

第12号議案

令和5年度加東市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度加東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) 給水件数	18,250 件
(2) 年間総給水量	5,047,832 m ³
(3) 一日平均給水量	13,792 m ³
(4) 建設改良事業	927,581千円

(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	1,535,404千円
第1項 営業収益	1,224,514千円
第2項 営業外収益	310,880千円
第3項 特別利益	10千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,493,296千円
第1項 営業費用	1,430,157千円
第2項 営業外費用	21,739千円

第3項 特別損失 31,400千円

第4項 予備費 10,000千円

(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496,328千円は、減債積立金27,217千円、建設改良積立金45,992千円、過年度分損益勘定留保資金339,858千円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額83,261千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入 468,470千円

第1項 企業債 442,000千円

第2項 負担金 3,158千円

第3項 出資金 1,125千円

第4項 補助金 22,187千円

支 出

第1款 資本的支出 964,798千円

第1項 建設改良費 927,581千円

第2項 企業債償還金 27,217千円

第3項 予備費 10,000千円

(企業債)

第5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
生活基盤施設耐震化等補助金事業 (統合浄水場整備)	千円 203,000	普通貸借又は証券発行(他の地方公共団体との共同)	4.0%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	政府資金については、その融資条件により、その他の場合は債権者と協定するところによる。

生活基盤施設耐震化 等補助金事業 (基幹管路耐震化)	123,700	発行を含む。)	公共団体金融機構資金について、利率見直しを行った後においては、当該見直し後の利率とする。	ただし、企業財政の都合により据置期間若しくは償還期限を短縮し、繰上償還し、又は低利に借換えすることができる。
緊急老朽管更新事業	115,300			

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、水道事業費用の各項に計上した予算額に過不足を生じた場合における款内各項の間の金額の流用とする。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

職 員 給 与 費 60,413千円

(他会計からの補助金等)

第8条 一般会計からこの会計へ補助等を受ける金額は、5,290千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、14,000千円と定める。

令和5年3月1日提出

加東市長 岩 根 正

令和5年度加東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 水道事業収益			1,535,404	
	1 営業収益		1,224,514	
		1 給水収益	1,181,583	
		2 受託工事収益	110	
		3 その他営業収益	42,821	
	2 営業外収益		310,880	
		1 受取利息及び配当金	2,841	
		2 分 担 金	28,776	
		3 長期前受金戻入	277,337	
		4 雑 収 益	1,926	
	3 特別利益		10	
		1 過年度損益修正益	10	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,493,296	
	1 営業費用		1,430,157	
		1 原水及び浄水費	543,118	
		2 配水及び給水費	107,682	
		3 受託工事費	110	
		4 総 係 費	167,304	
		5 減価償却費	557,042	
		6 資産減耗費	54,901	
	2 営業外費用		21,739	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	15,739	
		2 雑 支 出	1,000	
	3 特別損失		31,400	
		1 過年度損益修正損	5,000	
		2 その他特別損失	26,400	
	4 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

資本的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 収 入			468,470	
	1 企 業 債		442,000	
		1 企 業 債	442,000	
	2 負 担 金		3,158	
		1 負 担 金	3,158	
	3 出 資 金		1,125	
		1 他 会 計 出 資 金	1,125	
	4 補 助 金		22,187	
1 国 庫 補 助 金		22,187		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			964,798	
	1 建 設 改 良 費		927,581	
		1 浄 水 設 備 費	603,500	
		2 配 水 設 備 費	322,730	
		3 営 業 設 備 費	1,351	
	2 企 業 債 償 還 金		27,217	
		1 企 業 債 償 還 金	27,217	
	3 予 備 費		10,000	
		1 予 備 費	10,000	

