

第13号議案

令和6年度加東市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和6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	18,420 件
(2) 年間総給水量	5,041,931 m ³
(3) 一日平均給水量	13,814 m ³
(4) 建設改良事業	907,026千円

(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	1,530,277千円
第1項 営業収益	1,236,162千円
第2項 営業外収益	294,105千円
第3項 特別利益	10千円

支 出

第1款 水道事業費用	1,681,257千円
第1項 営業費用	1,461,778千円
第2項 営業外費用	26,279千円

第3項 特別損失 183,200千円

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530,478千円は、減債積立金26,803千円、建設改良積立金45,992千円、過年度分損益勘定留保資金326,312千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131,371千円で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入 413,352千円

第1項 企業債 293,100千円

第2項 負担金 3,158千円

第3項 補助金 117,094千円

支 出

第1款 資本的支出 943,830千円

第1項 建設改良費 907,026千円

第2項 企業債償還金 26,804千円

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
社会資本整備総合交付金事業（基幹管路耐震化）	千円 154,700	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。

緊急老朽管更新事業	138,400	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。
-----------	---------	---------	--	--

(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

63,016千円

(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、4,165千円である。

(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6年3月4日提出

加東市長 岩 根 正

令和6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			1,530,277	
	1 営業収益		1,236,162	
		1 給水収益	1,184,311	
		2 受託工事収益	110	
		3 その他営業収益	51,741	
	2 営業外収益		294,105	
		1 受取利息及び配当金	3,545	
		2 分 担 金	27,214	
		3 長期前受金戻入	261,342	
		4 雑 収 益	2,004	
	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			1,681,257	
	1 営業費用		1,461,778	
		1 原水及び浄水費	542,420	
		2 配水及び給水費	120,680	
		3 受託工事費	110	
		4 総 係 費	182,755	
		5 減価償却費	548,983	
		6 資産減耗費	66,830	
	2 営業外費用		26,279	
		1 支払利息及び企業債 取 扱 諸 費	20,279	
		2 雑 支 出	1,000	
		3 消費税及び 地 方 消 費 税	5,000	
	3 特別損失		183,200	
		1 過年度損益修正損	5,000	
		2 その他特別損失	178,200	
	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			413,352	
	1 企 業 債		293,100	
		1 企 業 債	293,100	
	2 負 担 金		3,158	
		1 負 担 金	3,158	
	3 補 助 金		117,094	
1 国 庫 補 助 金		117,094		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出			943,830	
	1 建 設 改 良 費		907,026	
		1 浄 水 設 備 費	30,075	
		2 配 水 設 備 費	875,687	
		3 営 業 設 備 費	1,264	
	2 企 業 債 償 還 金		26,804	
		1 企 業 債 償 還 金	26,804	
	3 予 備 費		10,000	
1 予 備 費		10,000		

令和6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		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 164,102	固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 1,324,837
減価償却費	548,983	国庫補助金による収入	117,094
固定資産除却費	66,730	工事負担金による収入	0
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	70	施設整備負担金による収入	2,871
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0	固定資産売却による収入	0
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	222	投資有価証券の購入による支出	△ 44
長期前受金戻入額	△ 261,342	投資活動に伴う未収金等の債権の増減額 (△は増加)	0
受取利息及び配当金	△ 3,545	投資活動に伴う未払金等の債務の増減額 (△は減少)	394,309
支払利息及び企業債取扱諸費	20,279	投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 810,607
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	△ 96,463		
営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 8,022	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 10,483	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	496,100
前払金及び前払費用の増減額 (△は増加)	0	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	△ 26,804
その他流動資産の増減額 (△は増加)	0	その他の企業債による収入	0
その他流動負債の増減額 (△は減少)	0	その他の企業債の償還による支出	0
小 計	92,327	リース債務の支払	0
受取利息及び配当金	3,545	他会計からの出資による収入	0
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 20,279	財務活動によるキャッシュ・フロー③	469,296
業務活動によるキャッシュ・フロー①	75,593		
		現金預金増加額 ④=①+②+③	△ 265,718
		現金預金期首残高	2,683,237
		現金預金期末残高	2,417,519

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	26,905		20,187	47,236	8,749	55,985
	資本勘定支弁職員		1		3,230		2,711	5,941	1,090	7,031
	合 計	9	9	144	30,135		22,898	53,177	9,839	63,016
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	880		1,409	2,289	525	2,814
	資本勘定支弁職員		0		112		△ 389	△ 277	66	△ 211
	合 計	0	0	0	992		1,020	2,012	591	2,603

