

令和6年度

大和高田市水道事業会計予算書

大和高田市

議第 9 号

令和 6 年度大和高田市水道事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和 6 年度大和高田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) 総配水量	6,717,000 m ³
(うち県営水道からの受水量)	6,717,000 m ³
(2) 一日平均配水量	18,403 m ³
(3) 平均給水件数	31,424 件
(4) 主要な建設改良事業	
イ. 配水管布設、布設替及び移設工事	317,600 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	1,808,190 千円
第 1 項	営業	収益	1,695,861 千円
第 2 項	営業外	収益	112,254 千円
第 3 項	特別	利益	75 千円
		支	出
第 1 款	水道事業	費用	1,729,782 千円
第 1 項	営業	費用	1,674,082 千円
第 2 項	営業外	費用	52,700 千円
第 3 項	特別	損失	1,000 千円
第 4 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不足する額296,381千円は過年度分損益勘定留保資金243,655千円、当年度分損益勘定留保資金52,726千円で補てんするものとする。）。

		収	入	
第1款	資本的収入			200,400千円
第1項	企業債			60,000千円
第3項	負担金			140,400千円

		支	出	
第1款	資本的支出			496,781千円
第1項	建設改良費			380,909千円
第2項	企業債償還金			113,872千円
第6項	予備費			2,000千円

(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
建設改良事業債	60,000千円	証書借入	3.0% 以内	政府資金、地方公共団体金融機構資金については、その融資条件により、銀行その他の場合は、その債権者との協定による。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、もしくは繰上償還又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6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) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(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 | 149,104千円 |
| (2) 交際費 | 20千円 |

(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、3,705千円と定める。

令和6年 3月 1日 提出

大和高田市市長 堀内 大造

令和6年度

水道事業会計予算に関する説明書

目 次

令和 6 年度大和高田市水道事業会計予算実施計画	-----	5 頁
令和 6 年度大和高田市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書		7 頁
令和 6 年度大和高田市水道事業会計給与費明細書	-----	8 頁
債務負担行為に関する調書	-----	13 頁
令和 5 年度大和高田市水道事業会計予定損益計算書	-----	14 頁
令和 5 年度大和高田市水道事業会計予定貸借対照表	-----	15 頁
令和 6 年度大和高田市水道事業会計予定貸借対照表	-----	20 頁
注記表	-----	25 頁

令和6年度 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	前年度当初予定額	比 較	
1	水道事業収益		1,808,190	1,816,956	△8,766	
	1	営業収益	1,695,861	1,708,628	△12,767	
			1 給水収益	1,613,352	1,635,409	△22,057
		2 その他の営業収益	82,509	73,219	9,290	
	2	営業外収益	112,254	108,253	4,001	
			1 受取利息及び配当金	151	151	0
			3 雑収益	14,750	11,249	3,501
		5 長期前受金戻入	97,353	96,853	500	
	3	特別利益	75	75	0	
			1 特別利益	75	75	0

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	前年度当初予定額	比 較	
1	水道事業費用		1,729,782	1,735,182	△5,400	
	1	営業費用	1,674,082	1,676,282	△2,200	
			1 配水費	1,009,591	1,006,660	2,931
			2 給水費	126,054	131,870	△5,816
			3 総係費	184,060	188,648	△4,588
			4 減価償却費	335,876	328,124	7,752
			5 資産減耗費	3,001	17,480	△14,479
		6 その他営業費用	15,500	3,500	12,000	
	2	営業外費用	52,700	55,900	△3,200	
			1 支払利息及び企業債取扱諸費	24,775	27,867	△3,092
			2 公課費	133	141	△8
			3 消費税及び地方消費税	27,791	27,891	△100
		5 雑支出	1	1	0	
	3	特別損失	1,000	1,000	0	
			1 特別損失	1,000	1,000	0
	4	予備費	2,000	2,000	0	
			1 予備費	2,000	2,000	0

資本的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	前年度当初予定額	比 較
1	資本的收入		200,400	193,374	7,026
	1	企業債	60,000	70,000	△10,000
		1 上水道事業債	60,000	70,000	△10,000
	3	負担金	140,400	123,374	17,026
		1 負担金	140,400	123,374	17,026