令和5年度加東市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 13,735</p> <p>減価償却費 557,042</p> <p>固定資産除却費 54,801</p> <p>賞与引当金等の増減額 (△は減少) 305</p> <p>修繕引当金の増減額 (△は減少) 0</p> <p>貸倒引当金の増減額 (△は減少) 555</p> <p>長期前受金戻入額 △ 277,337</p> <p>受取利息及び配当金 △ 2,841</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 15,739</p> <p>営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加) △ 35,731</p> <p>営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少) △ 1,067</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) △ 116</p> <p>前払金及び前払費用の増減額 (△は増加) 0</p> <p>その他流動資産の増減額 (△は増加) 0</p> <p>その他流動負債の増減額 (△は減少) 0</p> <hr/> <p>小 計 325,085</p> <p>受取利息及び配当金 2,841</p> <p>支払利息及び企業債取扱諸費 △ 15,739</p> <hr/> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー① 312,187</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>固定資産取得・建設改良事業等実施額 △ 844,033</p> <p>国庫補助金による収入 22,187</p> <p>工事負担金による収入 0</p> <p>施設整備負担金による収入 2,871</p> <p>固定資産売却による収入 0</p> <p>投資有価証券の購入による支出 △ 44</p> <p>投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加) 0</p> <p>投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少) △ 238,012</p> <hr/> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー② △ 1,057,031</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 442,000</p> <p>建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 △ 27,217</p> <p>その他の企業債による収入 0</p> <p>その他の企業債の償還による支出 0</p> <p>リース債務の支払 0</p> <p>他会計からの出資による収入 1,125</p> <hr/> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー③ 415,908</p> <p>現金預金増加額 ④=①+②+③ △ 328,936</p> <p>現金預金期首残高 3,329,771</p> <hr/> <p>現金預金期末残高 3,000,835</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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)
		その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	8	144	26,025		18,778	44,947	8,224	53,171
	資本勘定支弁職員		1		3,118		3,100	6,218	1,024	7,242
	合 計	9	9	144	29,143		21,878	51,165	9,248	60,413
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	9	108	28,360		17,086	45,554	8,569	54,123
	資本勘定支弁職員		1		3,978		3,580	7,558	1,362	8,920
	合 計	9	10	108	32,338		20,666	53,112	9,931	63,043
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	36	△ 2,335		1,692	△ 607	△ 345	△ 952
	資本勘定支弁職員		0		△ 860		△ 480	△ 1,340	△ 338	△ 1,678
	合 計	0	△ 1	36	△ 3,195		1,212	△ 1,947	△ 683	△ 2,630

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数（市職員選出委員を除く）。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	期末・勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,848	618	984	574		2,647	11,201	4,006
	前 年 度	1,428	1,116	0	559		1,776	11,665	4,122
	比 較	420	△ 498	984	15		871	△ 464	△ 116

給 与 費 明 細 書

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)
		その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	賃 金 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	9	6	144	22,588		18,010	40,742	7,610	48,352
	資本勘定支弁職員		1		3,118		3,100	6,218	1,024	7,242
	合 計	9	7	144	25,706		21,110	46,960	8,634	55,594
前 年 度	損益勘定支弁職員	9	7	108	25,059		16,326	41,493	7,953	49,446
	資本勘定支弁職員		1		3,978		3,580	7,558	1,362	8,920
	合 計	9	8	108	29,037		19,906	49,051	9,315	58,366
比 較	損益勘定支弁職員	0	△ 1	36	△ 2,471		1,684	△ 751	△ 343	△ 1,094
	資本勘定支弁職員		0		△ 860		△ 480	△ 1,340	△ 338	△ 1,678
	合 計	0	△ 1	36	△ 3,331		1,204	△ 2,091	△ 681	△ 2,772

※「その他特別職」欄は、加東市水道事業及び下水道事業運営審議会の総委員数（市職員選出委員を除く）。

手 当 の 内 訳	区 分	管理職 手 当	扶養手当	住居手当	通勤手当	特殊勤務 手 当	時 間 外 勤務手当	期末・勤勉 手 当	退職手当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本 年 度	1,848	618	984	499		2,622	10,533	4,006
	前 年 度	1,428	1,116	0	484		1,752	11,004	4,122
	比 較	420	△ 498	984	15		870	△ 471	△ 116

給 与 費 明 細 書

イ 会計年度任用職員

区 分		職 員 数		給 与 費			法定福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		その他 特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)			計 (千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員		2		3,437	768	4,205	614	4,819
	資本勘定支弁職員								
	合 計		2		3,437	768	4,205	614	4,819
前 年 度	損益勘定支弁職員		2		3,301	760	4,061	616	4,677
	資本勘定支弁職員								
	合 計		2		3,301	760	4,061	616	4,677
比 較	損益勘定支弁職員		0		136	8	144	△ 2	142
	資本勘定支弁職員								
	合 計		0		136	8	144	△ 2	142

手 当 の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
	本 年 度	75		25	668	
	前 年 度	75		24	661	
	比 較	0		1	7	