※「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	2,472	618	984	574		1,811	12,328	4,111
	前 年 度	1,848	618	984	574		2,647	11,201	4,006
	比 較	624	0	0	0		△ 836	1,127	105

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	23,258		18,718	42,120	8,014	50,134
	資本勘定支弁職員		1		3,230		2,711	5,941	1,090	7,031
	合 計	9	7	144	26,488		21,429	48,061	9,104	57,165
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	670		708	1,378	404	1,782
	資本勘定支弁職員		0		112		△ 389	△ 277	66	△ 211
	合 計	0	0	0	782		319	1,101	470	1,571

※「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 (千円)	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	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・勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
		本 年 度	2,472	618	984	499		1,785	10,960
	前 年 度	1,848	618	984	499		2,622	10,533	4,006
	比 較	624	0	0	0		△ 837	427	105

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		3,647	1,469	5,116	735	5,851
	資本勘定支弁職員							
	合 計	2		3,647	1,469	5,116	735	5,851
前 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
比 較	損益勘定支弁職員	0		210	701	911	121	1,032
	資本勘定支弁職員							
	合 計	0		210	701	911	121	1,032

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・勤勉 手 当 (千円)	退職手当 (千円)
	本 年 度		75		26	1,368
前 年 度		75		25	668	
比 較		0		1	700	

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		制度改正に伴う増減分			
		その他の増減分			
給 料	782	給与改定に伴う増減分	360		
		昇給に伴う増加分	354		
		その他の増減分	68	異動による増	
手 当	319	制度改正に伴う増減分	242	賞与支給月数引き上げによる増 期末手当 2.4月⇒2.45月 勤勉手当 2.0月⇒2.05月	
		その他の増減分	77	異動による増	

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
給 料	210	給与改定に伴う増減分	261		
		その他の増減分	△ 51	異動による減	
手 当	701	制度改正に伴う増減分	639	期末手当支給月数引き上げ及び勤勉 手当支給開始による増 期末手当 2.4月⇒2.45月 勤勉手当 2.05月	
		その他の増減分	62	経験年数加算に伴う期末手当の増等	

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6年1月1日現在	平均給料月額(円)	315,100
	平均給与月額(円)	383,912
	平均年齢(歳)	40
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

(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	166,600	166,600
短大	2年卒	179,100	
短大	3年卒		
大	学 卒	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年1月1日現在	1 級		
	2 級	1	14.2
	3 級	3	43.2
	4 級		
	5 級	1	14.2
	6 級	1	14.2
	7 級	1	14.2
	計	7	100.0
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

(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)	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		

(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6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	2.25(1.175)	2.25(1.175)	4.5(2.35)	有	
前 年 度	2.2(1.15)	2.2(1.15)	4.4(2.3)	有	
一般会計の制度	2.25(1.175)	2.25(1.175)	4.5(2.35)	有	

※ () 内は、再任用職員の標準的な支給率を書いたもの。

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当 (令和6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年度から 令和5年度まで	44,077	令和6年度から 令和14年度まで	386,362	—	—	—	386,362
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	25,739	令和6年度まで	19,911	—	—	—	19,911
強制執行申立事件	委任事務の 処理に当たる 報酬及び実費	令和5年度	550	事件が完結 するまで	—	—	—	—	—

令和6年度加東市水道事業会計予定貸借対照表

(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		702,927		
ロ 建物	475,901			
減価償却累計額	△ 92,426	383,475		
ハ 構築物	20,167,955			
減価償却累計額	△ 10,043,133	10,124,822		
ニ 機械及び装置	3,524,130			
減価償却累計額	△ 1,522,020	2,002,110		
ホ 車両及び運搬具	20,947			
減価償却累計額	△ 18,922	2,025		
ヘ 工具器具及び備品	35,913			
減価償却累計額	△ 14,875	21,038		
ト 建設仮勘定		635,736		
有形固定資産合計			13,872,133	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		78,589		
ロ ダム使用权		31		
ハ ソフトウェア		13,229		
無形固定資産合計			91,849	

(3) 投資	資				
イ 投資有価証券	価	証	券	449,664	
投資	資	合	計		449,664
固定資産	産	合	計		14,413,646
2 流動資産	産				
(1) 現金預金	金				2,417,519
(2) 未収金	金			160,387	
貸倒引当金	金			<u>△ 5,380</u>	155,007
(3) 貯蔵品	品				21,743
(4) 保管有価証券	証				400
流動資産	産	合	計		<u>2,594,669</u>
資産	産	合	計		<u>17,008,315</u>

負債の部

3 固定負債	債				
(1) 企業債	債				
イ 建設改良費等の財源に					
充てるための企業債				2,012,567	
企業債合計				<u>2,012,567</u>	2,012,567
固定負債		合	計		2,012,567
4 流動負債	債				
(1) 企業債	債				