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	前年度当初予定額	比 較
1	資本の支出		496,781	503,922	△7,141
	1	建設改良費	380,909	388,191	△7,282
		1 設備改良費	0	9,317	△9,317
		2 設備新設費	317,600	315,200	2,400
		3 固定資産購入費	3,368	3,368	0
		4 工事事務費	59,941	60,306	△365
	2	企業債償還金	113,872	113,731	141
		1 企業債償還金	113,872	113,731	141
	6	予備費	2,000	2,000	0
		1 予備費	2,000	2,000	0

令和6年度 大和高田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)

(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	58,247
	減価償却費	335,876
	退職給付引当金の増加・減少額(△)	△19,803
	賞与引当金の増加・減少額(△)	△1,681
	貸倒引当金の増加・減少額(△)	4,758
	長期前受金戻入額	△97,353
	受取利息及び配当金	△151
	支払利息及び企業債取扱諸費	24,775
	固定資産除却費	3,000
	未収金の増加(△)・減少額	2,742
	未払金の増加・減少額(△)	3,324
	たな卸資産の増加(△)・減少額	△74
	小計	313,660
	利息及び配当金の受取額	151
	利息及び企業債取扱諸費の支払額	△24,775
	業務活動によるキャッシュ・フロー	289,036
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	△351,311
	補助金、負担金等による収入	129,360
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△221,951
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	400,000
	一時借入金の返済による支出	△400,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	60,000
	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	△113,872
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△53,872
	資金増減額	13,213
	資金期首残高	1,615,264
	資金期末残高	1,628,477

令和6年度 大和高田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	賃 金	職員手当	計			
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	19	0	63,422	0	34,704	98,126	20,666	118,792
	資本勘定支弁職員	0	4	0	14,347	0	10,795	25,142	5,170	30,312
	合 計	0	23	0	77,769	0	45,499	123,268	25,836	149,104
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	19	0	60,363	0	33,003	93,366	20,026	113,392
	資本勘定支弁職員	0	5	0	14,947	0	9,518	24,465	5,452	29,917
	合 計	0	24	0	75,310	0	42,521	117,831	25,478	143,309
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	3,059	0	1,701	4,760	640	5,400
	資本勘定支弁職員	0	△ 1	0	△ 600	0	1,277	677	△ 282	395
	合 計	0	△ 1	0	2,459	0	2,978	5,437	358	5,795

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	管理職手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	日直手当 (千円)	超過勤務手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本 年 度	2,132	3,291	2,655	1,824	1,295	0	5,373	131
	前 年 度	1,014	3,160	2,655	1,596	848	0	5,380	128
	比 較	1,118	131	0	228	447	0	△ 7	3

手 当 の 内 訳	区 分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	児童手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	18,088	8,910	1,800	0
	前 年 度	19,308	7,772	660	0
	比 較	△ 1,220	1,138	1,140	0

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	2,459	給与改定に伴う増減分	402	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 1.29 % 給料の改定実施時期 令和5年4月1日
		昇給に伴う増加分	650	普通昇給に伴う増加分 平均昇給率 1.32 %
		昇給期間短縮に伴う増加分	0	
		その他の増減分	1,407	新陳代謝に係る増減分 職員数の異動状況 (1月1日現在) (その他) (計) (現に在職する職員数) 本年度 12人 0人 12人 前年度 12人 0人 12人 増減 0人 0人 0人
手当	2,978	制度改正に伴う増減分	0	職員手当改定による増減分
		その他の増減分	2,978	扶養手当 1,118 地域手当 131 住居手当 228 通勤手当 447 超過勤務手当 △7 特殊勤務手当 3 期末手当 △1,220 勤勉手当 1,138 児童手当 1,140 昇給、新陳代謝等に伴う増減分

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当り給与

区 分		行政・技能職
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	333,633
	平均給与月額(円)	407,926
	平均年齢(歳)	45.4
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	311,775
	平均給与月額(円)	395,961
	平均年齢(歳)	42.7