2 報酬、給料及び職員手当の増減額の明細

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬	36	その他の増減分	36	運営審議会委員報酬の増	
給 料	△ 3,331	給与改定に伴う増減分	126		
		昇給に伴う増加分	384		
		その他の増減分	△ 3,841	異動による減等	
手 当	1,204	制度改正に伴う増減分	223	勤勉手当支給月数引き上げによる増 勤勉手当 1.9月⇒2.0月	
		その他の増減分	981	住居手当の増等	

イ 会計年度任用職員

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
報 酬		その他の増減分			
給 料	136	給与改定に伴う増減分			
		その他の増減分	136	経験年数加算による増	
手 当	8	制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分	8	期末手当の増等	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区	分	一般行政職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	303,629
	平均給与月額 (円)	374,965
	平均年齢 (歳)	38
令和4年1月1日現在	平均給料月額 (円)	301,958
	平均給与月額 (円)	355,766
	平均年齢 (歳)	43

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	一般会計の制度 一般行政職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600
短大2年卒	167,100	
短大3年卒		
大 学 卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級	2	28.7
	3 級	2	28.7
	4 級	1	14.2
	5 級		
	6 級	1	14.2
	7 級	1	14.2
	計	7	100.0
令和4年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	12.5
	3 級	3	37.5
	4 級	2	25.0
	5 級	1	12.5
	6 級	1	12.5
	7 級		
	計	8	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主事又は書記	困難な業務を行う主事又は書記	主査又は高度の知識若しくは経験を必要とする書記	係長、主任又は特に高度の知識若しくは経験を必要とする書記	副課長、副園長、副館長若しくは副課長の所長、室長、室長又は園長	課長、課長級の事務局長、所長、次長、室長、館長、又は園長若しくは高度の知識又は経験を必要とする副課長	理事、技監、会計管理者、部長、参事又は部長級の事務局長

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級		
	2 級	2	28.7
	3 級	2	28.7
		(0)	(0.0)
	4 級	1	14.2
	5 級		
	6 級	1	14.2
	7 級	1	14.2
	計	7	100.0
(0)		(0.0)	
令和4年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	14.2
	3 級	2	28.7
		(1)	(100.0)
	4 級	2	28.7
	5 級	1	14.2
	6 級	1	14.2
	7 級		
	計	7	100.0
(1)		(100.0)	

() 内は、短時間勤務職員について外書きしたもの

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一般行政職	主事又は書記	困難な業務を行う主事又は書記	主査又は高度の知識若しくは経験が必要とする書記	係長、主任又は特に高度の知識若しくは経験が必要とする書記	副課長、副園長、副館長若しくは副課長級の所長、次長、室長、館長又は園長	課長、課長級の事務局長、所長、次長、室長、館長、又は園長若しくは高度の知識又は経験が必要とする副課長	理事、技監、会計管理者、部長、参事又は部長級の事務局長

(4) 昇給

区 分		合 計	一般行政職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	85.7	85.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	1号給 (人)		
		2号給 (人)	1	1
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B)/(A) (%)	75.0	75.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	1 2 月 (月分)			
本 年 度	2.200	2.200	4.40	有	
前 年 度	2.150	2.150	4.30	有	
一般会計の制度	2.200	2.200	4.40	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和5年1月1日現在)

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (定年前1年につき3% (最大45%) を割増し)	
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 (定年前1年につき3% (最大45%) を割増し)	

(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	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

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	特定財源			一般財源
						国庫補助金	企業債	一般会計出資金	
国営東条川二期土地改良事業	430,439	令和4年度	19,800	令和5年度から令和14年度まで	410,639	—	—	—	410,639
アセットマネジメント計画策定支援事業	45,650	—	—	令和5年度から令和6年度まで	45,650	—	—	—	45,650

令和5年度加東市水道事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

資産の部

	千円	千円	千円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		745,257	
ロ 建物	427,962		
減価償却累計額	<u>△ 76,224</u>	351,738	
ハ 構築物	20,658,179		
減価償却累計額	<u>△ 9,746,137</u>	10,912,042	
ニ 機械及び装置	3,051,301		
減価償却累計額	<u>△ 1,412,715</u>	1,638,586	
ホ 車両及び運搬具	20,947		
減価償却累計額	<u>△ 18,542</u>	2,405	
ヘ 工具器具及び備品	37,202		
減価償却累計額	<u>△ 10,008</u>	27,194	
ト 建設仮勘定		<u>8,071</u>	
有形固定資産合計			13,685,293
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		62,652	
ロ ダム使用权		50	
ハ ソフトウェア		<u>17,291</u>	
無形固定資産合計			79,993