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	18,986		
企業債合計		18,986	
(2) 未払金		625,698	
(3) 預り金		1,051	
(4) 預り有価証券		400	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,623		
ロ 法定福利費引当金	730		
引当金合計		4,353	
流動負債合計			650,488
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,176,092	
(2) 収益化累計額		△ 7,263,236	
(3) 建設仮勘定 長期前受金		51,321	
繰延収益合計			4,964,177
負債合計			7,627,232

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	6,062,248		
		自己資本金合計		<u>6,546,286</u>	
		資本金合計			6,546,286
7	剰	余	金		
(1)	資	本	剰	余	金
イ	加	入	分	担	金
					132,490
ロ	工	事	負	担	金
					988,475
ハ	国	県	補	助	金
					52,025
ニ	受	贈	財	産	評
					価
					額
					37,032
ホ	そ	の	他	資	本
					剰
					余
					金
					103,991
					資本剰余金合計
					<u>1,314,013</u>
(2)	利	益	剰	余	金
イ	減	債	積	立	金
					18,987
ロ	建	設	改	良	積
					立
					金
					64,992
ハ	当	年	度	未	処
					分
					利
					益
					剰
					余
					金
					1,436,805
					利益剰余金合計
					<u>1,520,784</u>
					剰余金合計
					<u>2,834,797</u>
					資本合計
					<u>9,381,083</u>
					負債資本合計
					<u><u>17,008,315</u></u>

令和5年度加東市水道事業会計予定損益計算書

(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	1,074,166		
(2) その他営業収益	39,462	1,113,628	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	482,898		
(2) 配水及び給水費	94,503		
(3) 総係費	158,479		
(4) 減価償却費	554,231		
(5) 資産減耗費	19,680	1,309,791	
(5) 営業損失			196,163
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,903		
(2) 分担金	26,160		
(3) 長期前受金戻入	247,116		
(4) 雑収	1,619	278,798	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	12,537		
(2) 雑支出	965	13,502	265,296
経常利益			69,133
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	9	9	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	4,545		
(2) その他特別損失	16,818	21,363	△ 21,354
当年度純利益			47,779
前年度繰越利益剰余金			1,564,311
その他の未処分利益剰余金変動額			27,217
当年度未処分利益剰余金			1,639,307

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	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		702,927		
ロ 建物	443,716			
減価償却累計額	△ 77,012	366,704		
ハ 構築物	19,707,122			
減価償却累計額	△ 9,768,546	9,938,576		
ニ 機械及び装置	3,043,588			
減価償却累計額	△ 1,392,994	1,650,594		
ホ 車両及び運搬具	20,947			
減価償却累計額	△ 18,542	2,405		
ヘ 工具器具及び備品	35,913			
減価償却累計額	△ 10,022	25,891		
ト 建設仮勘定		494,794		
有形固定資産合計			13,181,891	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		55,277		
ロ ダム使用权		50		
ハ ソフトウェア		17,639		
無形固定資産合計			72,966	

(3) 投資	資				
イ 投資有価証券	価	証	券	449,620	
投資	資	合	計		449,620
固定資産	産	合	計		13,704,477
2 流動資産	産				
(1) 現金預金					2,683,237
(2) 未収金				63,924	
貸倒引当金				<u>△ 5,158</u>	58,766
(3) 貯蔵品					11,260
(4) 保管有価証券					<u>400</u>
流動資産	産	合	計		2,753,663
資産	産	合	計		<u>16,458,140</u>

負債の部

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				1,535,455	
企業債合計				<u>1,535,455</u>	1,535,455
固定負債	産	合	計		1,535,455
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	26,803		
企業債合計		26,803	
(2) 未払金		239,411	
(3) 預り金		1,052	
(4) 預り有価証券		400	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	3,564		
ロ 法定福利費引当金	719		
引当金合計		4,283	
流動負債合計			271,949
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		12,101,196	
(2) 収益化累計額		△ 7,069,879	
(3) 建設仮勘定 長期前受金		74,236	
繰延収益合計			5,105,553
負債合計			6,912,956

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資金			
イ 固有資金	52,259		

口	繰入資本金	431,779		
ハ	組入資本金	<u>6,035,031</u>		
	自己資本金合計		<u>6,519,069</u>	
	資本金合計			6,519,069
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	加入分担金	132,490		
ロ	工事負担金	988,475		
ハ	国県補助金	52,025		
ニ	受贈財産評価額	37,032		
ホ	その他資本剰余金	<u>103,991</u>		
	資本剰余金合計		1,314,013	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	26,803		
ロ	建設改良積立金	45,992		
ハ	当年度未処分利益剰余金	<u>1,639,307</u>		
	利益剰余金合計		<u>1,712,102</u>	
	剰余金合計			<u>3,026,115</u>
	資本合計			<u>9,545,184</u>
	負債資本合計			<u><u>16,458,140</u></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

