定に伴う増減分	492	改定率 1.1%
		昇給に伴う増加分	496	定昇率 1.4%
		その他の増減分	△9,422	職員数の変動等による減額
手当	△198	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△198	職員数の変動等による減額
	△432	制度改正に伴う増減分	25	給与改定による増額
		その他の増減分	△457	職員数の変動等による減額
	226	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	226	職員数の変動等による増額
	△10	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△10	実績見込等による減額
	△880	制度改正に伴う増減分		
		その他の増減分	△880	実績見込等による減額
△149	制度改正に伴う増減分			
	その他の増減分	△149	実績見込等による減額	
△3,133	制度改正に伴う増減分	685	給与改定による増額	
	その他の増減分	△3,818	職員数の変動等による減額	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分		行 政 職	技 能 労 務 職
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)		
令和6年1月1日現在	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	281,083	374,250
	平均年齢 (歳)		39.82	52.00
	平均給料月額 (円)	平均給与月額 (円)	285,315	372,100
令和5年1月1日現在	平均給与月額 (円)		330,318	392,705
	平均年齢 (歳)		40.31	51.00

(注) 短時間勤務職員を含む

(2) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)
高 校 卒	172,300	18歳 154,400	172,300	18歳 154,400
大 学 卒	203,800		203,800	

(3) 級別職員数

区分	行政		職		技能		職務	
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)
令和6年1月1日現在	1級	(1)	(9.1)	1級	( )	( )	1級	( )
	2級	(1)	(9.1)	2級	( )	( )	2級	( )
	3級	(5)	(45.4)	3級	( )	( )	3級	( )
	4級	(3)	(27.3)	4級	( )	( )	4級	(2)
	5級	(1)	(9.1)	5級	( )	( )	5級	( )
	6級	( )	( )	6級	( )	( )	6級	( )
	7級	( )	( )	7級	( )	( )	7級	( )
	8級	( )	( )	8級	( )	( )	8級	( )
	計	(11)	(100.0)	計	( )	( )	計	(2)
令和5年1月1日現在	1級	(2)	(15.4)	1級	( )	( )	1級	( )
	2級	(1)	(7.7)	2級	( )	( )	2級	( )
	3級	(5)	(38.4)	3級	( )	( )	3級	( )
	4級	(3)	(23.1)	4級	( )	( )	4級	(2)
	5級	(2)	(15.4)	5級	( )	( )	5級	( )
	6級	( )	( )	6級	( )	( )	6級	( )
	7級	( )	( )	7級	( )	( )	7級	( )
	8級	( )	( )	8級	( )	( )	8級	( )
	計	(13)	(100.0)	計	( )	( )	計	(2)

(注) ( )内は短時間勤務職員を外書き

(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
行政職	理事・技監・部長	室長・次長	課長・副課長	係長	主任・副主任	特に高度の知識経験	相当高度の知識経験	定型的な業務

## (4) 昇給

区 分		全 職 種	行 政 職	技 能 勞 務 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	13	11	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	10	9	1	
	号枝給数別内訳	1号枝給 (人)			
		2号枝給 (人)			
		3号枝給 (人)			
		4号枝給 (人)	9	8	1
		5号枝給 (人)	1	1	
比 率 (B) / (A) (%)	76.9	81.8	50.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	15	13	2	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	13	12	1	
	号枝給数別内訳	1号枝給 (人)			
		2号枝給 (人)			
		3号枝給 (人)			
		4号枝給 (人)	13	12	1
		5号枝給 (人)			
比 率 (B) / (A) (%)	86.7	92.3	50.0		

(5) 特殊勤務手当

区分		全職	職種	行政	職	技能	労務	職
支給対象職員	の比率(%)							
(令和6年1月1日現在)		7.7		9.1				
代表的な特殊勤務手当の名称		主任技術者手当						

(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	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.25	2.25	4.5	有	
前年度	2.2	2.2	4.4	有	
一般会計の制度	2.25	2.25	4.5	有	

(7) 定年退職及び応募認定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%~45%加算)
一般会計の制度(支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置(2%~45%加算)

(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	—
地域手当	同じ	—
住居手当	同じ	—
通勤手当	同じ	—