(2) 初任給

区 分	行政・技能職(円)	一般会計の制度	国(県)の制度
		行政職(円)	行政職(円)
高校卒	156,600	156,600	156,600
短大卒	179,100	179,100	179,100
大学卒	196,200	196,200	196,200

(3) 級別職員数

区 分	行政・技能職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
令和6年1月1日現在	7級	1	8.3
	6級	2	16.7
	5級	1	8.3
	4級	3	25.0
	3級	3	25.0
	2級	2	16.7
	1級	0	0.0
	計	12	100.0
令和5年1月1日現在	7級	1	8.3
	6級	2	16.8
	5級	1	8.3
	4級	3	25.0
	3級	1	8.3
	2級	3	25.0
	1級	1	8.3
	計	12	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
一般行政職	部長	次長・課長	課長補佐	係長・主査	主任	主事	主事補

(4) 昇給

区 分		行政・技能職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	11	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	1
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	10
		5号給 (人)	0
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	91.7		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	12	
	号 給 数 別 内 訳	1号給 (人)	0
		2号給 (人)	3
		3号給 (人)	0
		4号給 (人)	9
		5号給 (人)	0
		6号給 (人)	0
		8号給 (人)	0
比 率 (B) / (A) (%)	100		

(5) 特殊勤務手当

区 分	行政・技能職
給料総額に対する比率 (%)	0.2
支給対象職員の比率 (%) (令和6年1月1日現在)	66.7
代表的な特殊勤務手当の名称	配水池勤務手当・緊急出動手当

(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 級等による加算措置
	6月(月分)	12月(月分)		
本 年 度	() 2.250	() 2.250	() 4.50	有
前 年 度	() 2.200	() 2.300	() 4.50	有
一般会計の制度	() 2.250	() 2.250	() 4.50	有

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	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(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
扶 養 手 当	同
地 域 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

事 項	限 度 額 (千円)	前年度末までの 支払義務発生 (見込) 額		当該年度以降の 支払義務発生 予 定 額		左の財源内訳
		期 間	金 額 (千円)	期 間	金 額 (千円)	損益勘定留保資金 (千円)
庁舎清掃委託 (令和5年度設定分)	5,011	令和5年6月から 令和6年3月まで	2,089	令和6年4月から 令和7年5月まで	2,922	2,922
配水場維持管理 業務委託契約 (令和4年度設定分)	86,170	令和4年6月から 令和6年3月まで	52,659	令和6年4月から 令和7年5月まで	33,511	33,511
橿原市及び大和高田市 水道お客様センター 業務委託 (令和4年度設定分)	148,202	令和4年10月から 令和6年3月まで	74,101	令和6年4月から 令和7年9月まで	74,101	74,101
職員用コンピュータ機器 一式及びプリンタ等一式 (令和4年度設定分)	1,652	令和4年10月から 令和6年3月まで	495	令和6年4月から 令和9年9月まで	1,157	1,157

令和5年度 大和高田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)

(単位 千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,454,565		
(2) その他の営業収益	67,074	1,521,639	
2 営業費用			
(1) 配水費	909,970		
(2) 給水費	127,096		
(3) 総係費	176,168		
(4) 減価償却費	328,124		
(5) 資産減耗費	17,480		
(6) その他営業費用	3,499	1,562,337	
営業損失			40,698
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	151		
(2) 雑収益	10,706		
(3) 長期前受金戻入	96,853	145,276	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	27,867		
(2) 公課費	141		
(3) 雑支出	209	28,217	117,059
経常利益			76,361
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	75	75	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	910	910	△835
当年度純利益			75,526
前年度繰越利益剰余金			406,810
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			482,336

令和5年度大和高田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

(単位 千円)

1	固 定 資 産		
(1)	有形固定資産		
イ	土 地	135,181	
ロ	建 物	424,443	
	減価償却累計額	<u>△239,894</u>	184,549
ハ	構 築 物	13,564,273	
	減価償却累計額	<u>△5,884,690</u>	7,679,583
ニ	機械及び装置	1,105,704	
	減価償却累計額	<u>△923,012</u>	182,692
ホ	車両運搬具	26,990	
	減価償却累計額	<u>△25,641</u>	1,349
ヘ	工具器具及び備品	9,881	
	減価償却累計額	<u>△8,458</u>	1,423
ト	リース資産	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
チ	建設仮勘定		0
	有形固定資産合計		<u>8,184,777</u>
(2)	無形固定資産		
イ	リース資産		0
	無形固定資産合計		<u>0</u>
(3)	投資その他の資産		
イ	投資有価証券		0
ロ	出 資 金		518
	投資合計		<u>518</u>
	固定資産合計		<u>8,185,295</u>