4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	26,802		
	企 業 債 合 計	<u>26,802</u>	26,802	
(2)	未 払 金		1,013,577	
(3)	預 り 金		1,077	
(4)	預 り 有 価 証 券		400	
(5)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	3,406		
	ロ 法定福利費引当金	670		
	引 当 金 合 計	<u>4,076</u>	4,076	
	流 動 負 債 合 計		<u>1,045,932</u>	
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		11,581,487	
(2)	収 益 化 累 計 額		△ 7,041,459	
(3)	建 設 仮 勘 定 金			
	長 期 前 受 金		0	
	繰 延 収 益 合 計		<u>4,540,028</u>	
	負 債 合 計		<u>7,342,414</u>	

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	52,259		

口 繰 入 資 本 金	431,779		
ハ 組 入 資 本 金	1,101,161		
自己資本金合計		<u>1,585,199</u>	
資 本 金 合 計			<u>1,585,199</u>
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 加 入 分 担 金	164,913		
ロ 工 事 負 担 金	1,421,272		
ハ 国 県 補 助 金	120,497		
ニ 受 贈 財 産 評 価 額	37,032		
ホ その他資本剰余金	106,600		
資本剰余金合計		<u>1,850,314</u>	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	3,919		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	6,613,783		
利益剰余金合計		<u>6,617,702</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,468,016</u>
資 本 合 計			<u>10,053,215</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>17,395,629</u></u>

令和4年度加東市水道事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	743,565		
(2) その他営業収益	36,075	779,640	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	484,527		
(2) 配水及び給水費	82,039		
(3) 総係費	174,286		
(4) 減価償却費	445,493		
(5) 資産減耗費	180,207	1,366,552	
営業損失			586,912

3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	4,665		
	(2) 分担金	26,860		
	(3) 長期前受金戻入	345,427		
	(4) 国庫補助金	3,032		
	(5) 他会計補助金	355,969		
	(6) 雑収益	1,036	736,989	
		<hr/>		
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,882		
	(2) 雑支出	1,320	9,202	727,787
	経常利益	<hr/>	<hr/>	<hr/>
				140,875
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	38,015	38,015	
		<hr/>		
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	67,257		
	(2) その他特別損失	6,500	73,757	△ 35,742
	当年度純利益	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	前年度繰越利益剰余金			105,133
	その他の未処分利益剰余金			6,182,939
	その他の未処分利益剰余金変動額			238,766
	当年度未処分利益剰余金			<hr/> <hr/>
				6,526,838

令和4年度加東市水道事業会計予定貸借対照表

(令和5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		745,257		
ロ 建物	427,962			
減価償却累計額	<u>△ 60,735</u>	367,227		
ハ 構築物	19,990,807			
減価償却累計額	<u>△ 9,418,819</u>	10,571,988		
ニ 機械及び装置	3,021,934			
減価償却累計額	<u>△ 1,285,106</u>	1,736,828		
ホ 車両及び運搬具	20,947			
減価償却累計額	<u>△ 17,934</u>	3,013		
ヘ 工具器具及び備品	37,202			
減価償却累計額	<u>△ 5,145</u>	32,057		
ト 建設仮勘定		19,337		
有形固定資産合計			13,475,707	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		35,707		
ロ ダム使用权		69		
ハ ソフトウェア		21,614		
無形固定資産合計			57,390	

4	流 動 負 債			
(1)	企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	27,216		
	企 業 債 合 計		27,216	
(2)	未 払 金		1,252,655	
(3)	預 り 金		1,077	
(4)	預 り 有 価 証 券		400	
(5)	引 当 金			
	イ 賞 与 引 当 金	3,148		
	ロ 法定福利費引当金	623		
	引 当 金 合 計		3,771	
	流 動 負 債 合 計			1,285,119
5	繰 延 収 益			
(1)	長 期 前 受 金		11,639,635	
(2)	収 益 化 累 計 額		△ 6,847,366	
(3)	建 設 仮 勘 定 金			
	長 期 前 受 金		38	
	繰 延 収 益 合 計			4,792,307
	負 債 合 計			7,418,684