債務負担行為に関する調書

事項	限度額 千円	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度発生予定額		左の財源内訳	
		期間	金額 千円	期間	金額 千円	一般会計補助金 千円	事業収益 千円
公用自動車借上料	1,008	自 令和4年度 至 令和5年度	806	令和6年度	202	0	202
公用自動車借上料	282	—	0	自 令和6年度 至 令和8年度	282	0	282
水道料金等業務委託	459,760	令和5年度	0	自 令和6年度 至 令和10年度	459,760	0	459,760
伊保東2丁目地区 配水管布設工事	204,000	—	0	令和6年度	204,000	0	204,000
伊保崎3丁目地区 給水管改良工事	50,000	令和5年度	0	令和6年度	50,000	0	50,000
伊保東2丁目地区汚水管 渠整備工事（第2工区） に伴う配水管布設替工事	50,000	令和5年度	0	令和6年度	50,000	0	50,000
加古川堰堤固定堰 復旧工事	90,000	令和5年度	0	令和6年度	90,000	0	90,000
公用自動車借上料	990	—	0	自 令和7年度 至 令和9年度	990	0	990
米田水源地浄水 施設更新工事（土木 ・建築・機械設備）	3,018,000	—	0	自 令和7年度 至 令和9年度	3,018,000	0	3,018,000
米田水源地浄水施設更新 工事（電気設備）	1,700,000	—	0	自 令和7年度 至 令和9年度	1,700,000	0	1,700,000
合計	5,574,040	—	806	—	5,573,234	0	5,573,234

## 令和5年度高砂市水道事業予定損益計算書（前年度分）

（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）

（単位：千円）

1 営業収益			
(1)給水収益	968,020		
(2)受託工事収益	13,776		
(3)負担金	41,975		
(4)その他営業収益	8,652	1,032,423	
2 営業費用			
(1)原水及び浄水費	436,005		
(2)配水費	82,106		
(3)給水費	18,188		
(4)受託工事費	22,933		
(5)総係費	134,923		
(6)減価償却費	495,038		
(7)資産減耗費	20,976		
(8)その他営業費用	1	1,210,170	
営業損益			△ 177,747
3 営業外収益			
(1)受取利息	1		
(2)他会計繰入金	162,862		
(3)補助金	0		
(4)長期前受金戻入	227,730		
(5)雑収益	43,336	433,929	
4 営業外費用			
(1)支払利息	61,108		
(2)雑支出	7,702	68,810	365,119
経常損益			187,372
5 特別利益			
(1)固定資産売却益	1		
(2)過年度損益修正益	1	2	
6 特別損失			
(1)固定資産売却損	1		
(2)過年度損益修正損	454		
(3)その他特別損失	1	456	△ 454
当年度純損益			186,918
前年度繰越利益剰余金			1,694,511
当年度未処分利益剰余金			1,881,429



令和5年度高砂市水道事業予定貸借対照表（前年度）  
（令和6年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		482,354	
ロ 立 木		6,930	
ハ 建 物	363,526		
減価償却累計額	<u>△ 252,675</u>	110,851	
ニ 構 築 物	3,302,474		
減価償却累計額	<u>△ 1,697,182</u>	1,605,292	
ホ 送 配 水 管	15,698,270		
減価償却累計額	<u>△ 8,161,325</u>	7,536,945	
ヘ 機 械 及 び 装 置	4,836,823		
減価償却累計額	<u>△ 3,872,266</u>	964,557	
ト 量 水 器	197,078		
減価償却累計額	<u>△ 101,767</u>	95,311	
チ 車 両 運 搬 具	12,874		
減価償却累計額	<u>△ 11,700</u>	1,174	
リ 工 具 器 具 備 品	73,429		
減価償却累計額	<u>△ 69,074</u>	4,355	
ヌ リ ー ス 資 産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ル 建 設 仮 勘 定		212,588	
有形固定資産合計			11,020,357
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		243	
ロ 施 設 利 用 権		0	
無形固定資産合計			243
(3) 投 資			
イ 長 期 貸 付 金		0	
投資合計			0
固定資産合計			<u>11,020,600</u>
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			941,392
(2) 未 収 金		84,305	
貸倒引当金		<u>△ 1,089</u>	83,216
(3) 前 払 費 用			954
流動資産合計			<u>1,025,562</u>
資 産 合 計			<u><u>12,046,162</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良企業債	<u>3,915,840</u>		
企業債合計		3,915,840	
(2) リース債務		<u>0</u>	
固定負債合計			3,915,840
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良企業債	<u>363,924</u>		
企業債合計		363,924	
(3) リース債務		0	
(4) 未払金		243,287	
(5) 前受金		2,928	
(6) 預り金		89,713	
(7) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>6,988</u>		
引当金合計		6,988	
流動負債合計			706,840
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,208,772	
(2) 収益化累計額		△ 5,814,697	
繰延収益合計			<u>5,394,075</u>
負債合計			<u>10,016,755</u>