2	流動資産		
(1)	現金預金		
イ	現金	0	
ロ	預金	1,615,264	1,615,264
		<hr/>	
(2)	未収金		
イ	営業未収金	131,171	
ロ	貸倒引当金	△13,556	
ハ	営業外未収金	0	
ニ	その他未収金	10,615	128,230
		<hr/>	
(3)	貯蔵品		
イ	原材料	8,993	
ロ	消耗品	0	8,993
		<hr/>	
(4)	前払費用		
イ	前払費用	0	0
		<hr/>	
(5)	前払金		
イ	前払金	41,980	
ロ	前払消費税	0	41,980
		<hr/>	
(6)	その他流動資産		
イ	保管有価証券	550	550
		<hr/>	
	流動資産合計		1,795,017
	資産合計		<hr/> <hr/> 9,980,312

負債の部

(単位 千円)

3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	企業債	1,727,626	1,727,626
		<hr/>	
(2)	リース債務		
イ	リース債務	0	0
		<hr/>	

(3) 引 当 金			
イ 退職給与引当金	0		
ロ 修繕引当金	208,552		
ハ 退職給付引当金	171,461		
ニ 特別修繕引当金	0	380,013	
固定負債合計			2,107,639

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金

イ 一時借入金	0	0
---------	---	---

(2) 企 業 債

イ 企業債	142,543	142,543
-------	---------	---------

(3) リ ー ス 債 務

イ リース債務	0	0
---------	---	---

(4) 未 払 金

イ 営業未払金	90,000	
---------	--------	--

ロ 営業外未払金	20,445	
----------	--------	--

ハ その他未払金	20,000	130,445
----------	--------	---------

(5) 未 払 費 用

イ 未払費用	0	0
--------	---	---

(6) 引 当 金

イ 退職給付引当金	0	
-----------	---	--

ロ 賞与引当金	16,467	
---------	--------	--

ハ 修繕引当金	0	
---------	---	--

ニ 特別修繕引当金	0	16,467
-----------	---	--------

(7) その他流動負債

イ 預り金	62,254	62,254
-------	--------	--------

流動負債合計			351,709
--------	--	--	---------

5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
イ	長期前受金	4,547,619	4,547,619	
(2)	長期前受金収益化累計額			
イ	長期前受金収益化累計額	△2,200,218	△2,200,218	
	繰延収益合計			2,347,401
	負債合計			4,806,749

資 本 の 部

(単位 千円)

6	資本金			
(1)	資本金			
イ	資本金	3,854,041	3,854,041	
(2)	借入資本金			
イ	企業債	0	0	
	資本金合計			3,854,041
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
イ	受贈財産評価額	0		
ロ	工事負担金	0		
ハ	補助金	0		
ニ	その他資本剰余金	357,663		
	資本剰余金合計		357,663	
(2)	利益剰余金			
イ	減債積立金	0		
ロ	建設改良積立金	331,102		
ハ	経営安定化積立金	148,421		
ニ	当年度未処分利益剰余金	482,336		
	利益剰余金合計		961,859	

剰余金合計	1,319,522
資本合計	<u>5,173,563</u>
負債・資本合計	<u><u>9,980,312</u></u>

令和6年度大和高田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

(単位 千円)