ダム使用权 55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6年度

加東市水道事業会計予算説明書

令和6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		1,236,162	1,224,514	11,648				
	1 給水収益	1,184,311	1,181,583	2,728				
					水道料金	1,184,311	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	51,741	42,821	8,920				
					手数料	47,546	設計審査及び完成検査手数料	1,022
							道路占用許可申請手数料	218
							開栓手数料	2,646
							給水装置工事事業者指定新規手数料	70
給水装置工事事業者指定更新手数料							340	
証明手数料							16	
下水道使用料徴収手数料	43,234							
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						
2 営業外収益		294,105	310,880	△ 16,775				
	1 受取利息及び配当金	3,545	2,841	704				
預金利息					463			

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					有 価 証 券 利 息	3,082	
	2 分 担 金	27,214	28,776	△ 1,562			
					加 入 分 担 金	27,214	
	3 長 期 前 受 金 戻 入	261,342	277,337	△ 15,995			
					長 期 前 受 金 戻 入	261,342	補助金等収益化
	4 雑 収 益	2,004	1,926	78			
					そ の 他 雑 収 益	2,004	土地使用料 679 土地貸付料 935 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
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		1,530,277	1,535,404	△ 5,127			

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		1,461,778	1,430,157	31,621			
	1 原水及び浄水費	542,420	543,118	△ 698			
					備 消 耗 品 費	1,500	浄水施設維持管理備消耗品費
					燃 料 費	447	軽油
					委 託 料	68,533	除草等業務委託料 257
							施設運転管理業務委託料 68,216
							その他委託料 60
					使 用 料	934	中央監視制御システム回線利用料
					修 繕 費	9,900	緊急修繕費
					動 力 費	27,382	施設電気料金
					薬 品 費	3,918	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	33,659	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 18,065
							国営加古川水系総合管理事業管理費施設管理負担金 4,011
							鴨川ダム水道用水管理負担金 10,236
					受 水 費	395,597	兵庫県水道用水受水費
	2 配水及び給水費	120,680	107,682	12,998			
					給 料	3,137	一般職1名

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					手 当	1,541	時間外勤務手当 217 期末手当 455 勤勉手当 382 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 487
					法 定 福 利 費	768	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	18,650	除草等業務委託料 1,987 水質検査業務委託料 4,667 漏水調査業務委託料 9,680 検便検査業務委託料 6 管路調査業務委託料 1,100 配水池潜水清掃業務委託料 1,210
					使 用 料	2,860	中央監視制御システム回線利用料
					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	75,350	メーター修繕費（検定満期） 15,730 漏水修繕費 23,320 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

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		說 明
					区 分	金 額	
					動 力 費	12,633	施設電気料金
					材 料 費	2,200	配水施設修繕材料費
					負 担 金	2,708	兵庫県市町職員互助会負担金 8 広域漏水調査事業負担金 2,700
					賞与引当金繰入額	412	
					法定福利費 引当金繰入額	83	
	3 受 託 工 事 費	110	110	0			
	4 総 係 費	182,755	167,304	15,451	修 繕 費	110	メーター、給水管移設工事
					報 酬	144	運営審議会委員報酬
					給 料	20,121	一般職5名
					手 当	13,979	扶養手当 618 住居手当 660 通勤手当 448 時間外勤務手当 1,015 管理職手当 2,472 期末手当 3,102 勤勉手当 2,542 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 3,122
会 計 年 度 任 用 給 員					3,647	2名	

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					会 計 年 度 任 用 職 員 手 当	1,469	通勤手当 75 時間外勤務手当 26 期末手当 745 勤勉手当 623
					法 定 福 利 費	7,337	兵庫県市町村職員共済組合負担金 6,777 社会保険料 455 地方公務員災害補償基金負担金 100 旧恩給組合負担金 5
					旅 費	315	普通旅費 202 研修旅費 113
					備 消 耗 品 費	1,493	事務備消耗品費
					燃 料 費	240	公用車ガソリン、軽油
					印 刷 製 本 費	2,289	予算書、決算書 205 帳票用紙、検針ロール紙等 2,084
					通 信 運 搬 費	4,922	電話料金 542 郵送料 4,373 決済端末機通信費 7
					委 託 料	110,988	水道管保安全管理業務委託料 1,862 電算システム保守業務委託料 2,272 料金収納業務委託料 6,787 会計等事務業務委託料 69,813 指定金融機関事務取扱業務委託料 11