資本の部

6 資本金			147,978
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
資本剰余金合計		0	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分			
利益剰余金	<u>1,881,429</u>		
利益剰余金合計		<u>1,881,429</u>	
剰余金合計			<u>1,881,429</u>
資本合計			<u>2,029,407</u>
負債・資本合計			<u><u>12,046,162</u></u>

令和6年度高砂市水道事業予定貸借対照表（当年度分）  
（令和7年3月31日）

資 産 の 部

（単位：千円）

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		482,354	
ロ 立 木		6,930	
ハ 建 物	363,526		
減価償却累計額	<u>△ 261,552</u>	101,974	
ニ 構 築 物	3,667,910		
減価償却累計額	<u>△ 1,738,783</u>	1,929,127	
ホ 送 配 水 管	15,917,175		
減価償却累計額	<u>△ 7,982,735</u>	7,934,440	
ヘ 機 械 及 び 装 置	4,795,003		
減価償却累計額	<u>△ 3,969,532</u>	825,471	
ト 量 水 器	205,748		
減価償却累計額	<u>△ 106,272</u>	99,476	
チ 車 両 運 搬 具	12,874		
減価償却累計額	<u>△ 12,314</u>	560	
リ 工 具 器 具 備 品	115,674		
減価償却累計額	<u>△ 69,824</u>	45,850	
ヌ リ ー ス 資 産	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ル 建 設 仮 勘 定		91,789	
有形固定資産合計			11,517,971

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権		243	
ロ 施 設 利 用 権		0	
無形固定資産合計			243

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		0	
投資合計			0

固定資産合計 11,518,214

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,212,767

(2) 未 収 金 83,216  
貸倒引当金 △ 1,002 82,214

(3) 前 払 費 用 954

流動資産合計 1,295,935

資 産 合 計 12,814,149

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 企 業 債		
	└─ 建設改良企業債	4,291,204	
	└─ 企業債合計	4,291,204	
	(2) リース債務		0
	└─ 固定負債合計		4,291,204
4	流 動 負 債		
	(1) 一時借入金		0
	(2) 企 業 債		
	└─ 建設改良企業債	344,034	
	└─ 企業債合計	344,034	
	(3) リース債務		0
	(4) 未 払 金		250,020
	(5) 前 受 金		2,928
	(6) 預 り 金		89,713
	(7) 引 当 金		
	└─ 賞与引当金	6,241	
	└─ 引当金合計	6,241	
	└─ 流動負債合計		692,936
5	繰 延 収 益		
	(1) 長期前受金		11,464,872
	(2) 収益化累計額		△ 6,049,940
	└─ 繰延収益合計		5,414,932
	└─ 負債合計		10,399,072

資 本 の 部

6	資 本 金		147,978
7	剰 余 金		
	(1) 資 本 剰 余 金		
	└─ 資本剰余金合計		0
	(2) 利 益 剰 余 金		
	└─ 当年度未処分		
	└─ 利益剰余金	2,267,099	
	└─ 利益剰余金合計	2,267,099	
	└─ 剰余金合計		2,267,099
	└─ 資 本 合 計		2,415,077
	└─ 負債・資本合計		12,814,149

## 注記

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定額法。ただし、量水器(φ50mm以下)については取替法による。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、兵庫県市町村職員退職手当組合の追加負担金は一般会計が負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末勤勉手当の支給及びこ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

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実積率等による回収不能見込み額を計上している。

#### 3 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き方式によっている。

### II. 予定貸借対照表等に関する注記

#### 1 長期継続契約に係るリース債務

該当なし

#### 2 長期前受金、収益化累計額

償却資産取得に係る工事負担金等の財源については、長期前受金へ計上し、減価償却費に見合う額を長期前受金戻入として収益化している。

### III. セグメント情報の開示

単一の事業を運営しているため、記載を省略する。

### IV. リース契約により使用する固定資産

該当なし

# 予 算 内 訳 書



## 収益的収入及び支出



収 入

款	項	目	節	本年度予定額
1 水道事業収益				1,778,316
	1 営業収益			1,499,184
		1 給水収益		1,442,669
			1 水道料金	1,442,669
		2 受託工事収益		3,851
			1 受託工事収益	3,851
		3 負担金		47,510
			1 一般会計負担金	2,100
			2 その他負担金	45,410
		4 その他営業収益		5,154
			1 手数料	5,154
			2 その他営業収益	0
	2 営業外収益			279,130
		1 受取利息		1
			1 預金利息	1
		2 他会計繰入金		1,482
			1 他会計繰入金	1,482
		3 消費税還付金		1
			1 消費税還付金	1