資 本 の 部

6	資 本 金			
(1)	自 己 資 本 金			
	イ 固 有 資 本 金	52,259		

口	繰入資本金	430,654		
ハ	組入資本金	1,101,161		
	自己資本金合計		<u>1,584,074</u>	
	資本金合計			<u>1,584,074</u>
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	加入分担金	164,913		
ロ	工事負担金	1,421,272		
ハ	国県補助金	120,497		
ニ	受贈財産評価額	37,032		
ホ	その他資本剰余金	106,600		
	資本剰余金合計		<u>1,850,314</u>	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	31,137		
ロ	建設改良積立金	45,992		
ハ	当年度未処分利益剰余金	6,526,838		
	利益剰余金合計		<u>6,603,967</u>	
	剰余金合計			<u>8,454,281</u>
	資本合計			<u>10,038,355</u>
	負債資本合計			<u>17,457,039</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

3 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 10～60年

構築物 10～80年

機械及び装置 7～42年

工具器具及び備品 3～15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 15年

ソフトウェア 5年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

退職手当については、毎期支出する兵庫県市町村職員退職手当組合に対する負担金及び特別負担金（一般行政職員分を除く。）を水道事業が負

担し、その他積立金の不足等に応じて発生する追加的な費用負担及び一般行政職員に係る特別負担金については、一般会計が負担することとしているため、退職給付引当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

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業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、実績率等による回収不能見込額を計上している。

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。

II. セグメント情報の開示

加東市水道事業では、水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。

令和5年度

加東市水道事業会計予算説明書

令和5年度加東市水道事業予算説明書

収益的収入及び支出

収 入

(款) 水道事業収益

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営業収益		1,224,514	1,231,850	△ 7,336			
	1 給水収益	1,181,583	1,193,317	△ 11,734			
					水道料金	1,181,583	水道料金
	2 受託工事収益	110	110	0			
					受託工事収益	110	メーター、給水管移設工事
	3 その他営業収益	42,821	38,423	4,398			
					手数料	38,626	設計審査及び完成検査手数料 1,112 道路占用許可申請手数料 218 開栓手数料 2,984 給水装置工事事業者指定新規手数料 80 給水装置工事事業者指定更新手数料 260 証明手数料 14 下水道使用料徴収手数料 33,958
					雑収益	30	水道料金遅延損害金ほか
					他会計負担金	4,165	消火栓維持管理負担金

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
2 営業外収益		310,880	338,489	△ 27,609			
	1 受取利息及び配当金	2,841	4,665	△ 1,824			
					預 金 利 息	821	
					有 価 証 券 利 息	2,020	
	2 分 担 金	28,776	29,546	△ 770			
					加 入 分 担 金	28,776	
	3 長期前受金戻入	277,337	300,527	△ 23,190			
					長 期 前 受 金 戻 入	277,337	補助金等収益化
	4 雑 収 益	1,926	2,007	△ 81			
					そ の 他 雑 収 益	1,926	土地使用料 679 土地貸付料 857 コピー代他 10 損害賠償金 (破損修理) 270 検針票広告掲載料 110
	国 庫 補 助 金	0	1,744	△ 1,744			
3 特別利益		10	10	0			
	1 過年度損益修正益	10	10	0			
					過 年 度 損 益 修 正 益	10	
合 計		1,535,404	1,570,349	△ 34,945			

支 出

(款) 水道事業費用

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 営 業 費 用		1,430,157	1,482,621	△ 52,464			
	1 原 水 及 び 浄 水 費	543,118	529,745	13,373			
					備 消 耗 品 費	500	浄水施設維持管理備消耗品費
					燃 料 費	417	軽油
					委 託 料	55,299	草刈清掃業務委託料 208
							施設運転管理業務委託料 55,031
							その他委託料 60
					使 用 料	980	光回線利用料
					賃 借 料	330	奥の池賃借料
					修 繕 費	20,240	緊急修繕費 9,900
							秋津浄水場ろ過池修繕費 7,920
							滝野浄水場薬品室修繕費 2,420
					動 力 費	32,024	施設電気料金
					薬 品 費	3,373	粉末活性炭、試薬
					材 料 費	550	取水場、浄水場施設修繕材料費
					負 担 金	34,194	東播土地改良区賦課金 1,347
							鴨川ダム施設共同管理負担金 18,196
							国営加古川水系総合管理事業管理費施設管理負担金 4,196
							鴨川ダム水道用水管理負担金 10,452