1	固 定 資 産		
(1)	有形固定資産		
イ	土 地	135,181	
ロ	建 物	424,443	
	減価償却累計額	<u>△251,173</u>	173,270
ハ	構 築 物	13,852,216	
	減価償却累計額	<u>△6,127,513</u>	7,724,703
ニ	機械及び装置	1,109,072	
	減価償却累計額	<u>△947,382</u>	161,690
ホ	車両運搬具	26,990	
	減価償却累計額	<u>△25,641</u>	1,349
ヘ	工具器具及び備品	9,881	
	減価償却累計額	<u>△8,862</u>	1,019
ト	リース資産	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
チ	建設仮勘定		0
	有形固定資産合計		<u>8,197,212</u>
(2)	無形固定資産		
イ	リース資産	0	
	無形固定資産合計		<u>0</u>
(3)	投資その他の資産		
イ	投資有価証券	0	
ロ	出 資 金	518	
	投資合計		<u>518</u>
	固定資産合計		<u>8,197,730</u>

2	流動資産		
(1)	現金預金		
イ	現金	0	
ロ	預金	1,628,477	1,628,477
		<hr/>	
(2)	未収金		
イ	営業未収金	128,429	
ロ	貸倒引当金	△18,314	
ハ	営業外未収金	0	
ニ	その他未収金	10,615	120,730
		<hr/>	
(3)	貯蔵品		
イ	原材料	9,067	
ロ	消耗品	0	9,067
		<hr/>	
(4)	前払費用		
イ	前払費用	0	0
		<hr/>	
(5)	前払金		
イ	前払金	41,980	
ロ	前払消費税	0	41,980
		<hr/>	
(6)	その他流動資産		
イ	保管有価証券	550	550
		<hr/>	
	流動資産合計		1,800,804
	資産合計		<hr/> <hr/> 9,998,534

負債の部

(単位 千円)

3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	企業債	1,535,376	1,535,376
		<hr/>	
(2)	リース債務		
イ	リース債務	0	0
		<hr/>	

(3) 引 当 金			
イ 退職給与引当金	0		
ロ 修繕引当金	208,552		
ハ 退職給付引当金	151,658		
ニ 特別修繕引当金	0	360,210	
固定負債合計			1,895,586

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金

イ 一時借入金	0	0
---------	---	---

(2) 企 業 債

イ 企業債	280,921	280,921
-------	---------	---------

(3) リ ー ス 債 務

イ リース債務	0	0
---------	---	---

(4) 未 払 金

イ 営業未払金	90,000	
---------	--------	--

ロ 営業外未払金	23,769	
----------	--------	--

ハ その他未払金	20,000	133,769
----------	--------	---------

(5) 未 払 費 用

イ 未払費用	0	0
--------	---	---

(6) 引 当 金

イ 退職給付引当金	0	
-----------	---	--

ロ 賞与引当金	14,786	
---------	--------	--

ハ 修繕引当金	0	
---------	---	--

ニ 特別修繕引当金	0	14,786
-----------	---	--------

(7) その他流動負債

イ 預り金	62,254	62,254
-------	--------	--------

流動負債合計			491,730
--------	--	--	---------

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 長期前受金 4,676,582 4,676,582

(2) 長期前受金収益化累計額

イ 長期前受金収益化累計額 △2,297,174 △2,297,174

繰延収益合計

2,379,408

負債合計

4,766,724

資 本 の 部

(単位 千円)

6 資本金

(1) 資本金

イ 資本金 3,914,041 3,914,041

(2) 借入資本金

イ 企業債 0 0

資本金合計

3,914,041

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額 0

ロ 工事負担金 0

ハ 補助金 0

ニ その他資本剰余金 357,663

資本剰余金合計

357,663

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 0

ロ 建設改良積立金 331,102

ハ 経営安定化積立金 148,421

ニ 当年度未処分利益剰余金 480,583

利益剰余金合計

960,106

剰余金合計	1,317,769
資本合計	<u>5,231,810</u>
負債・資本合計	<u><u>9,998,534</u></u>

注 記

I. 会計方針

地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

ア. 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年～50年

構築物 40年～60年

機械及び装置 8年～15年

器具及び備品 3年～15年

イ. 無形固定資産（リース資産を除く）

・該当資産なし

ウ. リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

2 引当金の計上方法

ア. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末水道事業在職職員にかかる退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

イ. 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当並びにそれに要す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を計上している。

ウ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率及び貸倒予想額の算定により、回収不能見込額を計上している。