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明
1,587,351	190,965	
1,312,065	187,119	
1,233,123	209,546	
1,233,123	209,546	水道料金 1,442,669
23,651	△ 19,800	
23,651	△ 19,800	修繕工事収益 1 受託工事収益 3,500 工事監督収益 350
45,923	1,587	
2,500	△ 400	一般会計負担金 2,100
43,423	1,987	使用料徴収事務等負担金 45,410
9,368	△ 4,214	
1,500	3,654	設計審査手数料 2,028 検査手数料 2,316 指定給水装置工事事業者指定手数料 810
7,868	△ 7,868	
275,284	3,846	
1	0	
1	0	預金利息 1
2,562	△ 1,080	
2,562	△ 1,080	一般会計繰入金 1,482
1	0	
1	0	消費税還付金 1

款	項	目	節	本年度予定額
		4 長期前受金戻入		235,243
			1 受贈財産評価額 長期前受金戻入	25,547
			2 寄 附 金 長期前受金戻入	78,534
			3 工 事 負 担 金 長期前受金戻入	128,492
			4 補 償 金 長期前受金戻入	1,902
			5 補 助 金 長期前受金戻入	768
		5 雑 収 益		42,403
			1 分 担 金	41,922
			2 その他雑収益	481
	3 特 別 利 益			2
		1 固定資産売却益		1
			1 固定資産売却益	1
		2 過 年 度 損 益 修 正 益		1
			1 過 年 度 損 益 修 正 益	1

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
227,730	7,513		
26,025	△ 478	受贈財産評価額長期前受金戻入	25,547
80,267	△ 1,733	寄附金長期前受金戻入	78,534
118,064	10,428	工事負担金長期前受金戻入	128,492
2,236	△ 334	補償金長期前受金戻入	1,902
1,138	△ 370	補助金長期前受金戻入	768
44,990	△ 2,587		
44,512	△ 2,590	給水工事分担金	41,922
478	3	その他雑収益	481
2	0		
1	0		
1	0	固定資産売却益	1
1	0		
1	0	過年度損益修正益	1

支 出

款	項	目	節	本年度予定額
1 水道事業費用				1,374,788
	1 営業費用			1,250,549
		1 原水及び浄水費		443,882
			2 給料	14,983
			3 手当等	5,327
			4 賞与引当金額 繰入額	2,290
			5 法定福利費	5,981
			7 旅費	32
			11 備用品費	1,066
			12 燃料費	988
			13 光熱水費	156
			14 印刷製本費	32
			15 通信運搬費	333

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
1,430,962	△ 56,174		
1,328,350	△ 77,801		
510,629	△ 66,747		
15,400	△ 417	職員給 4人 1人月平均 312,146円	14,983
5,739	△ 412	地域手当	750
		通勤手当	72
		特殊勤務手当	28
		時間外勤務手当	390
		休日勤務手当	280
		期末勤勉手当	3,807
2,285	5	賞与引当金繰入額(手当)	1,893
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	397
6,276	△ 295	共済組合負担金	4,002
		公務災害補償基金負担金	37
		退職手当組合負担金	1,942
42	△ 10	普通旅費	32
1,199	△ 133	消耗器材費	486
		水質試験用器具費	580
896	92	ディーゼル機関用燃料費	484
		水質試験用燃料費	283
		自動車用燃料費	202
		草刈機用燃料費	19
156	0	水源地ガス料金	30
		水源地下水道使用料	126
32	0	諸印刷費	32
337	△ 4	電話料金	332
		郵便料	1

款	項	目	節	本年度予定額
			16 委託料	94,767
			17 手数料	1,301
			18 賃借料	2,430
			19 修繕費	10,962
			22 動力費	81,313
			23 薬品費	33,025
			24 材料費	435
			30 研修費	41
			35 負担金	334
			36 受水費	188,063
			37 保険料	18
			38 公課費	5