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							上福田開拓水利組合負担金 3
					受 水 費	395,211	兵庫県水道用水受水費
	2 配水及び給水費	107,682	113,775	△ 6,093			
					給 料	3,021	一般職1名
					手 当	1,487	時間外勤務手当 216 期末手当 442 勤勉手当 358 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 471
					法 定 福 利 費	760	兵庫県市町村職員共済組合負担金
					備 消 耗 品 費	150	配水施設維持管理備消耗品費
					委 託 料	13,435	草刈清掃業務委託料 1,826 水質検査業務委託料 6,485 漏水調査業務委託料 3,520 検便検査委託料 9 管路調査業務委託料 1,100 配水池潜水清掃業務委託料 495
					使 用 料	2,830	光回線利用料
					賃 借 料	188	水道管理設占用料 112 岩屋配水池送配水管敷地使用料 71 電柱共架料 5
					修 繕 費	70,330	メーター修繕費(検定満期) 10,710 漏水修繕費 23,320

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							舗装復旧費 6,600
							配水池施設修繕費 9,900
							給水管布設替費 8,800
							量水器まわり等修繕費 11,000
					動 力 費	13,359	施設電気料金
					材 料 費	1,650	配水施設修繕材料費
					負 担 金	8	兵庫県市町職員互助会負担金
					賞与引当金繰入額	387	
					法定福利費引当金繰入額	77	
	3 受託工事費	110	110	0			
					修 繕 費	110	メーター、給水管移設工事
	4 総 係 費	167,304	215,444	△ 48,140			
					報 酬	144	運営審議会委員報酬
					給 料	19,567	一般職5名
					手 当	13,515	扶養手当 618
							住居手当 660
							通勤手当 448
							時間外勤務手当 1,391
							管理職手当 1,848
							期末手当 3,058
							勤勉手当 2,444

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 3,048
					会計年度任用職員給	3,437	2名
					会計年度任用職員手当	768	通勤手当 75 時間外勤務手当 25 期末手当 668
					法定福利費	6,869	兵庫県市町村職員共済組合負担金 6,369 社会保険料 390 地方公務員災害補償基金負担金 100 旧恩給組合負担金 10
					旅 費	671	普通旅費 107 研修旅費 564
					備 消 耗 品 費	1,108	事務備消耗品費
					燃 料 費	226	公用車ガソリン、軽油
					印 刷 製 本 費	2,429	予算書、決算書 205 帳票用紙、検針ロール紙等 2,224
					通 信 運 搬 費	3,649	電話料金 542 郵送料 3,100 決済端末機通信費 7
					委 託 料	103,393	水道管保安管理業務委託料 1,867 電算システム保守業務委託料 5,783 料金収納業務委託料 3,909

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							会計等事務業務委託料 51,626
							指定金融機関事務取扱業務委託料 11
							水道台帳補正業務委託料 10,890
							アセットマネジメント計画策定支援業務委託料 25,739
							弁護士業務委託料 1,750
							固定資産登録支援業務委託料 1,818
					使 用 料	453	光回線利用料
					賃 借 料	3,056	コピー機使用料 362
							NHK放送受信料 15
							積算システム使用料 479
							通行料及び駐車料金 150
							キャドシステム使用料 25
							庁舎賃借料 1,695
							管路管理システム使用料 330
					修 繕 費	600	車検整備費 300
							その他修繕費 300
					負 担 金	1,418	兵庫県市町職員互助会負担金 45
							(公社) 日本水道協会負担金 321
							研修負担金 722
							丹波篠山市水道料金負担金 330
					手 数 料	1,370	車検代行費 58

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							口座振替手数料 1,130
							インターネットバンキング手数料 66
							自動車法定点検手数料 90
							その他手数料 26
					保 険 料	763	自動車損害共済保険料 166
							建物災害共済保険料 197
							賠償責任保険料 400
					賞与引当金繰入額	2,621	
					貸倒引当金繰入額	676	
					法定福利費 引当金繰入額	518	
					公 課 費	53	印紙、自動車重量税
	5 減 価 償 却 費	557,042	438,250	118,792			
					有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	550,009	建物 15,489
							構築物 393,731
							機械及び装置 135,318
							車両及び運搬具 608
							工具器具及び備品 4,863
					無 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	7,033	施設利用権 2,691
							ダム使用权 19
							ソフトウェア 4,323
	6 資 産 減 耗 費	54,901	185,297	△ 130,396			