3 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. 予定キャッシュ・フロー計算書

法第31条に基づく経理状況の具体的方法については、間接法によっている。

Ⅲ. 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額はない。

2 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

令和6年度において、期末手当及び勤勉手当として 26,998 千円を支給するため、賞与引当金 6,997 千円を使用する。

Ⅳ. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・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 リース会計に係る特例措置

地方公営企業法施行規則第 55 条第 2 項の規定（中小規模事業者の特例）により、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。

3 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	694千円
1年超	0千円
計	1,646千円

4 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	1,070千円
1年超	2,058千円
計	3,158千円

Ⅴ. その他の注記

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 日以前に引きあ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。

(2) リース資産に係る経過措置

リース取引開始日が平成 26 年 3 月 31 日以前のリース取引については、

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成 26 年 3 月 31 日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成 26 年 3 月 31 日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

令和 6 年度

水道事業会計予算の内訳書

収益的収入及び支出内訳

収 入

(款) 1 水道事業収益 1,808,190 千円

(項) 1 営業収益 1,695,861 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 給水収益		1,613,352	
	水道料金	1,613,352	水道料金
2 その他の営業収益		82,509	
	手数料	25,407	設計審査・竣工検査手数料 1,905 下水道料金徴収手数料 23,264 指定給水装置工事事業者指定手数料 235 完成工事高証明発行手数料 3
	分担金	41,338	施設分担金
	他会計負担金	3,500	消火栓維持費一般会計負担金
	雑収益	264	路面復旧収入
	県負担金	12,000	給配水管移設工事県負担金

(項) 2 営業外収益 112,254 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 受取利息及び配当金		151	
	預金利息	150	預金利息
	貸付金利息	1	貸付金利息
3 雑収益		14,750	
	不用品売却収益	1	不用品売却収益
	その他雑収益	14,749	行政財産使用料 3,085 上下水道料金下水道課負担金 26 貯水槽緊急遮断弁点検負担金 382 給与費負担金 5,344 古紙売却収益 10 ゴミ持込み手数料下水道課負担金 21 水道料金システム機器賃貸借下水道課負担金 103 集金手数料下水道課負担金 330 水道事業会計システム運用経費下水道課負担金 634 金融機関データ伝送サービス利用手数料下水道課負担金 1,000

			例規整備委託料負担金	3,814
5 長期前受金戻入		97,353		
	長期前受金戻入	97,353	工事負担金	95,292
			補助金	397
			受贈財産評価額	1,664

(項) 3 特別利益

75 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 特別利益		75	
	過年度損益修正益	75	過年度損益修正益

収益的收入及び支出内訳

支 出

(款) 1 水道事業費用 1,729,782 千円

(項) 1 営業費用 1,674,082 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 配水費		1,009,591	
	給料	15,558	給料
	職員手当	6,972	扶養手当 420 管理職手当 676 住居手当 288 通勤手当 237 超過勤務手当 514 児童手当 240 期末手当 2,149 勤勉手当 1,741 特殊勤務手当 50 地域手当 657
	法定福利費	4,852	市町村職員共済組合事業主負担金 4,384 地方公務員災害補償負担金 50 社会保険料 418
	旅費	277	職員出張旅費
	被服費	115	職員被服費
	備消耗品費	1,432	工具及び水質関係等備消耗品費 373 緊急用飲料水袋 660 事務用備消耗品費 399
	燃料費	173	公用車燃料費
	印刷製本費	5	現像及びプリント料
	通信運搬費	226	配水場電話回線専用料 200 テレビ聴視料 15 電波利用料 11
	手数料	461	水質検査手数料 399 消火設備検査料 62
	賃借料	233	公用車リース料
	修繕料	16,925	公用車車検及び修理費 451