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
94,523	244	清掃作業委託料 浄水施設清掃委託料 汚泥分析委託料 水質検査委託料 水質検査機器点検委託料 米田水源地施設運転管理業務委託料 発生汚泥処分委託料	2,914 495 152 9,808 708 79,860 830
1,367	△ 66	発生汚泥処分手数料 検便検査手数料	1,287 14
2,435	△ 5	水源地用地借上料 テレビ視聴料 ○公用自動車借上料 公用自動車借上料	2,017 13 202 198
11,924	△ 962	自動車修繕費 施設修繕費	127 10,835
143,724	△ 62,411	動力費	81,313
27,085	5,940	浄水設備用薬品費 水質試験用薬品費	32,802 223
435	0	機器機材部品購入費等	435
44	△ 3	研修費	41
339	△ 5	広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金 電気協会負担金	322 12
196,345	△ 8,282	兵庫県等用水受水費	188,063
21	△ 3	自動車損害賠償責任保険料	18
25	△ 20	自動車重量税	5



款	項	目	節	本年度予定額
		2 配 水 費		95,815
			2 給 料	4,486
			3 手 当 等	1,368
			4 賞 与 引 当 金 繰 入 額	770
			5 法 定 福 利 費	1,908
			7 旅 費	47
			11 備 消 品 費	245
			12 燃 料 費	153
			14 印 刷 製 本 費	60
			15 通 信 運 搬 費	738
			16 委 託 料	25,127

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
107,857	△ 12,042		
9,144	△ 4,658	職員給 1人月平均 373,833円	4,486
3,781	△ 2,413	扶養手当	180
		地域手当	234
		特殊勤務手当	3
		時間外勤務手当	221
		休日勤務手当	84
		期末勤勉手当	646
1,540	△ 770	賞与引当金繰入額(手当)	640
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	130
4,055	△ 2,147	共済組合負担金	1,189
		公務災害補償基金負担金	23
		退職手当組合負担金	696
46	1	普通旅費	47
245	0	消耗器材費	245
133	20	自動車用燃料費	153
80	△ 20	諸印刷費	60
768	△ 30	電話料金	735
		郵便料	3
24,760	367	漏水調査業務委託料	100
		草刈作業委託料	3,138
		植木手入委託料	910
		テレメーター装置点検委託料	946
		漏水等対応業務委託料	11,367
		給・配水管路情報システム更新業務委託料	7,885
		給・配水管路情報システム保守委託料	600
		清掃作業委託料	181

款	項	目	節	本年度予定額
			18 賃借料	1,009
			19 修繕費	47,867
			21 路面復旧費	9,500
			22 動力費	1,669
			24 材料費	800
			35 負担金	0
			37 保険料	31
			38 公課費	37
		3 給水費		16,052
			7 旅費	11
			11 備用品費	118
			12 燃料費	145
			14 印刷製本費	0
			15 通信運搬費	27
			16 委託料	13,864
			17 手数料	53

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
1,148	△ 139	配水管布設用地借上料 ○公用自動車借上料 積算共同利用システム利用料	79 130 800
49,959	△ 2,092	給配水管修繕費 消火栓修繕費 配水施設修繕費 自動車修繕費 諸機械修繕費	40,000 2,100 5,500 217 50
9,500	0	路面復旧費	9,500
1,825	△ 156	動力費	1,669
800	0	鑄鉄継手等材料費	800
2	△ 2		
34	△ 3	自動車損害賠償責任保険料	31
37	0	自動車重量税	37
19,893	△ 3,841		
11	0	普通旅費	11
125	△ 7	消耗器材費	118
130	15	自動車用燃料費	145
114	△ 114		
25	2	郵便料	27
17,586	△ 3,722	水道メーター修復委託料	13,864
36	17	水道メーター検査手数料	53

款	項	目	節	本年度予定額
			19 修繕費	1,541
			24 材料費	270
			37 保険料	18
			38 公課費	5
		4 受託工事費		13,630
			2 給料	4,177
			3 手当等	3,008
			4 賞与引当金 繰入額	787
			5 法定福利費	2,158
			20 工事請負費	3,500
		5 総係費		151,754
			1 報酬	189
			2 給料	15,321
			3 手当等	5,683