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							水道台帳補正業務委託料 11,000
							水道共通プラットフォーム簡易アプリ導入業務委託料 913
							電算システム変更委託料 2,145
							アセットマネジメント計画策定支援業務委託料 13,310
							弁護士業務委託料 1,750
							固定資産登録支援業務委託料 1,125
					使 用 料	3,941	中央監視制御システム回線利用料 347
							電算システム使用料 3,268
							スマートメーターデータ使用料 7
							水道共通プラットフォーム使用料 319
					賃 借 料	3,091	コピー機使用料 362
							NHK放送受信料 8
							積算システム使用料 521
							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	700	車検整備費 400
							その他修繕費 300
					負 担 金	1,064	兵庫県市町職員互助会負担金 46

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							車両及び運搬具 380
							工具器具及び備品 4,853
					無形固定資産 減価償却費	8,458	施設利用権 4,029
							ダム使用权 19
							ソフトウェア 4,410
	6 資産減耗費	66,830	54,901	11,929			
2 営業外費用	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	26,279	21,739	4,540			
					固定資産除却費	66,730	建物 46
							構築物 66,181
							機械及び装置 503
					たな卸資産減耗費	100	
	2 雑 支 出	1,000	1,000	0			
	3 消費税及び 地方消費税	5,000	5,000	0			
					雑 支 出	1,000	
					消費税及び 地方消費税	5,000	
3 特別損失		183,200	31,400	151,800			
	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

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
	2 その他特別損失	178,200	26,400	151,800			
					その他特別損失	178,200	社会資本整備総合交付金事業（統合浄水場整備） 滝野浄水場ほか除却工事（第1工区） 15,400 統合浄水場整備関連事業 滝野浄水場導水管撤去 工事（第1工区・第2工区） 162,800
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	1,681,257	1,493,296	187,961			

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		293,100	442,000	△ 148,900			
	1 企 業 債	293,100	442,000	△ 148,900			
					企 業 債	293,100	社会資本整備総合交付金事業（基幹管路耐震化） 154,700 緊急老朽管更新事業 138,400
2 負 担 金		3,158	3,158	0			
	1 負 担 金	3,158	3,158	0			
					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 補 助 金		117,094	22,187	94,907			
	1 国 庫 補 助 金	117,094	22,187	94,907			
					国 庫 補 助 金	117,094	社会資本整備総合交付金事業（基幹管路耐震化）
出 資 金		0	1,125	△ 1,125			
	他 会 計 出 資 金	0	1,125	△ 1,125			
合 計		413,352	468,470	△ 55,118			

支 出

(款) 資本の支出

(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		907,026	927,581	△ 20,555			
	1 浄水設備費	30,075	603,500	△ 573,425			
					負 担 金	30,075	国営東条川二期土地改良事業負担金
	2 配水設備費	875,687	322,730	552,957			
					給 料	3,230	一般職1名
					手 当	2,286	住居手当 324 通勤手当 51 時間外勤務手当 553 期末手当 466 勤勉手当 390 兵庫県市町村職員退職手当組合負担金 502
					法 定 福 利 費	1,004	兵庫県市町村職員共済組合負担金
					委 託 料	120,318	社会資本整備総合交付金事業（基幹管路耐震化） 施工監理業務委託料 8,800 社会資本整備総合交付金事業（施設耐震化） 詳細耐震診断業務委託料 45,100 緊急老朽管更新事業 ・ 詳細設計業務委託料 13,860 ・ 施工監理業務委託料 17,490 加古川改修関連事業施工監理業務委託料 6,160

項	目	予 定 額	前 年 度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							資材単価特別調査業務委託料 968 現場技術業務委託料 27,940
					負 担 金	8	兵庫県市町職員互助会負担金
					工 事 請 負 費	748,330	社会資本整備総合交付金事業 ・ (統合浄水場整備) 20,900 ・ (基幹管路耐震化) 418,000 緊急老朽管更新事業 259,600 加古川改修関連事業 21,230 山口加圧ポンプ所ポンプ更新工事 28,600
					賞与引当金繰入額	425	
					法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額	86	
	3 営 業 設 備 費	1,264	1,351	△ 87			
					量 水 器 設 置 費	1,264	
2 企業債償還金		26,804	27,217	△ 413			
	1 企 業 債 償 還 金	26,804	27,217	△ 413			
					元 金 償 還 金	26,804	財政融資資金償還金 23,322 地方公共団体金融機構資金償還金 3,482
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		943,830	964,798	△ 20,968			