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					固 定 資 産 除 却 費	54,801	構築物 54,395 機械及び装置 406
					たな卸資産減耗費	100	
2 営業外費用		21,739	14,871	6,868			
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,739	8,871	6,868			
					企 業 債 利 息	15,739	財政融資資金利息 1,937 地方公共団体金融機構資金利息 13,802
	2 雑 支 出	1,000	1,000	0			
					雑 支 出	1,000	
	3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	5,000	0			
					消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	5,000	
3 特別損失		31,400	17,100	14,300			
	1 過 年 度 損 益 修 正 損	5,000	5,000	0			
					過 年 度 損 益 修 正 損	5,000	漏水減免ほか
	2 そ の 他 特 別 損 失	26,400	12,100	14,300			
					そ の 他 特 別 損 失	26,400	統合浄水場整備関連事業 滝野浄水場ほか除却 詳細設計業務委託料
4 予 備 費		10,000	10,000	0			
	1 予 備 費	10,000	10,000	0			
					予 備 費	10,000	
合 計		1,493,296	1,524,592	△ 31,296			

資本的收入及び支出

収 入

(款) 資本的收入

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 企 業 債		442,000	540,800	△ 98,800			
	1 企 業 債	442,000	540,800	△ 98,800	企 業 債	442,000	生活基盤施設耐震化等補助金事業 ・ (統合浄水場整備) 203,000 ・ (基幹管路耐震化) 123,700 緊急老朽管更新事業 115,300
2 負 担 金		3,158	4,610	△ 1,452			
	1 負 担 金	3,158	4,610	△ 1,452	施 設 整 備 負 担 金	3,158	湖翠苑、やしろ台、嬉野東、社西部線、天神
3 出 資 金		1,125	5,840	△ 4,715			
	1 他 会 計 出 資 金	1,125	5,840	△ 4,715	一 般 会 計 出 資 金	1,125	生活基盤施設耐震化等補助金事業 (統合浄水場整備)
4 補 助 金		22,187	68,335	△ 46,148			
	1 国 庫 補 助 金	22,187	68,335	△ 46,148	国 庫 補 助 金	22,187	生活基盤施設耐震化等補助金事業 ・ (統合浄水場整備) 844 ・ (基幹管路耐震化) 21,343
合	計	468,470	619,585	△ 151,115			

支 出

(款) 資本的支出

(単位：千円)

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 建設改良費		927,581	1,512,675	△ 585,094			
	1 浄水設備費	603,500	931,665	△ 328,165			
					委 託 料	11,000	生活基盤施設耐震化等補助金事業（統合浄水場整備）施工監理業務委託料
					負 担 金	32,600	国営東条川二期土地改良事業負担金
					工 事 請 負 費	559,900	生活基盤施設耐震化等補助金事業（統合浄水場整備）
	2 配水設備費	322,730	502,628	△ 179,898			
					給 料	3,118	一般職 1 名
					手 当	2,702	住居手当 324 通勤手当 51 時間外勤務手当 1,015 期末手当 456 勤勉手当 369 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 487
					法 定 福 利 費	949	兵庫県市町村職員共済組合負担金
					委 託 料	38,280	緊急老朽管更新事業 ・ 詳細設計業務委託料 5,610 ・ 施工監理業務委託料 7,480

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		說 明			
					区 分	金 額				
							生活基盤施設耐震化等補助金事業（基幹管路耐震化）施工監理業務委託料 4,290 資材単価特別調査業務委託料 5,060 現場技術業務委託料 15,840			
					負 担 金	8	兵庫県市町職員互助会負担金			
					工 事 請 負 費	277,200	生活基盤施設耐震化等補助金事業 ・（統合浄水場整備） 34,100 ・（基幹管路耐震化） 140,800 緊急老朽管更新事業 102,300			
					賞与引当金繰入額	398				
					法定福利費引当金繰入額	75				
					3 営業設備費	1,351	1,382	△ 31		
					量水器設置費					1,351
	固定資産購入費	0	77,000	△ 77,000						
2 企業債償還金		27,217	30,092	△ 2,875						
	1 企業債償還金	27,217	30,092	△ 2,875						
					元 金 償 還 金	27,217	財政融資資金償還金 22,643 地方公共団体金融機構資金償還金 4,574			

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
3 予 備 費		10,000	10,000	0			
	1 予 備 費	10,000	10,000	0			
					予 備 費	10,000	
合	計	964,798	1,552,767	△ 587,969			