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
1,541	0	自動車修繕費 給水管修繕費	100 1,441
300	△ 30	水道メーター取替材料費	270
20	△ 2	自動車損害賠償責任保険料	18
5	0	自動車重量税	5
32,324	△ 18,694		
4,684	△ 507	職員給 1人月平均 348,083円	4,177
3,106	△ 98	扶養手当 地域手当 通勤手当 特殊勤務手当 時間外勤務手当 休日勤務手当 期末勤勉手当 児童手当	498 234 24 3 624 84 1,241 300
818	△ 31	賞与引当金繰入額（手当） 賞与引当金繰入額（法定福利費）	640 147
2,216	△ 58	共済組合負担金 公務災害補償基金負担金 退職手当組合負担金	1,497 13 648
21,500	△ 18,000	配水管仮設工事	3,500
141,632	10,122		
378	△ 189	審議会委員報酬	189
15,276	45	職員給 3人 1人月平均 425,583円	15,321
5,237	446	地域手当 通勤手当	351 263

款	項	目	節	本年度予定額
			4 賞与引当金 繰入額	2,394
			6 法定福利費	7,882
			9 旅費	405
			10 被服費	179
			11 備用品費	1,017
			13 光熱水費	987
			14 印刷製本費	2,720
			15 通信運搬費	5,550
			16 委託料	99,000

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
		特殊勤務手当	4
		時間外勤務手当	624
		休日勤務手当	140
		期末勤勉手当	4,301
2,345	49	賞与引当金繰入額(手当)	2,126
		賞与引当金繰入額(法定福利費)	268
8,392	△ 510	共済組合負担金	4,196
		公務災害補償基金負担金	37
		退職手当組合負担金	3,579
		社会保険料	70
358	47	普通旅費	392
		費用弁償	13
212	△ 33	被服費	179
1,043	△ 26	消耗器材費	1,017
965	22	電気料金	705
		ガス料金	195
		水道料金	51
		下水道使用料	36
2,112	608	諸印刷費	2,720
4,792	758	電話料金	255
		郵便料	5,145
		水道料金システム処分運搬料	150
90,398	8,602	職員健康診断委託料	292
		会計システム保守委託料	416
		ネットワーク管理運用業務委託料	1,139
		上下水道料金システム保守業務委託料	4,785
		水道料金集金事務委託料	804
		○水道料金業務委託料	89,496
		上下水道料金システム改修業務委託料	2,068



款	項	目	節	本年度予定額
			17 手 数 料	6,860
			18 賃 借 料	110
			19 修 繕 費	165
			30 研 修 費	319
			31 交 際 費	1
			35 負 担 金	741
			37 保 險 料	1,229
			40 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,002
		6 減 価 償 却 費		501,690
			51 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	501,690

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
6,241	619	安全運転管理者講習申請手数料 支払督促手数料 口座振替等手数料 その他手数料 銀行手数料	12 64 6,588 24 172
115	△ 5	有料道路通行料 会計システム借上料 テレビ視聴料	11 86 13
110	55	端末機器修繕費	165
411	△ 92	研修費	319
1	0	交際費	1
726	15	水道協会負担金 安全運転管理者負担金 産業医報酬負担金	489 12 240
1,431	△ 202	建物総合損害共済保険料 自動車損害共済保険料等 水道施設賠償責任保険料 公金総合保険料	329 141 755 4
1,089	△ 87	貸倒引当金繰入額	1,002
495,038	6,652		
495,038	6,652	建物減価償却費 構築物減価償却費 送配水管減価償却費 機械及び装置減価償却費 量水器減価償却費 車両運搬具減価償却費 工具器具備品減価償却費	8,877 41,601 308,343 136,995 4,510 614 750

款	項	目	節	本年度予定額
		7 資産減耗費		27,725
			53 固定資産除却費	27,724
			54 たな卸資産減耗費	1
		8 その他の営業費用		1
			59 雑支出	1
	2 営業外費用			122,737
		1 支払利息		59,050
			61 企業債利息	58,312
			63 借入金利息	738
		2 消費税及び地方消費税		63,585
			65 消費税及び地方消費税	63,585
		3 雑支出		102
			67 不用品売却原価	1
			68 その他雑支出	1
			80 水道祭典費	100
	3 特別損失			502
		1 固定資産売却損		1
			69 固定資産売却損	1
		2 過年度損益修正損		500
			70 過年度損益修正損	500
		3 その他特別損失		1
			71 その他特別損失	1