		機械及び工具修理費	165
		残留塩素計整備	866
		配水場建物修理費	1,100
		受電設備整備	1,650
		配水場設備機器修理費	4,967
		緊急遮断弁修繕費	7,726
委託料	32,593	配水場内除草整備委託料	519
		配水場管理業務委託料	29,731
		耐震型貯水槽緊急遮断弁点検委託料	894
		配水場警備委託料	473
		調査委託料	500
		電子複写機保守点検料	476
動力費	31,200	配水場電力料	
受水費	894,707	県営水道受水費	
材料費	500	施設維持補修材料費	
負担金	2,001	奈良広域水質検査センター組合検査負担金	945
		電子入札システム利用負担金	1,056
賞与引当金繰入額	1,361	賞与引当金繰入額	
2 給水費	126,054		
給料	20,092	給料	
職員手当	8,597	扶養手当	480
		住居手当	300
		通勤手当	327
		超過勤務手当	1,077
		児童手当	540
		期末手当	2,780
		勤勉手当	2,218
		特殊勤務手当	52
		地域手当	823
法定福利費	6,490	市町村職員共済組合事業主負担金	5,990
		地方公務員災害補償負担金	50
		社会保険料	450
旅費	10	職員出張旅費	
被服費	308	職員被服費	
備消耗品費	584	工具等備消耗品費	228
		事務用備消耗品費	356

燃料費	457	公用車燃料費	
賃借料	980	配水管施設敷地借上料	90
		公用車リース料	247
		電算機借上料	643
修繕料	46,811	公用車車検及び修理費	908
		量水器修理費	25,478
		公道面漏水修理費	17,160
		機械及び工具修理費	88
		橋梁添架管塗装修理費	2,750
		量水器取替修理費	427
委託料	25,699	給配水管漏水調査料	9,232
		水道管路情報管理業務委託料	6,930
		給水台帳管理システム（ソフト）保守委託料	517
		上水道施設修理業務委託料	9,020
路面復旧費	8,635	新設及び給水工事等路面復旧費	8,498
		量水器移設等による復旧費	137
材料費	4,721	配水管補修材料費	4,400
		量水器移設等による材料費	321
補償費	900	漏水等事故補償金	
負担金	22	指定給水装置工事事業者講習費負担金	
賞与引当金繰入額	1,748	賞与引当金繰入額	
3 総係費	184,060		
給料	27,772	給料	
職員手当	13,554	扶養手当	516
		管理職手当	1,979
		住居手当	636
		通勤手当	386
		超過勤務手当	1,208
		児童手当	540
		期末手当	3,918
		勤勉手当	3,148
		特殊勤務手当	12
		地域手当	1,211
法定福利費	9,324	市町村職員共済組合事業主負担金	8,807
		地方公務員災害補償負担金	100
		社会保険料	417

旅費	589	職員出張旅費	
被服費	167	職員被服費	
備消耗品費	1,032	工具等備消耗品費	202
		事務用備消耗品費	740
		料金徴収関連備消耗品費	50
		検針関連備消耗品費	40
燃料費	55	公用車燃料費	
光熱水費	34	下水道使用料	
印刷製本費	1,423	諸用紙印刷費	805
		検針関連用紙印刷費	73
		料金徴収関連用紙印刷費	545
通信運搬費	7,628	電話料	644
		郵便料	6,656
		携帯電話使用料	231
		光ファイバー回線使用料	97
手数料	15,733	口座振替手数料	1,730
		集金代行手数料	4,813
		その他手数料	1
		受水槽設置住宅の収納業務等手数料	2,441
		コンビニエンス・ストアによる収納手数料	2,980
		機器廃棄処分手数料	45
		ゴミ搬入手数料	152
		集金手数料	660
		窓口収納手数料	165
		データ伝送サービス利用手数料	2,000
		振込手数料	306
		チラシ配布手数料	440
賃借料	6,149	水道事業会計システム借上料	331
		水道料金システム機器賃借料	596
		高速道路通行料	26
		コンピューター機器使用料	443
		水道料金システム借上料	4,753
修繕料	303	公用車車検及び修理費	253
		その他修理費	50
委託料	81,480	庁舎清掃料	2,505
		水道料金システム電算処理委託料	12,675