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
20,976	6,749		
20,975	6,749	送配水管除却費	25,628
		機械及び装置除却費	2,091
		量水器除却費	5
1	0	たな卸資産減耗費	1
1	0		
1	0	雑支出	1
101,110	21,627		
63,008	△ 3,958		
62,270	△ 3,958	企業債利息	58,312
738	0	一時借入金利息	738
38,100	25,485		
38,100	25,485	消費税及び地方消費税	63,585
2	100		
1	0	不用品売却原価	1
1	0	その他雑支出	1
0	100	水道祭典費	100
502	0		
1	0		
1	0	固定資産売却損	1
500	0		
500	0	過年度損益修正損	500
1	0		
1	0	その他特別損失	1

款	項	目	節	本年度予定額
	4 予 備 費			1,000
		1 予 備 費		1,000
			79 予 備 費	1,000

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明	明
1,000	0		
1,000	0		
1,000	0	予備費	1,000



# 資本的収入及び支出



収 入

款	項	目	節	本年度予定額
1 資本的収入				967,726
	1 企業債			719,400
		1 企業債		719,400
			1 企業債	719,400
	2 固定資産売却代金			1
		1 固定資産売却代金		1
			1 固定資産売却代金	1
	3 寄附金			22,560
		1 寄附金		22,560
			1 寄附金	22,560
	4 負担金			185,765
		1 負担金		185,765
			1 工事負担金	173,250
			2 その他負担金	12,515
	5 補助金			40,000
		1 国庫補助金		40,000
			1 国庫補助金	40,000

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明
501,631	466,095	
358,800	360,600	
358,800	360,600	
358,800	360,600	企業債 719,400
1	0	
1	0	
1	0	固定資産売却代金 1
30,080	△ 7,520	
30,080	△ 7,520	
30,080	△ 7,520	寄附金 22,560
103,050	82,715	
103,050	82,715	
103,050	70,200	下水道工事等に伴う配水管布設替工事負担金等 173,250
0	12,515	上下水道料金システム更新費負担金 12,515
9,700	30,300	
9,700	30,300	
9,700	30,300	生活基盤施設耐震化等交付金 40,000

支 出

款	項	目	節	本年度予定額
1 資本的支出				1,479,985
	1 建設改良費			1,115,059
		1 事務費		48,540
			2 給料	15,862
			3 手当等	13,620
			5 法定福利費	7,778
			7 旅費	27
			11 備用品費	114
			14 印刷製本費	119
			16 委託料	11,000
			18 賃借料	20
		2 工事費		1,010,500
			16 委託料	0

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明
949,000	530,985	
566,885	548,174	
44,076	4,464	
18,759	△ 2,897	職員給 5人 1人月平均 264,367円 15,862
15,839	△ 2,219	扶養手当 558 地域手当 821 住居手当 336 通勤手当 603 特殊勤務手当 12 時間外勤務手当 3,653 休日勤務手当 412 期末勤勉手当 6,625 児童手当 600
9,198	△ 1,420	共済組合負担金 5,268 公務災害補償基金負担金 51 退職手当組合負担金 2,459
27	0	普通旅費 27
114	0	消耗器材費 114
119	0	諸印刷費 119
0	11,000	水道管路劣化診断業務委託料 9,000 家屋調査業務委託料 2,000
20	0	施設使用料 20
522,000	488,500	
132,000	△ 132,000	

款	項	目	節	本年度予定額
			20 工事請負費	608,500
			55 施設費	400,000
			58 補償費	2,000
		3 営業設備費		56,019
			56 器具備品費	46,470
			57 メーター費	9,549
	2 企業債償還金			363,926
		1 企業債償還金		363,926
			60 企業債償還金	363,926
	3 予備費			1,000
		1 予備費		1,000
			79 予備費	1,000

(単位：千円)

前年度予定額	差引増減	説明
390,000	218,500	○配水本管布設替工事 204,000 配水支管布設替工事 299,500 ○配水支管布設替工事 50,000 鉛製給水管改良工事 5,000 ○鉛製給水管改良工事 50,000
0	400,000	浄水設備整備工事 310,000 ○浄水設備整備工事 90,000
0	2,000	賠償補償費 2,000
809	55,210	
0	46,470	水道台帳システム更新費 16,330 上下水道料金システム更新費 30,140
809	8,740	水道メーター購入費 9,549
381,115	△ 17,189	
381,115	△ 17,189	
381,115	△ 17,189	企業債償還金 363,926
1,000	0	
1,000	0	
1,000	0	予備費 1,000