			量水器取替関係委託料	8,013
			財務会計処理電算保守点検料	1,690
			電子複写機保守委託料	103
			弁護士事務委託料	500
			営業業務委託料	49,401
			機密文書廃棄処理業務委託料	73
			水道料金システムデータ移行委託料	800
			例規整備委託料	5,720
	広告料	22	新聞広告料	
	食糧費	10	来客賄	
	交際費	20	交際費	
	厚生費	335	配水場勤務職員健康診断料	173
			職員健康診断料	162
	負担金	4,559	日本水道協会負担金	280
			県営水道受水協議会負担金	5
			公共料金暴力対策協議会負担金	6
			県安全運転管理者協会負担金	18
			奈良県都市水道事業協議会負担金	5
			お客様センター事務費負担金	4,245
	研修費	904	職員一般研修費	
	保険料	495	車両損害共済保険料	290
			建物損害共済保険料	77
			水道施設賠償責任保険料	128
	賞与引当金繰入額	2,472	賞与引当金繰入額	
	貸倒引当金繰入額	10,000	貸倒引当金繰入額	
4	減価償却費	335,876		
	有形固定資産減価償却費	335,876	建物減価償却費	11,279
			構築物減価償却費	299,823
			機械及び装置減価償却費	24,370
			工具器具及び備品減価償却費	404
5	資産減耗費	3,001		
	固定資産除却費	3,000	構築物除却費	
	たな卸資産減耗費	1	たな卸資産減耗費	
6	その他営業費用	15,500		
	消火栓工事費	3,500	消火栓工事費	2,900
			消火栓修理工事	600

	受託工事費	12,000	給配水管移設工事
--	-------	--------	----------

(項) 2 営業外費用 52,700 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 支払利息及び企業債取扱諸費		24,775	
	企業債利息	22,775	財務省財政融資資金企業債利息 12,361 地方公共団体金融機構融資資金企業債利息 10,414
	借入金利息	2,000	一時借入金利息
2 公課費		133	
	公課費	133	自動車重量税
3 消費税及び地方消費税		27,791	
	消費税及び地方消費税	27,791	納税予定額
5 雑支出		1	
	雑支出	1	雑支出

(項) 3 特別損失 1,000 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 特別損失		1,000	
	過年度損益修正損	1,000	過年度水道料金調定減額 500 過年度還付金 500

(項) 4 予備費 2,000 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 予備費		2,000	
	予備費	2,000	予備費

資本的收入及び支出内訳

収 入

(款) 1 資本的收入 200,400 千円

(項) 1 企業債 60,000 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 上水道事業債		60,000	
	上水道事業債	60,000	財務省財政融資資金

(項) 3 負担金 140,400 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 負担金		140,400	
	負担金	140,400	給配水管移設工事負担金 126,000 給配水管移設工事事務費負担金 14,400

資本的收入及び支出内訳

支 出

(款) 1 資本の支出 496,781 千円

(項) 1 建設改良費 380,909 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
2 設備新設費		317,600	
	配水給水設備新設費	317,600	配水管布設工事 11,700 配水管布設替工事 65,900 給配水管移設工事 240,000
3 固定資産購入費		3,368	
	量水器購入費	3,368	量水器購入費
4 工事事務費		59,941	
	給料	14,347	給料
	職員手当	9,379	扶養手当 716 住居手当 600 通勤手当 345 超過勤務手当 2,574 児童手当 480 期末手当 2,244 勤勉手当 1,803 特殊勤務手当 17 地域手当 600
	法定福利費	5,170	市町村職員共済組合事業主負担金 5,120 地方公務員災害補償負担金 50
	旅費	27	職員出張旅費
	備消耗品費	854	工具等備消耗品費 330 事務用備消耗品費 524
	印刷製本費	20	諸用紙印刷費
	通信運搬費	270	郵便料
	委託料	28,458	水道工事設計積算電算機保守点検料 1,025 産業廃棄物処分委託料 700 工事設計委託料 26,400 電子複写機保守点検料 333
	賞与引当金繰入額	1,416	賞与引当金繰入額

(項) 2 企業債償還金

113,872 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 企業債償還金		113,872	
	企業債償還元金	113,872	財務省財政融資資金償還元金 62,685 地方公共団体金融機構融資資金償還元金 51,087 市中銀行等融資資金償還元金 100

(項) 6 予備費

2,000 千円

(単位 千円)

目	節	予 定 額	摘 要
1 予備費		2,000	
	予備費	2,000	予備費